



燎威
Liao Wei

燎原环保

NEEQ : 832141

江苏燎原环保科技股份有限公司

Jiangsu Liaoyuan Environmental



年度报告

— 2018 —

公司年度大事记

由公司主编的《焦化脱硫脱氰废水处理及回收技术规范》行业标准在本年度7月由工信部批准，2019年1月1日开始实施，为焦化行业脱硫废液处理提供了标准

公司申报的《江苏省2016年科技成果转化项目》在3月通过了省科技厅组织的科技成果中期检查。

山西潞宝集团晋钢兆丰煤化工有限公司200M³/D脱硫废液标准化环保处理项目进入正常运行状态。

陕西韩城市龙门焦化工业350M³/D脱硫废液标准化集中环保处理项目进入调试运行。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	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		释义
公司、本公司、燎原环保	指	江苏燎原环保科技股份有限公司
股东大会	指	江苏燎原环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏燎原环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏燎原环保科技股份有限公司监事会
张家港燎原	指	张家港燎原环保科技有限公司
燎原技术服务	指	宜兴市燎原环保技术服务有限公司
交城绿邦	指	交城绿邦环保科技有限公司
山西瑞赛科	指	山西瑞赛科环保科技有限公司
韩城绿邦	指	韩城绿邦环保科技有限公司
潞城绿邦	指	潞城绿邦环保科技有限公司
金和管理	指	宜兴市金和管理咨询合伙企业（有限合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2018 年度
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统公司
主办券商	指	东吴证券股份有限公司
会计师事务所	指	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
焦化脱硫脱氰	指	从焦炉煤气中脱除煤气中的硫化氢和氰化氢
除草剂	指	又称除莠剂，用以消灭或抑制植物生长的一类物质
杀菌剂	指	能有效地控制或杀死微生物——细菌、真菌和藻类的

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。

公司负责人冯启明、主管会计工作负责人崔健及会计机构负责人（会计主管人员）朱志华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中天运会计师事务所（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
政策风险	焦化脱硫废液处理行业对国家环保产业政策的依赖性较强。近年来，国家针对污染治理行业出台了一系列政策方针，环保产业政策支持力度不断加大，行业发展前景利好。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规等发生不利变化，将可能导致公司业绩产生波动，进而影响公司的盈利水平。应对措施：公司将进一步加强市场开拓、技术开发和创新力度，保持现有产品结构的同时，加强对政策风险的分析与防范，同时积极与规模实力雄厚的第三方开展合作，以减小政策风险的影响，实现销售收入和业务利润的稳定增长。
市场竞争风险	行业市场竞争日趋激烈，焦化脱硫废液治理问题一直是行业绿色发展的热点和难点，政策支持力度大、市场需求较强，属于朝阳产业，行业发展前景乐观；焦化脱硫废液处理企业得益于其在技术、资质等方面的独特优势，能达到较高的盈利水平，对潜在的竞争对手吸引力较大；因此，即使脱硫废液处理行业在技术、资质、资金、品牌等方面具有较高的进入壁垒，公司亦在各方面强化自身的竞争优势，但仍面临市场竞争加剧带来的技术优势减弱、市场份额减少、盈利能力下降等风险。应对措施：公司将根据行业发展趋势和业务实践经验，迎合市场需求，加大对工艺技术的研发投入和创新力度，不断对焦化脱硫废液处理设备进行优化和升级，积极拓展和完善营销及售后服务网络，努力提高顾客的满意度，实现产品服务区域的广泛性

	和客户类型的多样化,提高公司在焦化脱硫废液处理行业的市场份额,增强公司盈利能力。
技术更新的风险	创新意识日益增强,行业内技术更新换代不断加快。先进的焦化脱硫废液处理技术是企业的核心竞争力,经过多年的技术研发及业务经验积累,公司形成了拥有自主知识产权及专有核心技术的环保处理及资源化利用技术,现公司在该领域获得授权专利共计 17 项,其中国内发明专利 9 项、国内实用新型专利 8 项,位居行业前列。若公司后续研发投入不够,无法在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性,公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。应对措施:公司将保持高度的创新意识,不断加大研发费用投入,在巩固原有技术和产品的基础上,持续进行技术工艺的优化升级,强化处理的效率与效,保持并优化公司在焦化脱硫废液处理领域的核心竞争力。
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	江苏燎原环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Liaoyuan Environmental Protection Technology Co.,Ltd
证券简称	燎原环保
证券代码	832141
法定代表人	冯启明
办公地址	江苏省无锡市宜兴市周铁镇水母村

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	储正相
职务	董事、董事会秘书
电话	0510-87509006
传真	0510-87503371
电子邮箱	Chuzx999@liaoyuanchem.com
公司网址	www.liaoyuanchem.com
联系地址及邮政编码	江苏省无锡市宜兴市周铁镇水母村 214261
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（董秘办公室）

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	1999年1月5日
挂牌时间	2015年3月13日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N7724 危险废物治理
主要产品与服务项目	焦化行业脱硫脱氰废水环保化处理服务及资源化产品硫氰酸盐产系列的研发、制造和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,750,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	冯启明
实际控制人及其一致行动人	冯启明、张云娣夫妇

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	913202006079960002	否
注册地址	江苏省无锡市宜兴市周铁镇水母村	否
注册资本（元）	40,750,000	是

五、 中介机构

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州工业园区星阳街5号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号五栋大楼B1座七、八层

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	216,861,667.02	208,430,405.26	4.05%
毛利率%	27.52%	25.45%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	30,612,757.13	15,910,788.14	92.4%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	28,023,540.09	9,898,816.60	183.1%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	18.03%	11.15%	-
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）	16.51%	6.94%	-
基本每股收益	0.78	0.41	90.24%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	285,124,008.74	214,666,766.96	32.82%
负债总计	85,820,460.44	64,957,107.87	32.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	199,303,548.30	149,709,659.09	33.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.89	3.86	26.68%
资产负债率%（母公司）	24.73%	27.18%	-
资产负债率%（合并）	30.1%	30.26%	-
流动比率	1.76	1.86	-
利息保障倍数	17.37	15.49	-

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	34,831,912.01	-724,398.01	4,908.39%
应收账款周转率	5.16	4.15	-
存货周转率	5.77	6.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	32.82%	20.85%	-
营业收入增长率%	4.05%	43.25%	-
净利润增长率%	92.4%	96.57%	-

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	40,750,000	38,750,000	5.16%
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
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,344,347.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	730,000.00
权益法核算的被投资企业账面非经常性损益	-45,229.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,958.02
非经常性损益合计	3,034,075.49
所得税影响数	444,858.45
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	2,589,217.04

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	-	60,884,415.75	-	-
应收票据	10,988,270.00	-	-	-
应收账款	49,896,145.75	-	-	-
其他应收款	18,654,495.97	19,384,495.97	-	-
应收利息	730,000.00		-	-
应付票据及应付账款	-	27,143,682.30	-	-
应付票据	8,500,000.00	-	-	-
应付账款	18,643,682.30	-	-	-
管理费用	30,127,823.80	19,051,004.73	-	-
研发费用	-	11,076,819.07		-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

1、商业模式

江苏燎原环保科技股份有限公司自设立以来专注于焦化脱硫废液环保化处理及资源化利用领域，是一家专业从事焦化脱硫废液处理技术与应用的综合服务商。公司的主营业务是依托自主研发的焦化脱硫废液环保处理技术及资源利用技术，为国内焦化企业客户提供行业领先的标准化治理装备、解决方案以及投资与运营服务。环保化处理技术适用于焦化脱硫高盐废水治理；资源化技术适用脱硫废液处理新模式领域。近年来，公司以客户需求为本，技术实力为根，不断创新升级，推陈出新，形成了极具市场竞争力的全新的焦化脱硫废液处理模式。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所属行业应为环境治理业（N77）；根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2017），公司所属行业应为水利、环境和公共设施管理业中生态保护和环境治理业（N77）中的危险废物治理业（N7724），属于国家鼓励发展和扶持的环保行业。公司目前通过直销模式、区域项目合作模式及EPC项目模式开拓业务。主要通过以下方式实现收入：(1)焦化脱硫废液EPC项目(2)焦化脱硫废液整体解决方案(3)焦化脱硫废液治理项目运营(4)焦化脱硫废液资源化利用产品销售(5)焦化脱硫废液资源化利用产品产业链延伸项目，公司的商业模式是以自主研发技术的完善和升级为基础，为客户提供完整焦化脱硫废液污染治理产业链服务。

报告期内以及报告期末至披露日公司的商业模式无重大变化。

2、核心竞争力分析

公司是高新技术企业、拥有江苏省工程技术研究中心及国内领先的焦化脱硫废液处理专利技术和产品，并不断通过技术及废液处理模式的创新、营销模式创新、运维模式创新及管理的创新，使公司在焦化脱硫废液处理领域树立了创新、专业、严谨、务实、品质卓越的良好形象。

(1)技术及模式优势

公司在焦化脱硫废液污染治理领域长期耕耘，自主研发形成的独有的核心技术突破了传统技术难以处理、二次污染、产生固废等问题，具有管理简单、环境友好、运行成本低等突出优势，可满足多种类型焦化脱硫废液污染治理需求，尤其是开创了焦化脱硫废液处理由工程化向高端装备化转型、由分布式向集中化转型、由环保化治理向环保化、资源化相结合的循环经济的新模式，极好的契合了当前市场需求及绿色发展要求。公司核心技术取得了国内17项授权专利（其中发明专利9项），获得了中国炼焦工业协会科技创新一等奖、二等奖等，并列入江苏省重大科技成果转化，主编了工信部行业标准《焦化脱硫脱氰废水处理及回收技术规范》（2019年1月1日实施），技术达到国内领先水平，性价比高，易实现规模化生产，较传统技术和工艺优势明显，为公司做大做强提供了强有力的技术保障。

(2)成本优势

技术的先进性和优越性不仅显著提升了焦化脱硫脱氰废水处理的效率和效果，通过资源化利用的途径，有效降低了生产运营成本，增强了公司的竞争优势。公司治理及资源化利用的标准化，大大缩短了生产周期，运营模式的现代化和智能化，大幅减少了专业性要求及人力成本。公司的新技术、新模式，使项目综合运行成本、综合投资、水资源回用等优势显著，市场竞争力强。

(3)全国性的营销网络

公司在以直销为主、发展区域项目合作为辅的营销模式基础上，积极响应国家政策，顺应了行业形势。目前公司业务已扩展到山西、山东、内蒙、陕西、江苏、河北等全国焦化重点省市、自治区，基本形成了全国性的战略布局

