九如环境

NEEQ : 831704

世纪九如（北京）环境科技股份有限公司

年度报告

2018

公司年度大事记

荣誉证书

世纪九如（北京）
环境科技股份有限公司：

2017年度积极参与无偿献血公益事业，组织职工12人次，无偿献血16单位，特颁此证。

北京市献血办公室
二〇一八年一月

2017年公司员工积极参与无偿献血公益事业，2018年1月，公司获得荣誉证书。

营业执照

2017年公司定增后，2018年3月2日，取得最新的营业执照，公司注册资本增加至41,926,815元。

中关村
Z-Park
ZHONGGUANCUN SCIENCE PARK

中关村高新技术企业

企业名称：世纪九如(北京)环境科技股份有限公司 编号：20182090218007

发证时间：2018年02月13日 有效期：三年

中关村科技园区管理委员会

2018年公司获得中关村高新技术企业证书。

会员证书

京通建联（员）字第108号

经核准，你单位为北京通州建筑业联合会会员单位，特颁此证。

会员年检情况

年检盖章	年检盖章	年检盖章	年检盖章	年检盖章
20 年度	20 年度	20 年度	20 年度	20 年度

北京通州建筑业联合会
二〇一八年六月三十日

2018年，公司获得北京通州建筑业联合会会员单位。

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 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 31

第十节　公司治理及内部控制 32

第十一节　财务报告 36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、九如、世纪九如、九如环境、股份公司	指	世纪九如（北京）环境科技股份有限公司
力天星辰	指	北京力天星辰科技有限公司
国科、国科云端	指	国科云端（北京）网络科技有限公司
红源、红源投资	指	北京红源投资中心（有限合伙）
国华、国华公司、国华环保	指	石家庄国华环保科技有限公司
沧州国华	指	沧州国华污水处理有限公司
成都九如	指	世纪九如环保科技成都有限公司
内蒙古九如	指	内蒙古九如环境科技有限公司
南大港 PPP 项目	指	沧州渤海新区南大港产业园区东兴工业区污水处理 PPP 项目
郫县融商	指	中财融商（北京）资本管理有限公司－郫县融商润弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）
公司章程	指	世纪九如（北京）环境科技股份有限公司公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018 年度
会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
水处理	指	通过物理、化学和生物的处理手段，使水质达标，满足生产、生活及环境需要的过程。水处理领域涵盖自来水的生产和供应、污水处理及其再生利用、其他水处理、利用与分配等。
中水	指	污水经适当处理后，达到一定的水质指标，满足某种使用要求，可以进行有益使用的水。
EMC	指	Energy Management Contracting,节能服务公司与用户签订能源管理合同，为用户提供节能诊断、融资、改造等服务，以节能效益分享方式回收投资和获得合理利润的节能机制。
PPP	指	Public—Private—Partnership 的缩写，指政府 Public 与私人 Private 之间，基于提供产品和服务出发点，达成特许权协议，形成“利益共享、风险共担、全程合作”伙伴合作关系,PPP 优势在于使合作各方达到比单独行动预期更为有利的结果：政府的财政支出更少，企业的投资风险更轻。

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。

公司负责人韩光照、主管会计工作负责人刘长春及会计机构负责人（会计主管人员）刘长春保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中准会计师事务所（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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东和实际控制人为韩光照先生，韩光照直接持有公司 1480.7318 万股，占公司总股本比例为 35.32%；通过力天星辰间接持有公司 383.1694 万股，占公司总股本比例为 9.14%，通过红源投资持有公司 151.9076 万股，占公司总股本比例 3.62%，因此，韩光照通过直接和间接方式合计持有公司 2015.8088 万股，占公司总股本比例为 48.08%，为公司的实际控制人，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。
客户集中的风险	公司的主营业务为净水处理系统设备的生产、销售及相关技术服务。主要产品包括直饮水系统设备和工业水处理系统设备。直饮水系统设备的主要客户为大型的工矿企业，工业水处理系统设备的客户主要集中在啤酒饮料行业。公司的客户主要为用水量较大的大型企业，对水处理系统设备的投资金额较大，对设备品质要求较高，使得公司客户集中度较高。2017 年、2018 年公司向前五大客户销售收入总额占当期营业收入的比例分别为 65.81%、43.60%。如果公司核心客户的生产经营情况发生不利变化，将有可能影响对公司的订单以及公司应收账款的回款情况，从而对公司的销售收入产生不利影响。

市场竞争风险	公司较早进入到净水处理行业，经过多年的发展在直饮水行业、啤酒、饮料、制药行业拥有成功的项目经验和良好的市场口碑。虽然公司凭借项目经验、品牌优势在部分行业赢得了一定的竞争优势，但由于该行业处在高速发展的阶段，市场发展空间巨大，同时受国家关于节能减排、环境保护等行业的鼓励政策的利好影响，未来将吸引更多的具有竞争力的企业进入到该领域。如果公司不能立足于目前的品牌、客户优势，进一步提升扩大规模、占领市场、提高核心技术力，或者在产品设计、营销策略方面不能适应市场需求的变化，公司竞争优势将会受到削弱。
偿债风险	截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司资产负债率分别为 42.55%和 38.90%，2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司其他应付控股股东、实际控制人韩光照的款项分别为 1,152,411.20 元和 2,960,334.55 元。扣除上述关联方借款后的资产负债率分别为 41.57%和 36.09%，报告期内公司的资产负债率正常，偿债风险低。
应收账款坏账风险	截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司的应收账款分别为 34,186,033.14 元和 53,332,438.15 元，占公司总资产的 29.03%和 50.67%。截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司一年以内的应收账款占比分别为 68.04%和 77.38%，1 年以上的应收账款分别为 31.96%和 22.62%。一年以上的应收账款占比较大，存在着坏账损失的风险。
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	世纪九如（北京）环境科技股份有限公司
英文名称及缩写	CENTURY ROTEK (BEIJING)ENVIRONMENTAL SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	九如环境
证券代码	831704
法定代表人	韩光照
办公地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 13 号 9A

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王明星
职务	董事会秘书
电话	010-59771600
传真	010-59771603
电子邮箱	Rotek-dm@jiuruhuanjing.com
公司网址	www.jiuruhuanjing.com
联系地址及邮政编码	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 13 号 9A　100112
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	公司档案室