(4)专业、高效的运维服务，运维服务的质量关系着焦化脱硫废液处理设备运行的稳定性和废液处理的最终效果，先后运行了张家港沙钢集团、山西美锦集团、山西潞宝集团、陕西韩城龙门焦化工业园集中处理项目。报告期内，公司持续对有关课题进行研究，取得了良好的运维服务效果。

(5)人才优势经过多年的发展,公司建立了一支高效、稳定、经验丰富的人才队伍。公司始终注重高素质人才的引进和培养,努力为人才创造良好的环境,通过有效的激励机制,激发人才的工作积极性及创造力,不断增强公司软实力,使得公司能够保持在脱硫废液处理领域的国内领先地位。目前,公司现有研发人员 31 人,建立了以博士后为首的稳定研发团队。

报告期内变化情况:

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年,公司把握环保行业发展机遇,顺应政策引导趋势及市场需求,在董事会的带领下,持续专注焦化脱硫废液处理技术研发与应用,切实履行公司发展战略及经营计划,进一步优化公司管理及内部控制,拓展业务的广度和深度,强化公司核心竞争力,促进公司综合实力的整体提升和长远良好发展。报告期内,公司各项业务进展顺利,取得了良好的经济效益,公司实现营业收入 21686.17 万元,较去年同期上升 4.05%;实现营业利润 3,141.48 万元,较去年同期上升 76.64%;实现利润总额 3,132.9 万元,较去年同期上升 70.06%;实现净利润 3,061.28 万元,较去年同期上升 92.4%。

1、公司管理方面

报告期内,公司根据实际需要完善了相关内控制度,并多次组织公司董事、监事、高级管理人员及新老员工参加相关辅导培训,不断提升管理水平、业务技能及团队合作意识。通过制度及培训双管齐下,有效促进了团队配合度及管理效率的提高。

2、业务拓展方面

报告期内,公司焦化脱硫废液处理及资源利用技术得到更多关注及认可,契合当前市场需求,公司产品在全国多地得到了更加广泛的应用。报告期内,作为国内领先的焦化脱硫废液处理项目,潞宝集团及韩城脱硫废液集中处理项目投产,生产能力得到进一步扩充,尤其是韩城焦化脱硫废液集中处理项目,为国内焦化行业脱硫废液的集中处理树立了典范,也为公司业务的快速发展提供了强有力的保障。

3、技术研发方面

公司坚持走自主创新的道路,重视研发队伍建设,持续加大研发投入。报告期内,公司在研课题四项,承担的江苏省重大成果转化项目“煤焦废液高效资源化技术及其成套装备的研发及产业化”顺利完成中期验收工作。

4、公司主编的工信部行业标准《焦化脱硫脱氰废水处理及回收技术规范》于 2018 年 7 月得到批准,2019 年 1 月 1 日实施,作为长期困扰行业的难点与痛点,标准的实施,为焦化行业脱硫废液的环境处理提供了新的治理途径与方法,也为公司的持续发展奠定了坚实的基础。

(二) 行业情况

报告期内，在国家一系列利好政策的不断刺激下，脱硫废液治理实现的销售总收入也明显增加。焦化行业污染治理的发展受国家宏观政策、国民经济增长速率、处理技术水平等因素影响。

①国家产业政策的大力支持

2014年，工业和信息化部发布了《焦化行业准入条件（2014年修订）》，条件明确“焦化企业须配套建设生产废水处理设施，严禁生产废水外排”，并指出“热回收焦炉企业应配套建设烟气脱硫、除尘设施，并同步建设脱硫废渣处置设施，使脱硫废渣得到无害化处理。焦炉煤气湿式氧化法脱硫废液需配套建设提盐设施或其他有效废液处理设施，使脱硫废液得到无害化处理”；并在“技术进步”部分提出“鼓励焦化企业采用焦化废水深度处理回用及焦炉煤气脱硫废液提盐及其深加工技术”。2013年，国务院发布了《大气污染防治行动计划》，其中指出“加快重点行业脱硫、脱硝、除尘改造工程建设。所有燃煤电厂、钢铁企业的烧结机和球团生产设备、石油炼制企业的催化裂化装置、有色金属冶炼企业都要安装脱硫设施，每小时20蒸吨及以上的燃煤锅炉要实施脱硫。”

②法制建设日益完善

近年来，为保护和改善环境，防治污染和其他公害，保障公众健康，推进生态文明建设，促进经济社会可持续发展，于2014年4月24日修订通过《中华人民共和国环境保护法》，自2015年1月1日起施行；尤其《水污染防治行动计划》的推行，将大大的推动行业的绿色发展。

③行业绿色发展进程的加快

随着我国经济进入“新常态”，焦化产业结构调整步伐加快，对于工业生产企业的环保要求、节能减排、清洁生产等的要求越来越规范，对各焦化厂污染严重的焦化废气处理要求越来越严格，特别是行业标准的制定及实施，炼焦过程中产生的大量脱硫脱氰废液环保化处理及资源化利用进入一个高速发展期。

④资源化产品市场的不断加大

资源化主要产品硫氰酸盐，可以应用于农药、医药、轻纺、建筑等诸多下游行业。在农药领域，硫氰酸盐主要作为合成原料应用于杀菌剂及除草剂制造，近年来全球除草剂及杀菌剂市场稳步增长，硫氰酸盐在农药市场也将呈增长之趋势，产业链项目取得重大突破；在医药领域，硫氰酸盐作为原材料主要应用于硫氰酸红霉素原料药等药物的生产，目前硫氰酸红霉素国内外市场快速发展，作为硫氰酸红霉素生产过程中重要原材料的硫氰酸盐未来将呈增长趋势；在建筑领域，硫氰酸盐主要应用于水泥助磨剂及混凝土外加剂，目前我国水泥助磨剂及混凝土外加剂使用率较国外80%的使用率相差较远；在绿色矿山药剂的使用上，我国处于起步阶段，未来硫氰酸盐在矿山领域国内应用市场具有较大的拓展空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	30,773,094.03	10.79%	12,537,126.13	5.84%	145.4%
应收票据与应收账款	60,884,415.75	21.35%	69,306,011.21	32.29%	-12.15%
存货	27,742,752.64	9.73%	26,756,721.53	12.46%	3.69%
投资性房地产	-	-	-	-	-

长期股权投资	35,068,808.43	12.3%	22,500,000.00	10.48%	55.86%
固定资产	51,565,615.69	18.09%	56,343,292.64	26.25%	-8.48%
在建工程	23,123,684.38	8.11%	599,292.90	0.28%	3,758.49%
短期借款	44,000,000.00	15.43%	30,000,000.00	13.98%	46.67%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因:

货币资金较上期大幅增加要因公司 2018 年进行了股票发行；公司应收账款和存货也随着生产规模的扩大而增加；长期股权投资增加为新增对韩城绿邦环保科技投资及参股公司投资收益所致；短期借款的增加系因公司生产规模的扩大而出现的正常增长；在建工程增加主要系全资子公司张家港燎原技改扩能尚未竣工验收，未转入固定资产。

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	216,861,667.02	-	208,430,405.26	-	4.05%
营业成本	157,186,842.86	72.48%	155,378,896.08	74.55%	1.16%
毛利率%	27.52%	-	25.45%	-	-
管理费用	19,051,004.73	8.78%	15,002,389.44	13.28%	26.99%
研发费用	11,076,819.07	5.11%	12,669,201.20		-
销售费用	10,940,813.79	5.05%	9,808,507.32	4.71%	11.54%
财务费用	-76,507.68	-	1,202,706.55	0.58%	-
资产减值损失	509,406.21	0.23%	1,280,784.91	-	-
其他收益	2,435,108.40	1.12%	4,515,392.30	-	-
投资收益	12,568,808.43	5.8%	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	
资产处置收益	-	-	1,919,980.32	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	31,414,768.61	14.49%	17,784,241.65	8.53%	76.64%
营业外收入	262,781.89	0.12%	794,500.00	0.38%	-66.92%
营业外支出	348,585.07	0.16%	156,964.93	0.08%	122.08%
净利润	30,612,757.13	14.12%	15,910,788.14	7.63%	92.4%

项目重大变动原因:

营业成本增加主要系销售规模的增长、原材料、能源价格上升和人工增加所致；管理费用上升主要系承担省成果转化导致配套研发费用上升；销售费用上市主要系运输数量的增加以及运输价格的上涨、还有销售人员薪酬增加所导致；财务费用变动主要系出口汇兑损益；利润增加主要原因为工程项

目、技术服务费的增加、新增项目带来的硫氰酸盐产品销售增加及投资收益所致；营业外收入减少为2017年进行了房产增值处理；营业外支出增加主要因赔偿金增加。

(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	216,735,952.73	207,596,065.53	4.4%
其他业务收入	125,714.29	834,339.73	-84.93%
主营业务成本	157,121,070.01	155,211,148.55	1.23%
其他业务成本	65,772.85	167,747.53	-60.79%

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%
硫氰酸钠	118,776,527.30	58.92%	106,262,449.43	51.19%
硫氰酸铵	13,871,934.24	6.88%	27,994,291.12	13.48%
项目收入	39,431,836.54	19.56%	23,969,341.94	11.55%
其它收入	29,511,049.15	14.64%	49,369,983.04	23.78%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本期营业收入增加主要系新增承接多项外部脱硫废液处理工程项目及硫氰酸钠产品销售收入增加所致。

(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	常州亚朗化工有限公司	11,459,651.25	4.78%	否
2	巴斯夫贸易有限公司	12,029,647.18	5.0%	否
3	宜都宏硕贸易有限公司	10,232,550.00	4.27%	否
4	肥城石横焦化有限公司	19,255,128.13	8.03%	否
5	山东巨铭能源有限公司	15,600,000.00	6.5%	否
合计		68,576,976.56	28.58%	-

(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	中盐常州化工股份有限公司	26,243,816.44	18.00%	否
2	莱芜立奇环保科技有限公司	3,435,222.00	2.36%	否
3	江苏国信协联能源有限公司	16,907,655.20	11.60%	否

4	昆山市千灯三废净化有限公司	3,543,200.00	2.43%	否
5	苏州睿创化工科技有限公司	3,535,070.00	2.42%	否
合计		53,664,963.64	36.81%	-

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	34,831,912.01	-724,398.01	4,908.39%
投资活动产生的现金流量净额	-56,163,456.92	-17,498,534.65	220.96%
筹资活动产生的现金流量净额	31,067,512.82	11,791,333.41	163.48%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额较上期相比变动较大主要销售商品及提供劳务增多。
 投资活动产生的现金流量净额较上期相比变动较大主要是对外投资增加。
 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期相比变动主要是报告期进行了股票发行。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司拥有三家全资子公司张家港燎原环保科技有限公司、宜兴市燎原环保技术服务有限公司、韩城绿邦环保科技有限公司，一家参股公司山西瑞赛科环保科技有限公司；其中宜兴市燎原环保技术服务有限公司拥有全资子公司交城绿邦环保科技有限公司、潞城绿邦环保科技有限公司。