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	2002-03-28
挂牌时间	2015-01-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-　C3597 水资源专用机械制造业
主要产品与服务项目	施工总承包，专业承包；生产、开发净化水处理设备、过滤器及软化器；净水处理系统设备、水处理设备相关的技术服务以及节能节水 EMC 投资运营
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	41,926,815
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	韩光照
实际控制人及其一致行动人	韩光照

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	91110112600096798Y	否
注册地址	北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街 13 号 9A	否
注册资本（元）	41,926,815.00	是
公司新增股份登记于 2017 年完成，工商变更在 2018 年度进行变更，所以报告期内注册资本发生过变更。		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	温艳冰、孟令全
会计师事务所办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 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	50,254,781.71	54,350,572.19	-7.54%
毛利率%	43.41%	38.93%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,314,976.63	2,402,404.96	37.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,355,585.11	2,460,250.79	36.39%
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）	5.08%	4.14%	-
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）	5.14%	4.24%	-
基本每股收益	0.08	0.06	33.33%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	117,757,046.45	105,249,988.35	11.88%
负债总计	50,105,578.74	40,944,497.30	22.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	66,949,400.28	63,634,423.65	5.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.60	1.58	1.27%
资产负债率%（母公司）	37.69%	35.76%	-
资产负债率%（合并）	42.55%	38.90%	-
流动比率	1.87	2.77	-
利息保障倍数	4.58	4.80	-

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	2,299,014.77	-22,591,471.31	110.18%
应收账款周转率	1.07	1.04	-
存货周转率	0.76	1.13	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.88%	20.06%	-
营业收入增长率%	-7.54%	-12.06%	-
净利润增长率%	24.82%	-75.90%	-

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	41,926,815	41,926,815	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	61,000.00
其他营业外收入和支出	-109,338.36
非经常性损益合计	-48,338.36
所得税影响数	-7,524.54
少数股东权益影响额（税后）	-205.34
非经常性损益净额	-40,608.48

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	350,000.00	-	-	-
应收账款	53,332,438.15	-	-	-
应收票据及应收账款	-	53,682,438.15	-	-
应收利息	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-
其他应收款	2,464,444.91	2,464,444.91	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	9,003,315.84	-	-	-
应付票据及应付账款	-	9,003,315.84	-	-
应付利息	71,115.96	-	-	-
应付股利	-	-	-	-
其他应付款	5,625,477.08	5,696,593.04	-	
管理费用	15,714,897.14	10,991,660.21	-	-
研发费用	-	4,723,346.93	-	-

第四节　管理层讨论与分析

一、　业务概要

商业模式

1. 九如环境致力于“集无限专业的水处理技术，治有限可利用的水资源”；公司的愿景是“成为国际领先的专业水系统安全与环境修复的集团公司” 。公司属于专用设备制造业、水资源专用机械制造业，重点业务领域为工业净化水处理。

公司主营业务为上述细分领域提供水处理系统设备、水处理设备相关的技术服务以及节能节水 EMC 投资运营。

公司主要产品是直饮水系统设备和食品饮料行业的工业水处理系统设备并提供相应的技术服务。产品和服务分为三类：净水处理系统设备、水处理设备相关的技术服务（主要为水处理设备的维护保养服务以及托管服务）以及节能节水 EMC 投资运营。”

公司依托自身拥有的技术、人员、工艺、经验优势和在行业内积累的技术经验、品牌优势、优质项目的示范效应，十几年来在啤酒、饮料、直饮水、汽车制造等专业净水处理行业打造了极具竞争力的品牌“九如牌”。

公司拥有一支充满激情、诚信和专业的团队；拥有 12 项国家专利、14 项软件著作权以及用于节水的循环水处理设备；拥有包括中央电视台、中石油、中国气象局、中粮可口可乐、太古可口可乐、青岛啤酒、潞安集团、延长油田、东北制药、双鹤制药、一汽轿车、宝马汽车、红旗汽车等知名企业客户群体。九如专注于给客户品质、信任、安心感。

公司通过直销模式开展业务，分为集团客户战略合作和样板工程营销的方式进行。公司通过销售水处理设备、提供相关技术服务的方式实现收入。

2016 年，公司收购了国华环保，进入污水水处理领域，延长了公司的业务链。

2017 年，公司对外投资成立全资子公司成都九如，为了方便发展四川省的业务，增强公司市场竞争力；2017 年度内成都九如股权转让，现在成都九如为公司控股子公司，公司持股比例 95%。对外投资成立控股子公司内蒙古九如，为了整合双方有效的城市资源、技术资源、金融资源、产业资源、企业资源等，全方面深入开展长期战略合作，实现共赢；公司持股比例 51%。

2.报告期内及报告期后至本报告报出日，公司的商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

本报告期，公司平稳发展，管理完善，客户稳固，科研同步，盈利模式稳定，在新三板的顺利挂牌也有效提升了公司在行业内的知名度与信誉度；公司在 2016 年完成并购石家庄国华环保科技有限公司，进入污水水处理领域，延长了公司的业务链；2017 年公司成立子公司成都九如、子公司内蒙古九如，在未来公司发展能够迅速打开市场，更快促进公司业绩的增长。

（一）公司经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 5,025.48 万元；实现利润总额 355.71 万元，实现归属于挂牌公司股东的净利润 331.50 万元，较去年同期略有增长。

（二）公司运营管理情况

1.公司的精益管理。

报告期内，公司严格依据《公司法》、《公司章程》及相关法律法规开展工作，将公司各项内部管理制度贯穿到工作中的每个细节，使得公司销售、采购、生产、售后、财务、人事行政等环节均能规范运行，有效提高了公司的工作效率。

2.公司的持续研发。

报告期内，公司依旧大力投入研发，新获得 5 项实用新型专利，专利技术的产业化，有效提高了公司的定价能力，进而为公司提升盈利能力奠定了基础。

(二) 行业情况

1.国家对水环境治理、改善的法律、法规及政策支持。

（1）水资源保护和污染治理的主要法律法规包括《中华人民共和国水法》、《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国循环经济促进法》、《生活饮用水卫生监督管理办法》。

（2）《国家环境保护“十二五”规划》主要内容：研发污染物控制技术，培育环保产业的科技需求。要加强水、大气、土壤、固废等污染控制技术、快速高效的污染治理技术和循环经济技术的研发，提高环境保护技术装备水平，加强技术示范和推广，促进高科技产品和技术手段在环境保护领域应用的产业化和市场化。

（3）国务院发布《水污染防治行动计划》（简称“水十条”）。其中着力节约保护水资源、保障饮用水水源安全等要求。

2.净水行业市场需求

净水处理根据用途主要包括直饮水处理、工业用水处理、中水回收利用。

（1）直饮水处理指根据生活中居民对水质的不同需求，对市政提供的自来水采用特殊工艺进行深度加工处理为可直接饮用的净水。随着人民生活水平的提高，结合水污染的现状，直饮水的供应越来越被人们所重视。

（2）工业用水处理指根据特定行业如啤酒、饮料、制药行业对于水质的特殊要求对自来水进行处理，使其符合特定行业的工艺需求标准。中水回收利用指对工业污水处理后回用于灌溉用水、工艺用水、工业冷却水、娱乐养殖等多种用途，提高了水循环利用率。随着工业用水的发展及水资源的紧缺，我国工业用水的循环利用率还有很大的提升空间，这使得技术服务及节水行业将面临巨大的机遇与挑战。

（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	1,081,524.22	0.92%	1,983,552.50	1.88%	-45.48%
应收票据与应收账款	34,986,033.14	29.71%	53,682,438.15	50.67%	-34.40%
存货	40,593,234.52	34.47%	33,904,711.38	32.21%	19.73%
投资性房地产		0.00%			
长期股权投资		0.00%			
固定资产	5,149,280.59	4.37%	6,019,936.81	5.72%	-14.46%
在建工程		0.00%		0.00%	
无形资产	26,520,638.25	22.52%	1,182,186.18	1.12%	2,143.36%
短期借款	9,500,000.00	8.07%	9,500,000.00	9.03%	0.00%
长期借款	4,800,003.00	4.08%	6,133,335.00	5.83%	-21.74%
应付账款	12,509,555.03	10.62%	9,003,315.84	8.55%	38.94%
资产总计	117,757,046.45		105,249,988.35		11.88%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收票据与应收账款相比上年期末下降 34.83%，主要是上年沧州国华南大港项目 2,019.67 万元应收账款在 2018 年结转为无形资产，去掉该因素，应收账款相比上年增长 4.45%，在 10%的增加或减少范围内，属于正常的变动；

2. 存货相比上年期末增长 19.73%，主要是有在建项目灵寿五岳寨国家森林公园新建污水厂-垃圾转运站、河北文安新桥工业区污水处理厂一期工程、安达市工业园区数字化‘一企一管’排水监控系统设备等项目未结算。

3. 无形资产相比上年期末增长 2143.36%，主要是南大港 PPP 项目全部结算 2,575.30 万元转无形资产，故无形资产增加，除了南大港项目导致无形资产增加外，没有其他无形资产增加。

4. 应付账款相比上年期末增长 38.94%，主要是灵寿五岳寨国家森林公园新建污水厂在建项目回款慢，南大港项目纯垫资，根据公司项目回款、付款匹配原则，因此本期应付款增加。

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	50,254,781.71	-	54,350,572.19	-	-7.54%
营业成本	28,440,416.24	56.59%	33,190,008.56	61.07%	-14.31%
毛利率%	43.41%	-	38.93%	-	-
管理费用	7,895,494.80	15.71%	10,991,550.21	28.91%	-49.76%
研发费用	6,445,375.28	12.83%	4,723,346.93	8.69%	36.46%
销售费用	1,471,581.25	2.93%	1,788,970.21	3.29%	-17.74%

财务费用	1,400,738.42	2.79%	646,080.25	1.19%	116.81%
资产减值损失	776,668.02	1.55%	-140,111.13	-0.26%	654.32%
其他收益	211,883.34	0.42%			
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	3,451,745.85	6.87%	2,532,526.06	4.66%	36.30%
营业外收入	0				
营业外支出	109,338.36	0.22%	85,303.92	0.16%	28.18%
净利润	3,239,555.61	6.45%	2,595,397.19	4.78%	24.82%

项目重大变动原因：

1、管理费用下降 28.17%,主要是由于公司控制费用，因而本期费用相比上年同期下降。

2、研发费用相比上年同期增长 36.46%，主要是公司本期传统业务向软件行业转型，研发项目增多，故研发费投入增长。

3、营业利润增长 36.30%，主要是由于项目毛利率从去年的 38.93%增加至 43.41%，管理费用下降 28.17%，销售费用下降 17.74%，虽然收入下降 7.54%，研发费用有上升 36.46%，但毛利率增长、管理费用及销售费用下降的影响大于收入下降及研发费增长的影响，因而营业利润增长。

3、财务费用增长 116.81%，主要是天津启迪桑德融资租赁有限公司融资，仲利国际租赁有限公司融资造成利息增加。

4、净利润增长 24.82%，原因和营业利润相同。

(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	50,254,781.71	54,350,572.19	-7.54%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	28,440,416.24	33,190,008.56	-14.31%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
设备销售	27,513,506.32	54.74%	16,266,087.02	29.93%
托管运营服务及耗材销售	12,134,618.39	24.15%	15,507,996.52	28.53%
EMC	1,696,294.12	3.38%	1,543,205.22	2.84%
工程施工	4,051,352.84	8.06%	21,033,283.43	38.70%
环保软件产品、技术服务及相关硬件	4,859,010.04	9.67%	0	0%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、营业收入全部为主营业务收入，下降 7.54%，在增加或减少 10%之内，属于正常变动；

2、按产品分类，本年度增加“环保软件产品、技术服务及相关硬件”，主要是本期新签订软件项目。

(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	中粮可口可乐辽宁（南）饮料有限公司	8,248,353.64	16.41%	否
2	任丘市洁杰环保工程有限公司	4,981,333.87	9.91%	否
3	巴彦淖尔市环境信息监控中心	3,774,896.67	7.51%	否
4	中粮可口可乐饮料（山东）有限公司	3,365,306.95	6.70%	否
5	江西太古可口可乐饮料有限公司	1,540,829.03	3.07%	否
合计		21,910,720.16	43.60%	-

(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	任丘市市政工程公司	2,496,000.00	8.78%	否
2	溧阳市裕华水处理设备有限公司	2,490,274.81	8.76%	否
3	北京安泰久盛环保科技有限公司	1,793,939.67	6.31%	否
4	北京高科兰孚技贸有限公司	1,160,558.99	4.08%	否
5	溧阳市四方不锈钢制品有限公司	464,094.99	1.63%	否
合计		8,404,868.46	29.56%	-