1、张家港燎原公司成立于2011年3月9日，注册资本为1000万元，注册地址为张家港市锦丰镇（沙钢厂区内），法定代表人曹阳，经营范围为工业废弃物无害化治理及资源利用的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；脱硫脱氰废液资源转化回收；化工原料及产品购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司2018年收入2,148.03万元，净利润为-178.00万元。

2、宜兴燎原环保技术服务有限公司成立于2012年3月5日，注册资本为600万元，注册地址为宜兴市周铁镇周铁村，法定代表人冯启明，经营范围为工业废水废气处理方案设计及技术服务；工业废水废气处理设备的制造；化工产品及原料（除危险化学品）的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。该公司2018年收入37.74万元，净利润为-116.00万元。

3、交城绿邦环保科技有限公司成立于2016年5月4日，注册资本为300万元，注册地址为山西省交城县夏家营王明寨村，法定代表人蒋科伟，经营范围为利用废水（液）回收生产的各种非金属原料，工业废弃物无害化处理及资源利用的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的服务；脱硫脱氰废液（除危险废物）资源回收 8%-9%氨水，硫铵（20%含氮量）、硫氰酸铵、硫氰酸钠；化工原料及产品购销。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动），该公司2018年收入2,684.24万元，净利润为-313.10万元。

4、山西瑞赛科环保科技有限公司成立于2016年8月26日，注册资本为5,000万元（燎原环保持股比例为45%），注册地址为山西省交城县夏家营王明寨村，法定代表人冯启明，经营范围为利用废水（液）回收生产的各种非金属原料，工业废弃物无害化处理及资源利用的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的服务，化工原料及产品购销、自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）该公司2018年收入16,260.44万元，净利润为2,982.9万元。

5、潞城市绿邦环保科技有限公司成立于2017年03月24日，注册资本为450万人民币元，注册

地址为山西省长治市潞城市店上镇潞宝生态工业园区，法定代表人陆三坤，经营范围为金属废料和碎屑加工处理；非金属废料和碎屑加工处理及资源利用的技术开发、技术转让、技术服务；脱硫脱氰废液（除危险废物）资源回收；氨水（含氨<9%）、硫铵（20%含氮量）、硫氰酸铵、硫氰酸钠、硫氰酸钾；化工原料及产品（不含危险化学品、易制毒品）购销。该公司 2018 年收入 488.53 万元，净利润为-193.16 万元，。

6、韩城绿邦环保科技有限公司成立于 2018 年 01 月 11 日，注册资本为 300 万人民币元，注册地址为陕西省韩城市龙门镇工业园区，法定代表人吴蕾，经营范围为工业固体废弃物、危险废物无害化治理及资源利用的技术开发、技术转让、技术咨询及相关的技术服务；脱硫脱氰废液资源回收 8%-9% 氨水、硫铵（20%含氮量）、硫氰酸铵、硫氰酸钠、硫氰酸钾、硫氰酸亚铜销售；化工原料及产品购销（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

公司执行上述规定的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	期末余额（本期金额）	期初余额（上期金额）
应收票据	-10,988,270.00	-16,862,350.46
应收账款	-49,896,145.75	-52,443,660.75
应收票据及应收账款	60,884,415.75	69,306,011.21
其他应收款	730,000.00	
应收利息	-730,000.00	
应付票据	-8,500,000.00	
应付账款	-18,643,682.30	-11,617,725.20
应付票据及应付账款	27,143,682.30	11,617,725.20

管理费用	-11,076,819.07	-12,669,201.20
研发费用	11,076,819.07	12,669,201.20

2、重要会计估计变更
公司报告期内未发生会计估计变更事项。

3、重要前期差错更正
公司本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

报告期内，新增合并报表范围主体为子公司江苏燎原环保科技股份有限公司于2018年01月11日设立的全资子公司韩城绿邦环保科技有限公司。

(八) 企业社会责任

自公司续存期间，多次在乡村建设、新建镇敬老院、乡村自来水建设、新建镇小学、中学等提供资金支持，并在2009年与宜兴市慈善总会签订捐款协议，每年捐款15万元，连续20年，总计300万元，并且对公司所在地的贫困户、老人等进行资助。

三、 持续经营评价

报告期内，公司经营在国际、国内经济的大环境下，仍能保持稳健发展态势，公司资产负债结构因股票定向增发而发生变化，公司整体盈利能力保持稳健上升态势。

报告期内，公司管理层及核心技术团队稳定，公司生产工艺保持稳定态势，为公司持续经营提供重要保障。公司主营业务未发生重大变化，公司生产经营状态正常。

公司具备持续经营能力，不存在影响公司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、国内焦化产业的产能过剩，政府对焦化企业规划重组频繁，焦化产业的发展进入震荡期，大规模环保治理投资仍显得困难重重，造成不同地区、不同企业的发展极不平衡；而作为焦化企业环保治理项目，成为了制约行业发展的主要因素。

2、随着焦化脱硫脱氰废液环保化处理及资源化利用技术的大规模普及，硫氰酸盐产品市场存在竞争进一步加剧的风险，产品的销售价格将处于震荡期。

3、国际贸易“全球化”障碍加剧，国内“新常态”经济、供给侧改革，造成上下游企业的整体困难，宏观市场呈现波动状态。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

为保证参股公司山西瑞赛科环保科技有限公司的初期正常运行需要，参股股东进行同比例借款，根据参股比例，公司经股东大会批准，借款于瑞赛科公司，借款金额为 1,800 万元，期限一年。

(三) 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	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	132,000.00	125,714.29
6. 其他	-	-

(四) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
山西瑞赛科环保科技有限公司	商品交易	1,857,413.76	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-007
滨海明鸿精细化工有限公司、冯启明夫妇	对燎原环保银行贷款进行担保	50,000,000	已事后补充履行	2019年4月26日	2019-007

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

山西瑞赛科环保科技有限公司因生产需要，购买燎原环保生产的高品质硫氰酸铵产品，购买产品的价格为市场公允价，不存在投资者利益受损。
2、滨海明鸿精细化工有限公司、冯启明夫妇（公司实际控制人）为燎原环保进行银行贷款信用担保，不存在利益输送。

(五) 承诺事项的履行情况

1. 避免同业竞争的承诺。
2. 控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员就减少和避免关联交易的承诺。
3. 控股股东、实际控制人就避免资金占用做出的承诺。
报告期内控股股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员如实履行以上承诺。

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	25,918,541	66.89%	2,000,000	27,918,541	68.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	5,152,464	13.30%	-	5,152,464	12.64%	
	董事、监事、高管	4,102,090	10.59%	-	4,102,090	10.07%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	12,831,459	33.11%	-	12,831,459	31.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,831,459	33.11%	-	12,831,459	31.49%	
	董事、监事、高管	12,306,270	31.76%	-	12,306,270	30.20%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		38,750,000	-	2,000,000	40,750,000	-	
普通股股东人数							13

(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	冯启明	16,408,360		16,408,360	40.27%	12,306,270	4,102,090
2	冯晓鸿	13,527,331		13,527,331	33.20%		13,527,331
3	宜兴市金和管理咨询合伙企业（有限合伙）	3,488,746		3,488,746	8.56%		3,488,746
4	张云娣	1,575,563		1,575,563	3.87%	525,189	1,050,374
5	江苏省兆信资产管理有限公司-兆信新三板1期私募证券投资基金	1,250,000		1,250,000	3.07%		1,250,000
6	宁波梅山保税港区九皋天朗股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,250,000		1,250,000	3.07%		1,250,000

合计	37,500,000	0	37,500,000	92.04%	12,831,459	24,668,541
普通股前五名或持股10%及以上股东间相互关系说明： 冯启明与张云娣为夫妻，为实际控制人，冯晓鸿为冯启明与张云娣的女儿。						

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

冯启明先生，中国国籍，无境外永久居留权，身份证号 32022319530606****，住所为江苏省宜兴市周铁镇彭干村银祥巷 71 号，1953 年出生，大专学历，现任公司董事长。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为冯启明和张云娣夫妇。

冯启明先生，中国国籍，无境外永久居留权，住所为江苏省宜兴市周铁镇彭干村银祥巷 71 号，1953 年出生，大专学历，现任公司董事长、总经理。系张云娣女士之配偶。

张云娣女士，中国国籍，无境外永久居留权，住所为江苏省宜兴市周铁镇庄前路 999-64 号，1962 年出生，初中学历，现任公司行政部员工，系冯启明先生之配偶。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年8月12日	2019年10月19日	10	2,000,000	20,000,000			2			否

募集资金使用情况：

募集资金严格按照股票发行时的资金用途，用于补充公司流动资金。

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
保证+抵押借款	中国银行宜兴市周铁支行	40,000,000.00	4.79%	2018年8月8日-2020年8月	否

				7日	
保证借款	苏州银行	4,000,000.00	4.79%	2018年2月8日-2019年2月7日	否
合计	-		-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
冯启明	董事长	男	1953年3月	大专	2017.09-2020.08	是
崔健	董事、总经理	男	0981年1月	本科	2017.09-2020.08	是
冯侠	董事	男	1979年9月	本科	2017.09-2020.08	否
储正相	董事、董事会秘书	男	0966年1月	本科	2017.09-2020.08	是
周庆	董事副总经理	男	1969年11月	本科	2017.09-2020.08	是
冯玉莲	监事会主席	女	0964年1月	大专	2017.09-2020.08	是
崔慧彬	监事	男	1981年1月	本科	2017.09-2020.08	是
邓春霞	监事	女	0971年1月	中专	2017.09-2020.08	是
朱志华	财务总监	女	1974年5月	本科	2018.12-2020.08	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

崔健是冯启明的女婿

(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
冯启明	董事长、总经理	16,408,360	0	16,408,360	40.27%	0
合计	-	16,408,360	0	16,408,360	40.27%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
冯启明	董事长、总经理	离任	董事长	年龄原因辞任
崔健	董事副总经理	新任	董事总经理	董事会聘任
朱志华		新任	财务总监	董事会聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

朱志华女士，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，本科学历，CMA 美国注册管理会计师，具有 20 多年的企业财务会计及财务管理的工作经验，曾于宜净环保（集团）、灏渤自动化科技有限公司、Parcol Group、南顺香港集团等公司任职财务经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	35
生产人员	293	322
销售人员	10	12
技术人员	31	33
财务人员	10	14
员工总计	376	416

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	52	67
专科	55	60
专科以下	265	285
员工总计	376	416