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	2,299,014.77	-22,591,471.31	110.18%
投资活动产生的现金流量净额	-80,427.37	-406,978.90	80.24%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,058,945.02	20,927,367.36	-114.62%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额相比上年同期增长 110.18%，原因是：①、本期加强回款，应收帐款减少。②、相比上年南大港污水处理 PPP 项目垫资，本年度垫资项目金额较少。故上年经营活动现金流为负。

2、投资活动产生的现金流量净额相比上年增长 80.24%，原因是：本年度减少固定资产投资支出。

3、筹资活动产生的现金流量净额相比上年降低 114.62%，原因是：2017 年收到郫县融商润弘股权投资基金合伙企业（有

限合伙）股权投资款 600 万元，仲利国际 400 万元贷款，浙商银行 380 万元，股权激励款项 1033.29 万元。融资金额多，故造成筹资活动产生的现金流量净额增长较大。而本年度相对融资较少。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司 2015 年 7 月份成立国科云端（北京）网络科技有限公司，依据公司章程约定世纪九如（北京）环境科技股份有限公司投资比例为 95%，为控股股东。国科云端（北京）网络科技有限公司为世纪九如（北京）环境科技股份有限公司的控股子公司。2017 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于控股子公司股权转让暨关联交易议案》，九如环境系国科云端控股股东，持有国科云端 95%的股份。因公司战略规划和业务发展需要，公司将持有国科云端 19%的股权转让给张雪峰；将持有国科云端 10%的股权转让给山东国科华地环境工程科技有限公司。并于 2017 年 10 月 14 日公司 2017 年第十次临时股东大会审议通过。股权转让后，国科云端实际控制人未发生变化。工商变更登记正在办理中。

公司 2016 年 7 月 28 日第四次临时股东大会审议通过《关于公司发行股份购买石家庄国华环保科技有限公司股权的议案》；公司通过发行股票收购石家庄国华环保科技有限公司 100%股权。石家庄国华环保科技有限公司为世纪九如（北京）环境科技股份有限公司的全资子公司。石家庄国华环保科技有限公司于 2016 年 9 月 26 日成立子公司沧州国华污水处理有限公司，石家庄国华环保科技有限公司投资比例为 90%，沧州国华污水处理有限公司是石家庄国华环保有限公司的控股子公司。

2017 年 3 月 31 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《对外投资成立全资子公司的议案》，成立世纪九如环保科技成都有限公司。2017 年 9 月 26 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于全子子公司增资的议案》，为了进一步拓展公司的业务，提高公司资源的有效配置，确保公司快速发展。增加成都九如注册资本至 1000 万元。并于 2017 年 10 月 14 日公司 2017 年第十次临时股东大会审议通过。2017 年 10 月 28 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于全资子公司股权转让的议案》，因公司战略规划和业务发展需要，九如环境将其持有成都九如 5%的股份转让给自然人刘仁，转让后九如环境持有成都九如 95%的股份，转让后成都九如实际控制权未发生变化。

2017 年 10 月 28 日公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于对外投资成立控股子公司的议案》，成立内蒙古九如环境科技有限公司。九如环境持股 51%。

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

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《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），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表：“应收票据、应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”； “应收利息”“应收股利”和 “其他应收款”项目归并至“其他应收款”； “固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”； ”“应付票据、应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”； “应付利息”“应付股利”和 “其

他应付款”项目归并至“其他应付款”； “长期应付款”行项目应根据“长期应付款”科目的期末余额，减去相关的“未确认融资费用” 科目的期末余额后的金额，以及“专项应付款”科目的期末余额填列,比较数据相应调整。

利润表：“管理费用”项目分拆“管理费用”和 增加“研发费用”报表科目明细项目列报；在“财务费用”项目下分拆增加“利息费用”和“利息收入”明细项目；调整 “其他收益”等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目，比较数据相应调整。

因报表格式变化，对财务报表年初和上年度相关项目的影响如下：

对合并资产负债表年初项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据	350,000.00	应收票据及应收账款	53,682,438.15
应收账款	53,332,438.15		
应收利息		其他应收款	2,464,444.91
应收股利			
其他应收款	2,464,444.91		
应付票据		应付票据及应付账款	9,003,315.84
应付账款	9,003,315.84		
应付利息	71,115.96	其他应付款	5,696,593.04
应付股利			
其他应付款	5,625,477.08		

对合并利润表上年度项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	15,714,897.14	管理费用	10,991,550.21
其中：研发费用	4,723,346.93	研发费用	4,723,346.93

（七） 合并报表范围的变化情况

□适用 √不适用

（八） 企业社会责任

1、公司承担的社会责任：报告期内，公司遵纪守法，依法纳税，积极吸纳劳动就业人员，为劳动就业人员提供劳动保障，保障员工的合法权益，尽到一个企业对社会的企业责任。
2、公司响应国家产业政策，积极开展科技创新，将传统的工业与互联网、物联网有机结合。

三、 持续经营评价

1.公司业务明确，具有持续经营能力

（1）公司的主营业务为：施工总承包，专业承包；净水处理系统设备的生产与销售；相关技术服务；节水 EMC，生产于销售的主要产品为直饮水系统设备和食品饮料行业的工业水处理系统设备。公司在净水水处理系统的设计、生产、集成、安装、调试、售后服务等各方面积累了丰富经验，形成了较强的作业能力和良好的品牌效应，在饮料、制药、汽车等行业具有一定的知名度。公司的直饮水系统设备在众多项目中得到应用，至今引用公司设备制水人口初具规模；公司的工业水处理系统设备在众多知名企业的项目中投入使用。

（2）2017 年、2018 年公司主营业务收入分别为 5,435.06 万元、5,025.48 万元，主营业务突出。公司近两年主营业务没有发生重大变化。

（3）2017 年、2018 年公司净利润分别为 259.54 万元、323.96 万元，净利润增长率为 24.82%，利润略有增长。主要由于公司在全面开拓市场的同时控制成本，充分优先占用市场资源，资源整合，为未来公司的盈利能力打下坚实的基础。