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：

主要引进大专院校毕业生、研发人员及为项目开展准备的各类专业技术、新子公司运行主要操作人员。目前公司不承担离退休职工的费用。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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，本公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了有效的内控管理体系，以保障公司的规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和公司章程的要求。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易均按照《公司章程》及有关内控制度规定进行。本报告期内，上述机构和成员能依法运作，未出现违法、违规现象以及重大缺陷。

报告期内，公司在定向增发时实施了《募集资金三方监管协议》等系列制度，有效规范了信批及募集资金管理使用。

公司董事会经过审慎评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规和规范性文件的要求，能够保障公司股东的合法及平等权利。

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

公司严格遵守法律法规和公司章程的要求，规范地召集、召开股东大会。报告期内股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员及其资格，股东大会的表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等的规定，保证全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

《公司章程》对关联股东、关联董事的回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时公司还制定了《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》、《信息披露管理制度》等系列规章制度。公司章程明确规定股东的相关权利，如查阅公司章程、股东名册、三会会议决议及财务会计报告。公司股东有对公司的经营进行监督，提出建议和质询的权利；有依法请求、参加或委派代表人参加股东大会的权利。通过上述规定等治理机制保障了股东的知情权、参与权、质询权和表决权。总体来看，报告期内，公司的股东大会和董事会均按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证了公司的正常发展。

4、 公司章程的修改情况

江苏燎原环保科技股份有限公司 2018 年度第一次定向增发已通过股东大会批准，并完成《股份认购协议》的签订，为此决定对公司章程进行修订，具体内容为：“公司注册资本为人民币 3875 万元。”修正为：“公司注册资本为人民币 4075 万元。”

(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	5	审议《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年年度报告及其摘要的议案》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算议案》、《关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》、《关于提请召开 2017 年度股东大会的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联交易的议案》、《公司 2018 半年度报告》、《关于〈江苏燎原环保科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修改江苏燎原环保科技股份有限公司章程的议案》、《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》等。
监事会	2	审议《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年年度报告》及摘要、《关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《公司 2017 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度财务预算议案》、《公司 2018 半年度报告》、《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》等
股东大会	2	审议通过了《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2017 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2017 年度财务决算的议案》、《关于公司 2018 年度财务预算的议案》、《关于公司 2017 年度利润分配方案的议案》、《关于聘请中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年年度审计机构的议案》、《关于公司预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于追认 2017 年度偶发性关联

		交易的议案》、《关于〈江苏燎原环保科技股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案〉的议案》、《关于修改江苏燎原环保科技股份有限公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》等
--	--	--

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，公司三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》及相关议事规则的要求，公司股东、董事、监事、部分高级管理人员均能按照要求出席、列席相关会议，并履行相关权利与义务。三会会议内容完整、记录齐备、正常表决。同时在报告期内的监事会会议中，职工代表监事也按照要求出席会议并履行相关权利。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至本年度末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司设立了董事会秘书（兼任信息披露人）岗位，以从制度上加强与投资者定期或不定期的面对面交流与沟通。公司还通过全国股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时进行信息披露，以保护所有投资者的权益。同时还在公司网站等相关媒体资源上，公布了相关电话、电子邮件等，期望投资者与公司进行互动交流，以确保公司的投资者及潜在投资者均能与公司之间保持畅通的有效沟通。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要从事化工行业脱硫脱氰废水环保化处理服务及资源化产品硫氰酸盐产品系列的销售。公司控股股东、实际控制人目前均未从事与本公司业务相同的业务，同时公司拥有完整独立的业务运作体系。

2、人员独立性

公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，没有在控股股东、实际控制人及其控制的企业中担任除董事、监事以外的职务，并且没有在其他企业领取报酬。

公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生。

3、资产独立性

公司具有独立的采购、生产和销售系统。公司拥有属于公司自身的土地及其地上建筑物。不存在向控股股东、实际控制人租赁资产的情况。

4、机构独立性

公司建立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，且该治理机构按照《公司法》、《公司章程》和内部管理制度体系独立行使属于自身的职权。

公司自设立以来，生产经营和办公机构完全独立。

5、财务独立性

根据会计制度及其相关规定，公司制定了规范与独立的财务会计制度，独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策。公司设立了独立的财务部门，配备专职的财务人员；公司已经开立并使用独立的银行账户及定增专用账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会经过审慎评估并认为，公司现行的内部控制制度均是按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《企业内部控制制度》及其相关指引的规定，并结合公司所处行业及其自身的特点而制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。同时考虑到内部控制是一个整体性的系统工程，公司还将根据公司发展的规模、所处行业的变化进行不断调整与完善，以保障公司的规范运作。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司不存在重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	中天运[2019]审字第 90510 号
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七、八层
审计报告日期	2019-04-25
注册会计师姓名	聂文华、刘应星
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文： <p style="text-align: right;">中天运[2019]审字第 90510 号</p> <p>江苏燎原环保科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了江苏燎原环保科技股份有限公司（以下简称贵公司）的财务报表，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。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	

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

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披

露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 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。

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇一九年四月二十五日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	30,773,094.03	12,537,126.13
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	60,884,415.75	69,306,011.21
预付款项	五、3	3,988,393.93	3,681,476.63
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	19,384,495.97	859,166.09
买入返售金融资产			
存货	五、5	27,742,752.64	26,756,721.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、6	876,000.00	876,000.00

其他流动资产	五、7	4,285,424.67	1,341,453.79
流动资产合计		147,934,576.99	115,357,955.38
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款	五、8	2,049,596.21	2,824,421.87
长期股权投资	五、9	35,068,808.43	22,500,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、10	51,565,615.69	56,343,292.64
在建工程	五、11	23,123,684.38	599,292.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	16,462,762.98	14,664,393.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、13	375,395.28	482,126.73
递延所得税资产	五、14	4,525,718.47	1,895,283.76
其他非流动资产	五、15	4,017,850.31	
非流动资产合计		137,189,431.75	99,308,811.58
资产总计		285,124,008.74	214,666,766.96
流动负债：			
短期借款	五、16	44,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、17	27,143,682.30	11,617,725.20
预收款项	五、18	5,067,253.02	11,643,548.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	2,750,320.93	2,250,615.80
应交税费	五、20	2,729,622.87	3,237,348.03
其他应付款	五、21	2,154,749.35	3,151,192.61
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计		83,845,628.47	61,900,429.69
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	五、22	1,974,831.97	3,056,678.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,974,831.97	3,056,678.18
负债合计		85,820,460.44	64,957,107.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	40,750,000.00	38,750,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	73,312,674.16	56,331,542.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、25	8,524,375.98	8,524,375.98
盈余公积	五、26	8,115,389.34	4,328,945.32
一般风险准备			
未分配利润	五、27	68,601,108.82	41,774,795.71
归属于母公司所有者权益合计		199,303,548.30	149,709,659.09
少数股东权益			
所有者权益合计		199,303,548.30	149,709,659.09
负债和所有者权益总计		285,124,008.74	214,666,766.96

法定代表人：冯启明

主管会计工作负责人：崔健

会计机构负责人：朱志华

(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		27,786,377.32	7,463,614.64
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据及应收账款	十一、1	52,797,963.68	49,251,465.88
预付款项		2,597,898.63	3,041,789.92
其他应收款	十一、2	53,289,670.43	19,411,090.42
存货		19,509,878.09	20,624,546.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		460,307.47	885,001.87
流动资产合计		156,442,095.62	100,677,508.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	54,068,808.43	38,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		39,374,904.75	43,334,079.33
在建工程			599,292.90
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		16,449,313.31	14,660,595.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		208,290.90	482,126.73
递延所得税资产		949,237.37	689,191.85
其他非流动资产		503,311.31	
非流动资产合计		111,553,866.07	98,265,285.82
资产总计		267,995,961.69	198,942,794.77
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	30,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		17,403,132.78	6,560,636.98
预收款项		4,399,872.46	11,231,426.55
应付职工薪酬		565,440.52	516,668.32
应交税费		2,571,258.89	1,565,222.40
其他应付款		513,440.41	1,139,750.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		65,453,145.06	51,013,704.25
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		824,831.97	3,056,678.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		824,831.97	3,056,678.18
负债合计		66,277,977.03	54,070,382.43
所有者权益：			
股本		40,750,000.00	38,750,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		73,227,215.38	56,246,083.30
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		8,524,375.98	8,524,375.98
盈余公积		8,115,389.34	4,328,945.32
一般风险准备			
未分配利润		71,101,003.96	37,023,007.74
所有者权益合计		201,717,984.66	144,872,412.34
负债和所有者权益合计		267,995,961.69	198,942,794.77

(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		216,861,667.02	208,430,405.26
其中：营业收入	五、28	216,861,667.02	208,430,405.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		200,450,815.24	197,081,536.23
其中：营业成本	五、29	157,186,842.86	155,378,896.08
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、30	1,762,436.27	1,739,050.73
销售费用	五、31	10,940,813.79	9,808,507.32
管理费用	五、32	19,051,004.73	15,002,389.44
研发费用	五、33	11,076,819.07	12,669,201.20
财务费用	五、34	-76,507.68	1,202,706.55
其中：利息费用		1,913,619.26	1,271,166.59
利息收入		896,857.71	238,626.01
资产减值损失	五、35	509,406.21	1,280,784.91
加：其他收益	五、36	2,435,108.40	4,515,392.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、37	12,568,808.43	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		12,568,808.43	
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、38	-	1,919,980.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,414,768.61	17,784,241.65
加：营业外收入	五、39	262,781.89	794,500.00
减：营业外支出	五、40	348,585.07	156,964.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,328,965.43	18,421,776.72
减：所得税费用		716,208.30	2,510,988.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,612,757.13	15,910,788.14
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）			
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		30,612,757.13	15,910,788.14
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		30,612,757.13	15,910,788.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,612,757.13	15,910,788.14
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.78	0.41
（二）稀释每股收益		0.78	0.41

法定代表人：冯启明

主管会计工作负责人：崔健

会计机构负责人：朱志华

(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	十一、4	203,682,603.28	155,631,500.14
减：营业成本	十一、5	142,123,613.72	118,841,162.29
税金及附加		1,661,253.58	1,304,048.68
销售费用		9,427,607.01	7,813,771.33
管理费用		22,018,769.35	20,874,573.94
研发费用			
财务费用		-177,352.15	1,239,660.80
其中：利息费用		1,699,792.57	1,271,166.59
利息收入		769,772.00	192,437.97
资产减值损失		1,733,636.78	871,115.19
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		12,568,808.43	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	1,979,305.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）			4,078,983.87
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,463,883.42	10,745,457.15
加：营业外收入		2,336,927.10	564,500.00
减：营业外支出		271,471.54	150,146.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,529,338.98	11,159,810.26
减：所得税费用		3,664,898.74	1,132,944.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,864,440.24	10,026,866.06
（一）持续经营净利润		37,864,440.24	10,026,866.06
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		37,864,440.24	10,026,866.06
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		263,892,535.57	212,815,036.04
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		353,262.20	436,408.43
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	4,391,485.81	3,664,189.25
经营活动现金流入小计		268,637,283.58	216,915,633.72
购买商品、接受劳务支付的现金		147,136,470.65	150,761,254.41
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		35,700,461.38	30,312,165.31
支付的各项税费		16,946,091.95	14,797,208.30
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	34,022,347.59	21,769,403.71
经营活动现金流出小计		233,805,371.57	217,640,031.73
经营活动产生的现金流量净额		34,831,912.01	-724,398.01
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			3,432,596.88
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、42		
投资活动现金流入小计			3,432,596.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,163,456.92	2,931,131.53
投资支付的现金			18,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、42	18,000,000.00	
投资活动现金流出小计		56,163,456.92	20,931,131.53
投资活动产生的现金流量净额		-56,163,456.92	-17,498,534.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		49,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		69,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,913,619.26	3,208,666.59
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		1,018,867.92	
筹资活动现金流出小计		37,932,487.18	18,208,666.59
筹资活动产生的现金流量净额		31,067,512.82	11,791,333.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-133,314.17
五、现金及现金等价物净增加额		9,735,967.91	-6,564,913.42
加：期初现金及现金等价物余额		12,537,126.13	19,102,039.55
六、期末现金及现金等价物余额		22,273,094.03	12,537,126.13

法定代表人：冯启明

主管会计工作负责人：崔健

会计机构负责人：朱志华

(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		227,027,320.09	180,000,234.84
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,106,699.10	-11,521,623.92
经营活动现金流入小计		230,134,019.19	168,478,610.92
购买商品、接受劳务支付的现金		146,751,354.28	130,206,760.19
支付给职工以及为职工支付的现金		19,645,341.35	15,744,791.48
支付的各项税费		14,602,456.13	9,381,792.13
支付其他与经营活动有关的现金		40,081,405.18	17,138,132.04
经营活动现金流出小计		221,080,556.94	172,471,475.84
经营活动产生的现金流量净额		9,053,462.25	-3,992,864.92
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			3,441,130.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			3,441,130.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,512,039.08	1,286,509.83
投资支付的现金		3,000,000.00	18,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		18,000,000.00	
投资活动现金流出小计		24,512,039.08	19,286,509.83
投资活动产生的现金流量净额		-24,512,039.08	-15,845,379.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		20,000,000.00	
取得借款收到的现金		45,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		65,000,000.00	30,000,000.00
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,699,792.57	3,208,666.59
支付其他与筹资活动有关的现金		1,018,867.92	
筹资活动现金流出小计		37,718,660.49	18,208,666.59
筹资活动产生的现金流量净额		27,281,339.51	11,791,333.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-133,314.17
五、现金及现金等价物净增加额		11,822,762.68	-8,180,225.07
加：期初现金及现金等价物余额		7,463,614.64	15,643,839.71
六、期末现金及现金等价物余额		19,286,377.32	7,463,614.64

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专项 储备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备		
优 先 股		永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	38,750,000.00				56,331,542.08			8,524,375.98	4,328,945.32		41,774,795.71	149,709,659.09
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	38,750,000.00				56,331,542.08			8,524,375.98	4,328,945.32		41,774,795.71	149,709,659.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,000,000.00				16,981,132.08				3,786,444.02		26,826,313.11	49,593,889.21
（一）综合收益总额											30,612,757.13	30,612,757.13
（二）所有者投入和减少资本	2,000,000.00				16,981,132.08							18,981,132.08
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				16,981,132.08							18,981,132.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								3,786,444.02		-3,786,444.02			
1. 提取盈余公积								3,786,444.02		-3,786,444.02			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	40,750,000.00				73,312,674.16			8,524,375.98	8,115,389.34		68,601,108.82		199,303,548.30

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	38,750,000.00				56,331,542.08			8,524,375.98	3,326,258.71		28,804,194.18		135,736,370.95
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	38,750,000.00				56,331,542.08			8,524,375.98	3,326,258.71		28,804,194.18		135,736,370.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,002,686.61		12,970,601.53		13,973,288.14
（一）综合收益总额											15,910,788.14		15,910,788.14
（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									1,002,686.61		-2,940,186.61		-1,937,500.00

1. 提取盈余公积								1,002,686.61		-1,002,686.61		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,937,500.00		-1,937,500.00
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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	38,750,000.00				56,331,542.08			8,524,375.98	4,328,945.32	41,774,795.71		149,709,659.09

法定代表人：冯启明

主管会计工作负责人：崔健

会计机构负责人：朱志华

(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	38,750,000.00				56,246,083.30			8,524,375.98	4,328,945.32		37,023,007.74	144,872,412.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	38,750,000.00				56,246,083.30			8,524,375.98	4,328,945.32		37,023,007.74	144,872,412.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,000,000.00				16,981,132.08				3,786,444.02		34,077,996.22	56,845,572.32
(一) 综合收益总额											37,864,440.24	37,864,440.24
(二) 所有者投入和减少资本	2,000,000.00				16,981,132.08							18,981,132.08
1. 股东投入的普通股	2,000,000.00				16,981,132.08							18,981,132.08
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									3,786,444.02		-3,786,444.02	
1. 提取盈余公积									3,786,444.02		-3,786,444.02	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	40,750,000.00				73,227,215.38			8,524,375.98	8,115,389.34		71,101,003.96	201,717,984.66

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	38,750,000.00				56,246,083.30			8,524,375.98	3,326,258.71		29,936,328.29	136,783,046.28

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	38,750,000.00			56,246,083.30		8,524,375.98	3,326,258.71		29,936,328.29	136,783,046.28	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							1,002,686.61		7,086,679.45	8,089,366.06	
(一) 综合收益总额									10,026,866.06	10,026,866.06	
(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							1,002,686.61		-2,940,186.61	-1,937,500.00	
1. 提取盈余公积							1,002,686.61		-1,002,686.61		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,937,500.00	-1,937,500.00	
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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	38,750,000.00			56,246,083.30			8,524,375.98	4,328,945.32		37,023,007.74	144,872,412.34	

江苏燎原环保科技股份有限公司

财务报表附注

2018年1月1日——2018年12月31日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 历史沿革

江苏燎原环保科技股份有限公司(以下简称“公司或本公司”)系由宜兴市燎原化工有限公司整体改制变更设立的股份有限公司,于2014年10月9日取得无锡市工商行政管理局核发的注册号为913202006079960002的营业执照。

(二) 公司的注册地、组织形式

公司注册地:宜兴市周铁镇水母村

公司组织形式:股份有限公司(非上市)

(三) 公司的业务性质和主要经营活动

公司的业务性质:焦化行业脱硫脱氰废水环保化处理服务以及硫氰酸盐产品系列的研发、制造和服务。

焦化脱硫脱氰废水资源化利用技术服务;新型功能性材料的技术研究;硫氰酸钙的制造;复配型木材防腐剂、复配型渔网防藻剂、新型复配型混凝土防冻剂的制造;化工产品及其原料的销售(不含危险化学品);硫氰酸钠、硫氰酸钾、硫氰酸亚铜、硫氰酸铵的加工;环境保护专用设备的制造、销售;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外);工业废水废气处理方案设计和技术服务;环保工程设计、施工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(四) 财务报告的批准报出者及报出日期

公司的财务报表业经董事会于2019年4月25日批准报出。

(五) 合并报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。

报告期合并范围详见“本附注六、在其他主体中权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和 42 项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

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 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并会计处理

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

（1）一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（2）多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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）金融工具

（1）金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益；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损益。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。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(5) 金融资产减值

本公司在资产负债表日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或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等；
- ③债权人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因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续12个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%，反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

（九）外币业务及外币财务报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与每月1日汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款和长期应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

（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	应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上款项之和
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	根据款项和风险特征
组合	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项及单项金额不重大且风险不大的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	计提方法
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	30.00	30.00
3至4年	50.00	50.00
4至5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

（4）长期应收款

本公司将按合同约定收款期限在1年以上的具有融资性质的分期收款的工程项目的应收款项在长期应收款核算。

合同约定收款期限在一年以上的具有融资性质的分期收款的工程项目长期应收款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。

合同约定的收款期满日为账龄计算的起始日，长期应收款应转入应收账款，按应收款项的减值方法计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、

工程施工等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）持有待售的非流动资产、处置组

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

（十三）长期股权投资

1、初始投资成本确定

（1）对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允

价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子及办公设备、运输设备等；折

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19
电子及办公设备等	年限平均法	5	5	19

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（十五）无形资产

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

4、内部研发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出资本化的具体条件

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十六）长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十七）长期待摊费用

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

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

(2) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(十九) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允

价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十一) 收入

1、销售商品收入

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

公司具体的销售商品收入确认模式主要分为内销和外销两种，内销收入的确认条件为产品已经发出经客户确认后及时确认收入。外销收入的确认标准为收到海关的相关报关资料后确认收入。

2、技术服务收入

本公司提供的技术服务在同时满足下列条件时，按从服务委托方已收或应收的合同或协议价款的金额确认技术服务收入：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③技术服务收入能够可靠地确定；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司技术服务收入按照与客户确认的服务量确认相关的销售收入。

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

3、建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。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。

公司承接的工程总承包项目由于工期较短，通常在半年以内，在实际执行过程中采用通过客户最终验收作为收入确认条件。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的，确认为与收益相关的政府补助。

2、政府补助会计处理

（1）取得政府补助的初始计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量。

（2）政府补助的后续计量及终止确认

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，应当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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，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，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，应当在需要返还的当期分情况按照以下规定进行会计处理：①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；③属于其他情况的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号）之规定，对一般企业财务报表格式进行了修订。具体如下：

(1) 资产负债表：将原“应收票据”及“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”归并至“固定资产”；将原“工程物资”归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账

款”合并列示为“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”及“应付股利”归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”归并至“长期应付款”。

(2) 利润表：新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中拆分“研发费用”项目；在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”。

本公司执行上述规定的主要影响如下：

受影响的报表项目名称	影响金额	
	期末余额（本期金额）	期初余额（上期金额）
应收票据	-10,988,270.00	-16,862,350.46
应收账款	-49,896,145.75	-52,443,660.75
应收票据及应收账款	60,884,415.75	69,306,011.21
其他应收款	730,000.00	
应收利息	-730,000.00	
应付票据	-8,500,000.00	
应付账款	-18,643,682.30	-11,617,725.20
应付票据及应付账款	27,143,682.30	11,617,725.20
管理费用	-11,076,819.07	-12,669,201.20
研发费用	11,076,819.07	12,669,201.20