2.公司治理机制健全，符合法规范经营的条件，公司规范管理为持续经营奠定了基础。

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.实际控制人不当控制的风险

公司控股股东和实际控制人为韩光照先生，韩光照直接持有公司 1480.7318 万股，占公司总股本比例为 35.32%；通过力天星辰间接持有公司 383.1694 万股，占公司总股本比例为 9.14%，通过红源投资持有公司 151.9076 万股，占公司总股本比例 3.62%，因此，韩光照通过直接和间接方式合计持有公司 2015.8088 万股，占公司总股本比例为 48.08%，为公司的实际控制人，能够对公司经营决策、财务政策和人事任免等重大事项施予重大影响。如果实际控制人对公司的经营决策、财务决策、重要人事任免等方面进行不当控制或干涉，会导致公司决策偏向实际控制人的利益，从而偏离公司及中小股东最佳利益。公司存在实际控制人不当控制的风险。

应对措施：公司将严格遵守各项规章制度进行管理、经营，切实有效的保障公司的治理机制有效运行，内控制度、关联交易管理制度等相关制度的切实执行。同时公司将严格接受监管机构、推荐主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督，不断完善公司治理机制和内部控制机制。随着规模的扩大，逐步建立内部财务审计和内部经营管理审计，营造守法、公平的内部控制环境，在企业内部形成有权必有责，用权必受监督的良好氛围。

2.客户集中的风险

公司的主营业务为净水处理系统设备的生产、销售及相关技术服务。主要产品包括直饮水系统设备和工业水处理系统设备。直饮水系统设备的主要客户为大型的工矿企业，工业水处理系统设备的客户主要集中在啤酒饮料行业。公司的客户主要为用水量较大的大型企业，对水处理系统设备的投资金额较大，对设备品质要求较高，使得公司客户集中度较高。2017 年、2018 年公司向前五大客户销售收入总额占当期营业收入的比例分别为 65.81%、43.60%。如果公司核心客户的生产经营情况发生不利变化，将有可能影响对公司的订单以及公司应收账款的回款情况，从而对公司的销售收入产生不利影响。

应对措施：公司所处行业为水处理行业的细分行业，目前主要的产品为直饮水系统设备和啤酒饮料

行业的工业水处理设备。公司的销售模式主要是针对下游行业的大型知名集团进行销售，这有利于公司树立良好口碑和进一步拓展销售。目前公司客户稳定，销售回款情况良好，与现有客户的交易具有可持续性，未来公司拟在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，坚持进行市场和客户培育，不断拓展新的销售区域和新的销售客户，逐步降低客户集中程度。公司在 2016 年全资收购了国华环保，2017 年，公司对外投资成立全资子公司成都九如，为了方便发展四川省的业务，增强公司市场竞争力；对外投资成立控股子公司内蒙古九如，为了整合双方有效的城市资源、技术资源、金融资源、产业资源、企业资源等，全方面深入开展长期战略合作，实现共赢。对于应对客户集中的风险也是有利的措施。

3. 市场竞争风险

公司较早进入到净水处理行业，经过多年的发展在直饮水行业、啤酒、饮料、制药行业拥有成功的项目经验和良好的市场口碑。虽然公司凭借项目经验、品牌优势在部分行业赢得了一定的竞争优势，但由于该行业处在高速发展的阶段，市场发展空间巨大，同时受国家关于节能减排、环境保护等行业的鼓励政策的利好影响，未来将吸引更多的具有竞争力的企业进入到该领域。如果公司不能立足于目前的品牌、客户优势，进一步提升扩大规模、占领市场、提高核心技术力，或者在产品设计、营销策略方面不能适应市场需求的变化，公司竞争优势将会受到削弱。

应对措施：未来公司将依托其在行业内积累的技术经验、品牌优势，进一步提升扩大规模、占领市场、提高核心技术力。在产品设计、营销策略、人才培养方面，公司将根据客户的净水处理及节能环保的需求进行调整完善，并将重点完善工业节水 EMC 运营产品及托管服务系统技术，从而增强公司的综合竞争实力，保持市场地位。

4.偿债风险

截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司资产负债率分别为 42.55%和 38.90%，2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司其他应付控股股东、实际控制人韩光照的款项分别为 1,152,411.20 元和 2,960,334.55 元。扣除上述关联方借款后的资产负债率分别为 41.57%和 36.09%，报告期内公司的资产负债率正常。

应对措施：为了更好地加强公司的偿债能力，公司将继续加强应收账款等营运资金的管理，改善经营活动产生的现金流量以保持良好的偿债能力，并进一步强化与银行体系单位的业务合作关系，保持顺畅的银行融资渠道。同时公司也将积极拓展融资渠道，未来争取通过股权融资的方式扩大生产，同时降低资产负债率。

5.应收账款坏账风险

截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司的应收账款分别为 34,986,033.14 元和 53,332,438.15 元，占公司总资产的 29.63%和 50.67%。

截至 2018 年 12 月 31 日、2017 年 12 月 31 日公司一年以内的应收账款占比分别为 68.04%和 77.38%，1 年以上的应收账款分别为 31.96%和 22.62%。一年以上的应收账款占比较大，存在着坏账损失的风险。

应对措施：公司应收账款前五大客户主要为沧州渤海新区南大港产业园区东兴工业区管委会、金秋建设集团有限公司、山西潞安矿业（集团）有限责任公司常村分公司、文安县新桥农场实业有限公司、中粮可口可乐辽宁（南）饮料有限公司等大型企业，这些客户的信誉良好，从历史来看从未发生过坏账，应收账款发生坏账的风险较小，而且公司已经严格按照坏账政策对应收账款计提了坏账准备。公司在有限公司阶段未制定详细的信用政策，股份公司成立后公司制定了相关信用政策，未来公司将严格按照信用政策对应收账款加强催收，以降低坏账损失风险。

（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	□是 √否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	五.二.(三)
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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √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	3,000,000.00	0.00
2．销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	2,000,000.00	53,331.89
3．投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4．财务资助（挂牌公司接受的）	5,000,000.00	4,753,000.00
5．公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6．其他	30,000,000.00	9,500,000.00

2018 年 5 月 15 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2018 年日常性关联交易的预计》其中九如环境与齐阳贸易关联交易，并于 2018 年 5 月 17 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2018-015）

具体内容为：2018 年九如环境预计向关联方深圳齐阳贸易有限公司采购滤芯、计量泵、包装线润滑剂等，采购金额在 300 万元之内；九如环境预计向关联方深圳齐阳贸易有限公司销售酒花机设备、水处理耗材等，预计销售金额在 200 万内。 在预计金额范围内，将根据业务开展的需要，签署相关协议。为了公司的经营与发展，2018 年度九如环境预计向关联方韩光照无偿借款，借款金额不高于 500 万元，公司根据自身经营过程中的实际流动资金需要向韩光照分批次借入该笔 500 万借款资金。 在借款金额范围内，将根据需要，签署相关协议。2018 年度九如环境预计向银行贷款、委托贷款、融资租赁等相关事宜，公司法定代表人、实际控制人韩光照先生为上述相关事宜提供担保，担保金额不大于 2000 万元；公司总经理王明星女士为上述相关事宜提供担保，担保金额不大于 1000 万元。在上述担保金额范围内，将根据需要，签署相关协议。上述发生金额在预计的借款金额范围内。

（三） 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
韩光照	提供担保	6,470,000.00	已事前及时履行	2017-5-26	2017-038
韩光照	提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2017-8-9	2017-056
解冬冬	提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2017-8-9	2017-056
王明星	提供担保	4,000,000.00	已事前及时履行	2017-8-9	2017-056
韩光照	提供担保	7,500,000.00	已事前及时履行	2017-12-12	2017-090
王明星	提供担保	7,500,000.00	已事前及时履行	2018-2-12	2018-002

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：

公告编号 2017-038 号偶发性关联交易为关联交易担保，此次关联交易于 2017 年 6 月 11 日公司 2017 年第四次临时股东大会审议通过《关于公司向银行申请综合贷款的议案》、《关于公司法定代表人韩光照为公司银行贷款提供担保，并以自有房产抵押的议案》此次关联交易是为公司向银行申请不大于 400 万元综合授信贷款，公司法定代表人以自有房产抵押、本人提供担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。此次关联交易对公司的正常经营和发展有积极的影响。此次关联交易实际发生，公司 2017 年 7 月，本公司向浙商银行北京大洋支行取得长期借款 380.00 万元，借款期限自 2017 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 18 日止。本公司实际控制人以位于北京市朝阳区东三环南路 58 号 3 幢 522 号、523 号，京房权证朝私 04 字第 89858 号、京房权证朝私 04 字第 89859 号的自有房屋提供抵押，与浙商银行北京大洋支行签署的最高额抵押及保证合同约定，最高抵押担保额度 647.00 万元。

公告编号 2017-056 号偶发性关联交易为关联担保交易，关联交易 2017 年 8 月 24 日公司 2017 年第八次临时股东大会审议通过《关于申请委托贷款同时由公司法人、总经理、副总经理提供连带担保的议案》是为公司申请委托贷款提供的连带责任担保保证，关联交易不存在损害公司和其他股东利益的情形。此次关联交易对公司的正常经营和发展有积极的影响。此次关联交易实际发生。

公告编号 2017-090 号偶发性关联交易为关联交易担保，此次关联交易于 2017 年 12 月 28 日公司 2017 年第十二次临时股东大会审议通过《关于全资子公司之控股子公司拟开展融资租赁业务暨关联交易议案》此次关联交易是为全资子公司之控股子公司拟与天津启迪桑德融资租赁有限公司开展融资租赁业务及涉及质押及担保情况。公司实际控制人韩光照提供无限连带责任担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。此次关联交易对公司的正常经营和发展有积极的影响。此次关联交易实际发生。

公告编号 2018-002 号偶发性关联交易为关联交易担保，此次关联交易于 2018 年 2 月 28 日公司 2018

年第一次临时股东大会审议通过《关于公司总经理向全资子公司之控股子公司开展融资租赁业务提供连带责任担保暨关联交易议案》此次关联交易是为全资子公司之控股子公司拟与天津启迪桑德融资租赁有限公司开展融资租赁业务及涉及质押及担保情况。公司总经理王明星提供无限连带责任担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。此次关联交易对公司的正常经营和发展有积极的影响。此次关联交易实际发生。

（四） 承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司的高级管理人员及职工代表监事均与本公司签署了《劳动合同》和《保密协议》，对双方的权利义务进行了约定。目前所有合同及协议均正常履行，不存在违约情形。
董事、监事、高级管理人员作出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层关于避免同业竞争的承诺；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明。目前所有声明和承诺均正常履行，不存在违约情形。（7）全资子公司业绩承诺情况：全资子公司石家庄国华环保科技有限公司未能完成 2016 年至 2018 年业绩承诺，触发约定的回购条件，之后将根据业绩补偿协议回购公司部分股票并综合考虑回购方案的合理性和可执行性，截至本公告披露日尚不存在争议，预计不会影响管理经营层的稳定性。

（五） 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
厂房	抵押	2,318,963.66	1.97%	2018 年 6 月 20 日,公司第二届董事会第八次会议、2018 年 7 月 7 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司向银行申请综合授信贷款的议案》，厂房用于向银行抵押。
公司应收账款	抵押	9,500,000.00	8.07%	2018 年 6 月 20 日,公司第二届董事会第八次会议、2018 年 7 月 7 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司向银行申请综合授信贷款的议案》，厂房用于向银行抵押。公司应收账款为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。
总计	-	11,818,963.66	10.04%	-

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	16,575,948	39.54%	234,840	16,810,788	40.96%
	其中：控股股东、实际控制人	2,975,876	7.10%		2,975,876	7.10%
	董事、监事、高管	3,742,196	8.93%		3,742,196	8.93%
	核心员工	0	0.00%		0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	25,350,867	60.46%	-234,840	25,116,027	59.90%
	其中：控股股东、实际控制人	11,831,442	28.22%		11,831,442	28.22%
	董事、监事、高管	18,230,918	43.48%		18,230,918	43.48%
	核心员工	1,906,120	4.55%		1,906,120	4.55%
总股本		41,926,815	-	0	41,926,815	-
普通股股东人数		28				

（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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	韩光照	14,807,318.00	0	14,807,318.00	35.32%	11,831,442.00	2,975,876.00
2	北京力天星辰科技有限公司	8,979,832.00	0	8,979,832.00	21.42%	0	8,979,832.00
3	张禄	4,006,106.00	0	4,006,106.00	9.55%	3,239,786.00	766,320.00
4	彭朝华	3,360,304.00	0	3,360,304.00	8.01%	3,360,304.00	0
5	解冬冬	2,246,710.00	0	2,246,710.00	5.36%	2,246,710.00	0
合计		33,400,270.00	0	33,400,270.00	79.66%	20,678,242.00	12,722,028.00
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：							