2、重要会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

3、重要前期差错更正

本公司本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率（%）
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税额	17、16、11、10、6、5
城市维护建设税	按实际计提的流转税额计征	5
教育费附加	按实际计提的流转税额计征	3
地方教育费附加	按实际计提的流转税额计征	2
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、25

注：（1）本公司以及其子公司销售除硫酸铵以外的产品增值税按 17%税率计算，5 月起按 16%税率计算；销售硫酸铵的增值税率为 11%，5 月起按 10%税率计算；对外提供技术服务的增值税税率为 6%；对外出租房屋的增值税税率为 5%。

（2）公司本部和子公司张家港燎原环保科技有限公司所得税税率为 15%，孙公司交城绿邦环保科技有限公司、潞城市绿邦环保科技有限公司以及子公司宜兴市燎原环保技术服务有限公司、韩城绿邦环保科技有限公司所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

公司本部于 2017 年 11 月 17 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201732001594 号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，经认定的高新技术企业可以享受减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

子公司张家港燎原环保科技有限公司于 2016 年 11 月 30 日被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201632004532 号《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条规定，经认定的高新技术企业可以享受减按 15%税率征收企业所得税的税收优惠。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	382,454.97	170,709.56
银行存款	21,890,639.06	12,366,416.57
其他货币资金	8,500,000.00	
合计	30,773,094.03	12,537,126.13

注：公司期末其他货币资金全部为银行承兑汇票保证金。

2、应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据	10,988,270.00	16,862,350.46
应收账款	49,896,145.75	52,443,660.75
合计	60,884,415.75	69,306,011.21

（1） 应收票据：

1) 应收票据分类披露

类别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,040,000.00	
银行承兑汇票	9,948,270.00	16,862,350.46
合计	10,988,270.00	16,862,350.46

2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

类别	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	54,933,834.99	
合计	54,933,834.99	

(2) 应收账款

1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,536,139.79	99.72	3,639,994.04	6.80	49,896,145.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,733.00	0.28	148,733.00	100.00	
合计	53,684,872.79	100.00	3,788,727.04	7.06	49,896,145.75

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	56,584,805.33	99.74	4,141,144.58	7.32	52,443,660.75
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,733.00	0.26	148,733.00	100.00	
合计	56,733,538.33	100.00	4,289,877.58	7.56	52,443,660.75

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	49,407,316.42	2,470,365.82	5.00	53,675,374.36	2,683,768.71	5.00
1至2年	2,912,071.96	291,207.20	10.00	200,642.50	20,064.25	10.00
2至3年	23,847.50	7,154.25	30.00	1,493,212.21	447,963.66	30.00
3至4年	502,931.65	251,465.83	50.00	382,856.60	191,428.30	50.00
4至5年	350,856.60	280,685.28	80.00	174,000.00	139,200.00	80.00
5年以上	339,115.66	339,115.66	100.00	658,719.66	658,719.66	100.00
合计	53,536,139.79	3,639,994.04	6.80	56,584,805.33	4,141,144.58	7.32

2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
滨海三泰化工有限公司	19,129.00	19,129.00	五年以上	100.00	账龄较长, 收回难度较高
广德县旭龙化工有限公司	93,892.00	93,892.00	五年以上	100.00	账龄较长, 收回难度较高
丹阳市第二化工厂	19,632.00	19,632.00	五年以上	100.00	账龄较长, 收回难度较高
上海青析化工科技有限公司	10,800.00	10,800.00	五年以上	100.00	账龄较长, 收回难度较高
吴江市震泽新民助剂厂	4,080.00	4,080.00	五年以上	100.00	账龄较长, 金额小, 收回难度较高
镇江市龙达化工工程有限公司	1,200.00	1,200.00	五年以上	100.00	账龄较长, 金额小, 收回难度较高
合计	148,733.00	148,733.00		100.00	

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
山东巨铭能源有限公司	7,923,558.34	14.76	396,177.92
内蒙古美方煤焦化有限公司	3,375,000.00	6.29	168,750.00
全美贸易公司	2,948,461.78	5.49	147,423.09
巴斯夫贸易公司	2,720,262.00	5.07	136,013.10
张家港宏昌钢板有限公司	2,667,900.00	4.97	133,395.00
合计	19,635,182.12	36.57	981,759.11

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	3,980,127.53	99.79	3,540,928.63	96.18
1 至 2 年			6,833.60	0.19
2 至 3 年			79,221.00	2.15
3 年以上	8,266.40	0.21	54,493.40	1.48
合 计	3,988,393.93	100.00	3,681,476.63	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位情况:

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例 (%)	未结算原因
无锡市晓诚合能科技有限公司	459,800.00	11.53	未到结算期
莱芜立奇环保科技有限公司	458,538.00	11.50	未到结算期
江苏省电力公司宜兴市供电公司	375,403.26	9.41	未到结算期
江苏龙悦环境科技有限公司	287,630.00	7.21	未到结算期
北京国联视讯信息技术股份有限公司	115,000.00	2.88	未到结算期
合 计	1,696,371.26	42.53	

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露:

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,802,423.31	99.98	1,417,927.34	6.82	19,384,495.97
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,000.00	0.02	4,000.00	100.00	
合 计	20,806,423.31	100.00	1,421,927.34	6.83	19,384,495.97

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,266,536.68	99.69	407,370.59	32.16	859,166.09
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,000.00	0.31	4,000.00	100.00	
合计	1,270,536.68	100.00	411,370.59	32.38	859,166.09

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	20,108,299.91	1,005,415.00	5.00	771,661.68	38,583.09	5.00
1至2年	312,123.40	31,212.34	10.00	10,875.00	1,087.50	10.00
2至3年	1,000.00	300.00	30.00	48,000.00	14,400.00	30.00
3至4年				55,000.00	27,500.00	50.00
4至5年				276,000.00	220,800.00	80.00
5年以上	381,000.00	381,000.00	100.00	105,000.00	105,000.00	100.00
合计	20,802,423.31	1,417,927.34	6.82	1,266,536.68	407,370.59	32.16

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
丁龙法	3,000.00	3,000.00	五年以上	100.00	账龄较长，金额较小
吴建国	1,000.00	1,000.00	五年以上	100.00	账龄较长，金额较小
合计	4,000.00	4,000.00		100.00	

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西瑞赛科环保科技有限公司	借款	19,411,000.00	1年以内	93.29	970,550.00
宜兴市国土资源局	保证金	390,000.00	1年以内	1.87	19,500.00

张家港宏昌钢板有限公司	保证金	250,000.00	5年以上	1.20	250,000.00
江苏沙钢集团有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	0.48	100,000.00
中国石油天然气股份有限公司大庆石化分公司	质保金	100,000.00	1年以内	0.48	5,000.00
合 计		20,251,000.00		97.32	1,345,050.00

5、存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,270,214.66		6,270,214.66
在产品	3,688,396.17		3,688,396.17
库存商品	17,667,394.05	22,711.89	17,644,682.16
工程施工	139,459.65		139,459.65
合 计	27,765,464.53	22,711.89	27,742,752.64

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,334,915.70		4,334,915.70
在产品	5,403,189.87		5,403,189.87
库存商品	9,175,022.58	22,711.89	9,152,310.69
工程施工	7,866,305.27		7,866,305.27
合 计	26,779,433.42	22,711.89	26,756,721.53

6、一年内到期的非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
一年以内到期的长期应收款	876,000.00	876,000.00
合 计	876,000.00	876,000.00

7、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣税金	3,981,265.55	1,341,453.79
预交所得税	304,159.12	
合 计	4,285,424.67	1,341,453.79

8、长期应收款

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
徐州龙山脱硫脱氰废液提盐工程	2,925,596.21		2,925,596.21	3,700,421.87		3,700,421.87
减：一年内到期部分的账面价值	876,000.00		876,000.00	876,000.00		876,000.00

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合 计	2,049,596.21		2,049,596.21	2,824,421.87		2,824,421.87

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末 余额
		增加 投资	减少 投资	权益法确认投 资损益	减值 准备	其 他		
山西瑞赛科环保科技有限公司	22,500,000.00			12,568,808.43			35,068,808.43	
合 计	22,500,000.00			12,568,808.43			35,068,808.43	

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	36,469,808.88	68,363,246.36	4,560,385.41	6,540,191.84	115,933,632.49
2. 本期增加金额		2,221,051.65	536,433.01	165,009.72	2,922,494.38
购置		1,366,295.73	536,433.01	165,009.72	2,067,738.46
在建工程转入		854,755.92			854,755.92
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	36,469,808.88	70,584,298.01	5,096,818.42	6,705,201.56	118,856,126.87
二、累计折旧					
1. 期初余额	13,272,277.98	37,671,952.63	3,712,536.21	4,933,573.03	59,590,339.85
2. 本期增加金额	1,695,552.78	5,131,029.63	417,969.17	455,619.75	7,700,171.33
计提	1,695,552.78	5,131,029.63	417,969.17	455,619.75	7,700,171.33
3. 本期减少金额					
处置					
4. 期末余额	14,967,830.76	42,802,982.26	4,130,505.38	5,389,192.78	67,290,511.18
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	21,501,978.12	27,781,315.75	966,313.04	1,316,008.78	51,565,615.69
2. 期初账面价值	23,197,530.90	30,691,293.73	847,849.20	1,606,618.81	56,343,292.64

(2) 所有权受限资产情况

资产名称	产权证编号	建筑面积	账面余额	房屋位置	所有人名称
亚铜车间	1000123978	622.08	510,352.00	周铁镇水母村	本公司
复配车间	1000123979	779.58	688,187.76	周铁镇水母村	本公司
冷作车间	1000123981	3,597.60	3,114,419.42	周铁镇水母村	本公司
七车间	1000123983	627.99	965,495.00	周铁镇水母村	本公司
胺仓库	1000123985	1,806.75	1,100,972.10	周铁镇水母村	本公司
二车间	1000123988	1,207.79	3,767,183.48	周铁镇水母村	本公司
三车间	1000127251	321.28	242,754.59	周铁镇水母村	本公司
锅炉间	1000127253	143.72	135,683.56	周铁镇水母村	本公司
四车间	1000127243	935.88	688,187.76	周铁镇水母村	本公司
五车间和复配试制间	1000127255	31.51	492,969.06	周铁镇水母村	本公司
旧仓库	1000127262	41.00	575,684.8	周铁镇水母村	本公司
烘干车间	1000127258	179.78	159,943.56	周铁镇水母村	本公司
办公楼	1000127249	1,744.00	1,566,360.00	周铁镇水母村	本公司
一车间	1000127260	395.06	492,969.06	周铁镇水母村	本公司
技术仓库	1000127247	2,179.38	708,969.06	周铁镇水母村	本公司
五金仓库	1000127245	1,290.90	584,741.53	周铁镇水母村	本公司
综合仓库	1000127244	2,184.31	1,277,418.24	周铁镇水母村	本公司
4T 锅炉间	1000127246	133.15	73,910.00	周铁镇水母村	本公司
钠仓库	1000127248	1,047.16	575,684.80	周铁镇水母村	本公司
材料车间	1000123987	2,579.08	3,039,275.58	周铁镇水母村	本公司
粉煤锅炉房	1000123986	536.75	578,000.00	周铁镇水母村	本公司
复配车间	1000123982	1,486.88	450,617.00	周铁镇水母村	本公司
合 计		23,871.63	21,789,778.36		