控股股东韩光照为北京力天星辰科技有限公司的实际控制人，其他股东之间无相互关联关系。

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

公司控股股东和实际控制人均为韩光照先生，韩光照直接持有公司 1480.7318 万股,占公司总股本比例为 35.32%；通过力天星辰间接持有公司 383.1694 万股，占公司总股本比例为 9.14%，通过红源投资持有公司 151.9076 万股，占公司总股本比例 3.62%，因此，韩光照通过直接和间接方式合计持有公司 2015.8088 万股，占公司总股本比例为 48.08%。韩光照先生是公司的创始人之一，报告期内始终为公司的实际控制人，自公司设立以来一直担任公司的董事长，是公司经营管理层的领导核心，韩光照先生能够对公司的经营决策等重大事项产生重大影响，能够实际支配公司的行为，是公司的实际控制人。实际控制人在报告期内未发生变动。

韩光照，男，1963 年 12 月生，中国籍，无境外永久居留权，中国矿业大学油田地质与勘查专业硕士。1993 年 2 月至 1997 年 11 月，供职于北京星辰投资管理有限公司任市场总监；1997 年 12 月至 2002 年 2 月，供职于北京九如科贸有限责任公司任总经理；2002 年 3 月至 2014 年 9 月，供职于世纪九如（北京）净水科技有限公司任董事长、总经理。2014 年 9 月至 2015 年 12 月 31 日供职于世纪九如（北京）环境科技股份有限公司任董事长、总经理。2016 年 1 月至今供职于世纪九如（北京）环境科技股份有限公司任董事长。

第七节　融资及利润分配情况

一、　最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-12-30	2017-4-27	2.5	4,133,146	10,332,865	20	-	0	0	0	是
2017-6-27	2017-11-7	3.5	1,714,285	6,000,000	0	-	0	1	0	否

募集资金使用情况：

1、公司于 2016 年 12 月 28 日在公司第一届董事会第二十二次会议上审议通过了公司《股票发行方案》，且该方案于 2017 年 1 月 14 日在公司 2017 年第一次临时股东大会上审议通过。公司本次拟募集资金 1033.2865 万元，实际募集资金 1033.2865 万元。根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2017）1014 号《验资报告》，截至 2017 年 1 月 24 日，公司收到本次股票发行所募集的资金 1033.2865 万元，所有资金均存放于《认购公告》中指定的账户，《股票发行方案》中募集资金使用用途为补充流动资金，加大市场开拓力度，提高抵御市场风险能力，加强研发投入，健全核心团队，提高公司的核心竞争力。全国中小企业股份转让系统于 2017 年 4 月 10 日出具了《股票发行股份登记函》。截止到本报告期末，募集资金已经使用完毕，不存在提前使用募集资金的情形。募集资金使用过程中，变更部分募集资金使用用途，公司分别于 2017 年 4 月 25 日第一届董事会第二十五次会议和 2017 年 5 月 19 日公司 2016 年年度股东大会审议通过《关于变更部分募集资金使用用途》的议案。2017 年 8 月 14 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布了《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2017-061）详细披露了募集资金的使用情况。

2、公司于 2017 年 6 月 24 日在公司第一届董事会第二十九次会议上审议通过了公司《股票发行方案》，且方案于 2017 年 7 月 12 日在公司 2017 年第六次临时股东大会上审议通过。公司本次拟募集资金 2000 万元，实际募集资金 600 万元。根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具的（2017）1085 号《验资报告》，截止到 2017 年 7 月 26 日，公司收到本次股票发行所募集的自己 600 万元，资金存放于《认购公告》中指定的账户，《股票发行方案》中募集资金使用用途为补充流动资金，正常的经营需求，包括但不限于，用于公司工业节水项目、净水项目、污水项目或向合并报表的子公司借款支持子公司实施 PPP 项目、相关行业互联网软件产品的开发等购买原材料、工时费用的支付，但不得用于偿还股东债务等其它用途。全国中小企业股份转让系统于 2017 年 10 月 11 日出具了《股票发行股份登记函》。截止到本报告期末，募集资金已经使用完毕，不存在提前使用募集资金的情形。

二、　存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、 间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行短期借款	中国工商银行北京九棵树支行	4,500,000.00	4.12%	2018/8/14 至 2019/8/13	否
银行短期借款	中国工商银行北京九棵树支行	5,000,000.00	4.12%	2018/8/14 至 2019/8/13	否
抵押借款	浙商银行北京大洋支行	3,800,000.00	7.36%	2017/7/18 至 2020/7/18	否
保证委托贷款	瑞穗银行（中国）有限公司	4,000,000.00	11.46%	2017/9/6 至 2020/9/6	否
合计	-	17,300,000.00	-	-	-

违约情况

□适用 √不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

□适用 √不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

第八节　董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
韩光照	董事长	男	1963-12-04	硕士	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
张禄	董事	男	1967-12-05	本科	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	否
解冬冬	董事/副总经理	男	1968-09-03	本科	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
陈树峰	董事	男	1972-10-27	高中	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	否
王明星	董事/董事会秘书/总经理	女	1985-05-04	硕士	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
冯大任	董事	男	1979-12-20	硕士	2018 年 5 月 15 日至 2020 年 9 月 4 日	否
张雪峰	监事会主席	男	1962-10-20	大专	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	否
赵鸿	监事	女	1969-05-06	本科	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
杨大旗	监事	男	1991-01-05	本科	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
刘长春	财务负责人	男	1973-06-03	本科	2017 年 9 月 5 日至 2020 年 9 月 4 日	是
董事会人数：						6
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

无

（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
韩光照	董事长	14,807,318	0	14,807,318	35.3171%	0
张禄	董事	4,006,106	0	4,006,106	9.5550%	0
解冬冬	董事/副总经理	2,246,710	0	2,246,710	5.3587%	0
王明星	董事/董事会秘书/总经理	408,020	0	408,020	0.9732%	0
张雪峰	监事会主席	93,600	0	93,600	0.2232%	0
赵鸿	监事	105,360	0	105,360	0.2513%	0
杨大旗	监事	95,600	0	95,600	0.2280%	0
刘长春	财务负责人	210,400	0	210,400	0.5018%	0
合计	-	21,973,114	0	21,973,114	52.4083%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
冯大任	无	新任	董事	新任董事