注：本公司以上述房产作为抵押物向中国银行借款 4000 万元。

11、在建工程

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	期末余额
二车间 20 立方结晶槽改造	295,162.61		295,162.61	
二车间振动流化床项目	304,130.29	255,463.02	559,593.31	
韩城绿邦设备安装工程		848,592.93		848,592.93
张家港提盐扩容改造工程		22,275,091.45		22,275,091.45
合 计	599,292.90	23,379,147.40	854,755.92	23,123,684.38

12、无形资产

项 目	土地使用权	欧盟特许认证许可及其他	合 计
-----	-------	-------------	-----

一、账面原值			
1. 期初余额	16,660,680.62	2,029,198.50	18,689,879.12
2. 本期增加金额	2,339,310.00	18,000.00	2,357,310.00
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	18,999,990.62	2,047,198.50	21,047,189.12
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,660,391.15	1,365,094.29	4,025,485.44
2. 本期增加金额	348,526.55	210,414.15	558,940.70
计提	348,526.55	210,414.15	558,940.70
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	3,008,917.70	1,575,508.44	4,584,426.14
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	15,991,072.92	471,690.06	16,462,762.98
2. 期初账面价值	14,000,289.47	664,104.21	14,664,393.68

注：截止到2018年12月31日，公司以土地证号为宜国用（2014）601136号的土地作为抵押物，向中国银行抵押。

13、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
大修费等	482,126.73		273,835.83		208,290.90	
装修费		200,525.28	33,420.90		167,104.38	
合 计	482,126.73	200,525.28	307,256.73		375,395.28	

14、递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
可弥补亏损	3,712,373.51	16,169,338.70	1,135,182.81	4,540,731.22
资产减值准备	813,344.96	5,233,366.27	760,100.95	4,723,960.06
合 计	4,525,718.47	21,402,704.97	1,895,283.76	9,264,691.28

15、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
支付的购置长期资产的款项	4,017,850.31	
合 计	4,017,850.31	

16、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
保证+抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	4,000,000.00	10,000,000.00
合 计	44,000,000.00	30,000,000.00

注：1) 保证+抵押借款：2018年3月20日至2018年9月17日，本公司累计向中国银行借款4000万元，由滨海明鸿精细化工有限公司、宜兴市燎原环保技术服务有限公司、江苏巨能机械有限公司和冯启明夫妇提供保证，同时本公司以房产及土地进行抵押，抵押资产明细见“附注五、10 固定资产及12、无形资产”。

2) 保证借款：2018年2月8日，子公司张家港燎原环保科技有限公司向苏州银行借款400万元，由江苏燎原环保科技股份有限公司和冯启明夫妇提供保证。

17、应付票据及应付账款

项 目	期末余额	期初余额
应付票据	8,500,000.00	
应付账款	18,643,682.30	11,617,725.20
合 计	27,143,682.30	11,617,725.20

(1) 应付票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	8,500,000.00	
合 计	8,500,000.00	

(2) 应付账款

1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	16,963,949.01	11,358,904.95
1年以上	1,679,733.29	258,820.25
合 计	18,643,682.30	11,617,725.20

2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

单位名称	款项性质	金额	账龄	占应付账款总额比例(%)
无锡市晓诚合能科技有限公司	采购款	2,302,652.45	1年以内	12.35
江苏中屹电子科技有限公司	采购款	676,085.75	1年以内	3.63
泰州市江韵化工有限公司	采购款	669,704.50	1年以内	3.59
苏州新星钛材设备有限公司	采购款	539,168.83	1年以内	2.89
无锡市银天化工设备有限公司	采购款	461,350.00	1年以内	2.47
合 计		4,648,961.53		24.93

18、预收账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	5,067,253.02	11,443,548.05
1年以上		200,000.00
合 计	5,067,253.02	11,643,548.05

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,250,615.80	34,346,709.47	33,847,004.34	2,750,320.93
二、离职后福利-设定提存计划		1,615,741.34	1,615,741.34	
合 计	2,250,615.80	35,962,450.81	35,462,745.68	2,750,320.93

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,223,642.48	32,025,208.88	31,577,705.95	2,671,145.41
2、职工福利		798,577.40	798,577.40	
3、社会保险费		931,867.60	931,867.60	
其中：医疗保险费		713,395.38	713,395.38	
工伤保险费		155,389.79	155,389.79	
生育保险费		63,082.43	63,082.43	
4、住房公积金		186,635.00	186,635.00	
5、工会经费和职工教育经费	26,973.32	404,420.59	352,218.39	79,175.52
合 计	2,250,615.80	34,346,709.47	33,847,004.34	2,750,320.93

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,572,335.00	1,572,335.00	
2、失业保险费		43,406.34	43,406.34	
合 计		1,615,741.34	1,615,741.34	

20、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	151,013.21	1,226,574.04
企业所得税	2,433,201.41	1,737,947.71
城市维护建设税		53,209.80
房产税	74,756.95	74,756.95
土地使用税	50,371.31	50,371.30
教育费附加		36,672.57
地方教育费附加		16,537.22
印花税	18,429.20	13,897.80
环保税	2.87	

个人所得税	1,847.92	27,380.64
合 计	2,729,622.87	3,237,348.03

21、其他应付款

项 目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
往来款	2,154,749.35	100.00	3,151,192.61	100.00
合 计	2,154,749.35	100.00	3,151,192.61	100.00

22、递延收益

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
科技成果转化资金	3,056,678.18	1,000,000.00	2,081,846.21	1,974,831.97
合 计	3,056,678.18	1,000,000.00	2,081,846.21	1,974,831.97

23、股本

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	转让	小计	
冯启明	16,408,360.00						16,408,360.00
张云娣	1,575,563.00						1,575,563.00
冯晓鸿	13,527,331.00						13,527,331.00
宜兴市金和管理咨询合伙企业(有限合伙)	3,488,746.00						3,488,746.00
兆信新三板1期私募证券投资基金	1,250,000.00						1,250,000.00
南京九皋股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,250,000.00						1,250,000.00
东吴证券股份有限公司	1,030,000.00				-1,030,000.00	-1,030,000.00	
曹鹏	220,000.00				-220,000.00	-220,000.00	
徐海英					530,000.00	530,000.00	530,000.00
张延成					250,000.00	250,000.00	250,000.00
邹金新					250,000.00	250,000.00	250,000.00
马涛					120,000.00	120,000.00	120,000.00
王道鸿					100,000.00	100,000.00	100,000.00

股东名称	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	转让	小计	
恽君泽		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
恽俊杰		1,000,000.00				1,000,000.00	1,000,000.00
合计	38,750,000.00	2,000,000.00				2,000,000.00	40,750,000.00

24、资本公积

期初余额	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	56,246,083.30	16,981,132.08		73,227,215.38
其他资本公积	85,458.78			85,458.78
合计	56,331,542.08	16,981,132.08		73,312,674.16

注：本年度公司对新股东恽君泽、恽俊杰定增 200 万元，每股价格 10 元，扣除相关发行费用后计入资本公积 16,981,132.08 元。

25、专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	8,524,375.98			8,524,375.98	
合计	8,524,375.98			8,524,375.98	

注：本公司累计安全生产费结余已远远超过《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号文）的计提比例，经宜兴市安全生产监督管理局批准，本公司暂缓计提安全生产费。

26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	4,328,945.32	3,786,444.02		8,115,389.34
合计	4,328,945.32	3,786,444.02		8,115,389.34

27、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	41,774,795.71	28,804,194.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	41,774,795.71	28,804,194.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,612,757.13	15,910,788.14
减：提取法定盈余公积	3,786,444.02	1,002,686.61
分配现金股利		1,937,500.00

期末未分配利润	68,601,108.82	41,774,795.71
---------	---------------	---------------

28、营业收入

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	216,735,952.73	207,596,065.53
其他业务收入	125,714.29	834,339.73
合 计	216,861,667.02	208,430,405.26

29、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	157,121,070.01	155,211,148.55
其他业务成本	65,772.85	167,747.53
合 计	157,186,842.86	155,378,896.08

30、税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	583,414.71	589,495.54
教育费附加	601,172.75	582,823.00
印花税	77,335.81	66,287.90
房产税	299,027.80	298,959.09
土地使用税	201,485.20	201,485.20
合 计	1,762,436.27	1,739,050.73

31、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运费	8,588,015.18	8,290,388.06
职工薪酬	1,783,270.00	1,033,506.00
快件费	142,529.37	169,399.02
广告费	5,912.62	48,430.35
其他	421,086.62	266,783.89
合 计	10,940,813.79	9,808,507.32

32、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	8,928,665.24	6,274,494.29
折旧、摊销	591,684.86	570,037.09
办公费	2,650,630.89	2,284,388.06
差旅费	1,034,295.42	743,879.46
业务招待费	2,823,574.86	2,599,213.23
安保费用	565,778.78	536,117.34

中介机构费用	569,273.94	574,682.61
其他	1,887,100.74	1,419,577.36
合 计	19,051,004.73	15,002,389.44

33、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,031,072.09	4,130,893.03
折旧	763,655.08	793,744.97
材料消耗	2,420,297.74	3,990,452.55
燃料动力费	3,003,154.23	3,379,176.63
差旅费	772,802.67	47,951.50
其他	85,837.26	326,982.52
合 计	11,076,819.07	12,669,201.20

34、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	1,913,619.26	1,271,166.59
减：利息收入	896,857.71	238,626.01
汇兑损失		133,314.17
减：汇兑收益	1,133,524.22	
手续费支出	40,254.99	36,851.80
合 计	-76,507.68	1,202,706.55

35、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	509,406.21	1,280,784.91
合 计	509,406.21	1,280,784.91

36、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
江苏省科技成果转化专项资金	2,081,846.21	4,078,983.87
税费返还	353,262.20	436,408.43
合 计	2,435,108.41	4,515,392.30

37、投资收益

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	12,568,808.43	
合 计	12,568,808.43	

38、资产处置收益

项 目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得或损失		1,919,980.32
合 计		1,919,980.32

39、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助	262,501.00	794,500.00	262,501.00
其他	280.89		280.89
合计	262,781.89	794,500.00	262,781.89

与日常经营活动无关的政府补助：

项 目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
商务发展资金（外贸奖）		13,900.00	与收益相关
专利补贴		6,000.00	与收益相关
财政拨款		4,600.00	与收益相关
锅炉换气政府补助		540,000.00	与收益相关
2016年工业企业奖励		20,000.00	与收益相关
市级科技项目经费		100,000.00	与收益相关
2016年企业科技创新积分管理经费		110,000.00	与收益相关
节水补贴	60,000.00		
出口扶持补贴	14,800.00		
2017年度“又好又快”奖励资金	100,000.00		
2017年节水型企业补贴款	30,000.00		
收到财政奖励（环境保护）	50,000.00		
产业扶持资金	7,701.00		
合 计	262,501.00	794,500.00	

40、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00	150,000.00	150,000.00
赔偿金	133,585.07	6,818.04	133,585.07
其他	65,000.00	146.89	65,000.00
合计	348,585.07	156,964.93	348,585.07

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,346,643.01	3,091,440.74
递延所得税费用	-2,630,434.71	-580,452.16
合 计	716,208.30	2,510,988.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项 目	本期金额
利润总额	31,328,965.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,699,344.81
子公司适用不同税率的影响	-943,231.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	249,774.22
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-452,030.52
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	
按权益法核算的投资收益	-1,885,321.26
研发费用加计扣除的影响	-952,327.72
所得税费用	716,208.30

42、现金流量表项目

(1) 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	4,391,485.81	3,664,189.25
其中：政府补助	1,262,501.00	794,500.00
往来款及其他	3,128,984.81	2,869,689.25
支付其他与经营活动有关的现金	34,022,347.59	21,769,403.71
其中：各项期间费用	25,779,847.25	17,436,144.38
往来款	8,242,500.34	4,333,259.33

(2) 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付其他与投资活动有关的现金	18,000,000.00	
其中：拆借给关联方款项	18,000,000.00	

43、现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	30,612,757.13	15,910,788.14

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	509,406.21	1,280,784.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,700,171.33	7,059,636.84
无形资产摊销	558,940.70	540,648.08
长期待摊费用摊销	307,256.73	673,689.28
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）		-1,919,980.32
公允价值变动收益		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,913,619.26	1,271,166.59
投资损失（收益以“-”号填列）	12,568,808.43	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,630,434.71	-580,452.16
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）	-986,031.11	-8,163,132.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,123,750.70	-30,883,803.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	10,538,785.59	14,086,256.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,831,912.00	-724,398.01
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,273,094.03	12,537,126.13
减：现金的期初余额	12,537,126.13	19,102,039.55
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	9,735,967.90	-6,564,913.42

2、现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	22,273,094.03	12,537,126.13
其中：库存现金	382,454.97	170,709.56
可随时用于支付的银行存款	21,890,639.06	12,366,416.57
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	22,273,094.03	12,537,126.13

注：公司 2018 年度货币资金中的票据保证金为 8,500,000.00 元，由于上述票据保证金不能随时用于支付，已从现金中扣除。

六、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
张家港燎原环保科技有限公司	江苏省张家港市	江苏省张家港市	工业废水处理和资源化回收	100%		设立
宜兴市燎原环保技术服务有限公司	江苏省宜兴市	江苏省宜兴市	工业废水废气处理方案的设计及技术服务	100%		设立
交城绿邦环保科技有限公司	山西省交城县	山西省交城县	工业废水处理和资源化回收		100%	设立
潞城市绿邦环保科技有限公司	山西省长治市潞城市	山西省长治市潞城市	金属废料和碎屑加工处理		100%	设立
韩城绿邦环保科技有限公司	陕西省韩城市	陕西省韩城市	工业固体废弃物、危险废物无害化治理及资源利用的技术开发	100%		设立

注：公司于 2018 年 01 月 11 日在陕西省韩城市设立全资子公司韩城绿邦环保科技有限公司。交城绿邦环保科技有限公司、潞城市绿邦环保科技有限公司为宜兴市燎原环保技术服务有限公司全资子公司。

2、在联营企业中的权益

联营企业名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
山西瑞赛科环保科技有限公司	山西省吕梁市交城县	山西省吕梁市交城县	资源化回收和相关技术开发、技术转让和咨询等	45%	设立

七、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人

本公司实际控制人为冯启明和张云娣夫妇，截止 2018 年 12 月 31 日，两人持有本公司 44.13% 的股权。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见“本附注六、在其他主体中权益”。

3、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	备注
滨海明鸿精细化工有限公司	受同一实际控制人控制	
无锡市明鸿进出口有限公司	受同一实际控制人控制	
宜兴市明鸿新材料有限公司	受同一实际控制人控制	
山西瑞赛科环保科技有限公司	本公司联营企业	

4、关联交易情况

(1) 购销商品的关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
山西瑞赛科环保科技有限公司	销售商品	1,857,413.76	
合 计		1,857,413.76	

(2) 关联租赁情况

出租方	承租方	租赁资产情况	本期租赁费用	上期租赁费用
江苏燎原环保科技有限公司	宜兴市明鸿新材料有限公司	房屋	125,714.29	125,714.29

5、关联方担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
滨海明鸿精细化工有限公司	50,000,000.00	2018年8月8日	2020年8月7日	否
冯启明夫妇	50,000,000.00	2018年8月8日	2020年8月7日	否

6、关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	本期利息金额
拆出：				
山西瑞赛科环保科技有限公司	18,000,000.00	2018年6月1日	2019年5月31日	730,000.00

7、关联方应收款项

项目名称	关联方	期初余额		借方发生额	贷方发生额	期末余额	
		账面余额	坏账准备			账面余额	坏账准备
其他应收款	山西瑞赛科环保科技有限公司			20,878,000.00	1,467,000.00	19,411,000.00	970,550.00
其中：应收利息						730,000.00	36,500.00

八、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2019 年 4 月 25 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他重大事项

截止 2018 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	8,658,270.00	13,321,460.46
应收账款	44,139,693.68	35,930,005.42
合 计	52,797,963.68	49,251,465.88

(1) 应收票据分类列示

类 别	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	740,000.00	
银行承兑汇票	7,918,270.00	13,321,460.46
合 计	8,658,270.00	13,321,460.46

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,342,134.53	99.69	3,202,440.85	6.76	44,139,693.68
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,733.00	0.31	148,733.00	100.00	
合 计	47,490,867.53	100.00	3,351,173.85	7.06	44,139,693.68

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
备的应收账款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	39,202,010.25	99.62	3,272,004.83	8.35	35,930,005.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	148,733.00	0.38	148,733.00	100.00	
合计	39,350,743.25	100.00	3,420,737.83	8.69	35,930,005.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	45,770,369.66	2,288,518.48	5.00	36,292,579.28	1,814,628.96	5.00
1至2年	355,013.46	35,501.35	10.00	200,642.50	20,064.25	10.00
2至3年	23,847.50	7,154.25	30.00	1,493,212.21	447,963.66	30.00
3至4年	502,931.65	251,465.83	50.00	382,856.60	191,428.30	50.00
4至5年	350,856.60	280,685.28	60.00	174,000.00	139,200.00	80.00
5年以上	339,115.66	339,115.66	100.00	658,719.66	658,719.66	100.00
合计	47,342,134.53	3,202,440.85	6.76	39,202,010.25	3,272,004.83	8.35

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
山东巨铭能源有限公司	7,923,558.34	16.68	396,177.92
内蒙古美方煤焦化有限公司	3,375,000.00	7.11	168,750.00
全美贸易公司	2,948,461.78	6.21	147,423.09
巴斯夫贸易公司	2,720,262.00	5.73	136,013.10
江苏蓝丰生物化工股份有限公司	2,462,062.06	5.18	123,103.10
合计	19,429,344.18	40.91	971,467.21

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,240,033.84	99.99	2,950,363.41	5.25	53,289,670.43
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,000.00	0.01	4,000.00	100.00	
合计	56,244,033.84	100.00	2,954,363.41	5.25	53,289,670.43

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,558,253.07	99.98	1,147,162.65	5.58	19,411,090.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,000.00	0.02	4,000.00	100.00	
合计	20,562,253.07	100.00	1,151,162.65	5.60	19,411,090.42

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例	计提理由
丁龙法	3,000.00	3,000.00	五年以上	100%	账龄较长, 金额较小
吴建国	1,000.00	1,000.00	五年以上	100%	账龄较长, 金额较小
合计	4,000.00	4,000.00			

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	55,830,799.44	2,791,539.97	5.00	20,427,253.07	1,021,362.65	5.00
1至2年	278,234.40	27,823.44	10.00			

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%	账面余额	坏账准备	计提比例%
2至3年						
3至4年						
4至5年				26,000.00	20,800.00	80.00
5年以上	131,000.00	131,000.00	100.00	105,000.00	105,000.00	100.00
合计	56,240,033.84	2,950,363.41	5.25	20,558,253.07	1,147,162.65	5.58

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山西瑞赛科环保科技有限公司	往来款	19,411,000.00	1年以内	34.51	970,550.00
张家港燎原环保科技有限公司	往来款	17,085,699.13	1年以内	30.38	854,284.96
宜兴市燎原环保技术服务有限公司	往来款	15,240,350.15	1年以内	27.10	762,017.51
韩城绿邦环保科技有限公司	往来款	2,057,814.14	1年以内	3.66	102,890.71
潞城市绿邦环保科技有限公司	往来款	1,398,877.20	1年以内	2.49	69,943.86
合计		55,193,740.62		98.14	2,723,187.03

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	19,000,000.00		19,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00
对联营公司投资	35,068,808.43		35,068,808.43	22,500,000.00		22,500,000.00
合计	54,068,808.43		54,068,808.43	38,500,000.00		38,500,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜兴市燎原环保技术服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		

张家港燎原环保科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
韩城绿邦环保科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	16,000,000.00			19,000,000.00		

对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西瑞赛科环保科技有限公司	22,500,000.00	12,568,808.43		35,068,808.43		
合计	22,500,000.00	12,568,808.43		35,068,808.43		

4、营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	203,556,888.99	155,462,081.09
其他业务收入	125,714.29	169,419.05
合计	203,682,603.28	155,631,500.14

5、营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	142,057,840.87	118,753,465.16
其他业务成本	65,772.85	87,697.13
合计	142,123,613.72	118,841,162.29

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,344,347.21
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	730,000.00
权益法核算的被投资企业账面非经常性损益	-45,229.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,958.02
非经常性损益小计	3,034,075.49
减：所得税影响额	444,858.45
归属于股东非经常损益合计	2,589,217.04

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率		每股收益	
	(%)		基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	18.03	11.15	0.78	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.51	6.94	0.71	0.26

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 4 月 25 日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

江苏燎原环保科技股份有限公司

2019 年 4 月 25 日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室