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

冯大任：1979 年 12 月生，中国籍；中央财经大学工商管理硕士（MBA），中央财经大学 MBA 校友会会长，高级经济师职称，注册企业法律顾问资质，中央财经大学校友导师，拥有 5 年跨国公司高管从业经验，5 年大型央企中层管理干部经历，直接管理项目规模超过 200 亿。曾任通用电气神华技术有限公司董事副总经理；现任中财融商（北京）资本管理有限公司董事长，风控负责人。策划开发了北京中关村南部园区精英企业集群、连云港灌南两岸青年创业园，海南鹭湖国际养生旅游度假区；发起成立了郫县融商基金、广安小平故里产业引导基金、广安小平故里城市发展基金、绵阳经开区城市发展基金等多支股权投资基金，基金总规模超过 200 亿。环球时报特约评论员。

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	29	15
生产人员	34	28
销售人员	13	10
技术人员	55	42
财务人员	8	5
员工总计	139	100

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	52	37
专科	38	27
专科以下	45	32
员工总计	139	100

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范 性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、补贴、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为所有员工办理了社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司不承担离退休职工支出。

2、培训计划：公司注重人才的培养，为员工提供可持续发展的机会与实现自我价值的平台，制定培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训，在职员工进行业务及技术培训，通过培训全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

3、离退休职工情况：报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	18	18
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

报告期内，核心员工无变化。

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	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √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	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □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，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求，以及其他相兰法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

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

公司重大事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要人事变动、生产经营决策、投融资决策、关联交易等重大决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司修改了一次章程，具体如下：

2018 年 5 月 15 日公司 2017 年年度股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》。

1、议案内容：公司增加 1 名董事， 公司章程中涉及到董事会人数相关内容进行修改。

第九十八条原为： 公司设董事会。董事会由五名董事组成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。修改为：公司设董事会。董事会由六名董事组成，由股东大会选举产生，对股东大会负责。

2、表决结果：赞成票 33,215,466 万股，占出席会议有表决权的股份数的 100%；反对 0 万股，占出

席会议有表决权的股份数的 0%；弃权 0 股。

3、回避表决情况：上述议案不涉及关联事项，无需回避表决。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1、审议关于沧州国华与启迪桑德融资租赁开展融资租赁总经理王明星提供担保的议案；2、审议 2017 年年报等相关议案及新增公司董事修改公司章程议案；3、审议向工行贷款的议案；4、审议 2018 年半年报等相关议案；5、审议股权认购协议之补充协议及提前解除部分股份锁定期的议案；6、审议对外投资成立控股子公司公司及审议 2019 年日常性关联交易预计的议案。
监事会	2	1、审议 2017 年年报等相关议案；2、审议 2018 年半年报等相关议案；
股东大会	4	1、审议关于沧州国华与启迪桑德融资租赁开展融资租赁总经理王明星提供担保的议案；2、审议 2017 年年报等相关议案及新增公司董事修改公司章程议案；3、审议向工行贷款的议案；4、审议股权认购协议之补充协议及提前解除部分股份锁定期的议案。

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、表决和决议等事项均符合《公司法》等法律、行政法规和公司章程的有关规定。

（三） 公司治理改进情况

报告期内，公司按照有关法律法规要求制定了符合全国中小企业股份转让系统要求的《公司章程》和《信息披露制度》治理制度等。公司治理已进入有效运行阶段，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的股东或其代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

（四） 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规及公司章程规定召开股东大会、董事会和监事会，按照相关法律法规要求及时、准确、完整地进行信息披露。公司与潜在投资者保持着畅通的沟通联系，事务处理良好。

（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

监事会对本年度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

公司是自世纪九如（北京）净水科技有限公司整体变更以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）公司的业务独立

公司的主营业务是净水处理系统设备的生产、销售及相关技术服务，在业务上独立于控股股东。公司拥有独立完整的采购、生产、销售系统和面向市场自主经营的能力，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

（二）公司的资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的商标、软件著作权、实用新型专利及相关技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

（三）公司的人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同。公司已根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

（四）公司的财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司内部控制完整、有效。

股份公司设立以来，公司不存在股东占用公司资产或资金的情况，未为股东或其下属单位、以及有利益冲突的个人提供担保，也没有将以本公司名义的借款、授信额度转给前述法人或个人的情形。

（五）公司的机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》建立了《公司财务管理制度》、《各部门管理制度汇编》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、研发管理、销售管理、物资采购、行政管理等经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。

公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

2017 年 5 月 18 日，第一届董事会第二十六次会议，审议通过了《对外投资管理制度》（公告编号 2017-023）、《对外担保管理制度》（公告编号 2017-024）、《关联交易管理制度》（公告编号 2017-025）、《投资者关系管理制度》（公告编号 2017-026）、《利润分配管理制度》（公告编号 2017-027）、《承诺管理制度》（公告编号 2017-028），进一步规范公司运作水平和管理水平，确保公司按照上述审议制定的制度开展相关工作。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

无

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	√无 □强调事项段 □其他事项段 □持续经营重大不确定段落 □其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中准审字[2019]XXXX 号
审计机构名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层
审计报告日期	2019-4-29
注册会计师姓名	温艳冰、孟令全
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

中准审字[2019]3092 号

世纪九如（北京）环境科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了世纪九如（北京）环境科技股份有限公司（以下简称“九如环境”）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，公允反映了九如环境 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，我们独立于九如环境，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

九如环境管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括九如环境 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

九如环境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，管理层负责评估九如环境的持续经营能力，，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。

治理层负责监督九如环境的财务报告过程。

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，就可能导致对九如环境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九如环境不能持续经营。

（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。

（6）就九如环境公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：温艳冰

中国·北京　　中国注册会计师：孟令全

二〇一九年四月二十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、(一)	1,081,524.22	1,983,552.50
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、(二)	34,986,033.14	53,682,438.15
其中：应收票据	五、(二)	800,000.00	350,000.00
应收账款	五、(二)	34,186,033.14	53,332,438.15
预付款项	五、(三)	4,163,411.82	3,995,228.28
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、(四)	3,065,230.53	2,464,444.91
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(五)	40,593,234.52	33,904,711.38
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(六)	209,975.73	279,652.04
流动资产合计		**84,099,409.96**	**96,310,027.26**
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、(七)	5,149,280.59	6,019,936.81
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(八)	26,520,638.25	1,182,186.18
开发支出	五、(九)		
商誉	五、(十)		317,528.11
长期待摊费用	五、(十一)	139,361.80	215,507.79

递延所得税资产	五、（十二）	1,848,355.85	1,204,802.20
其他非流动资产			
非流动资产合计		**33,657,636.49**	**8,939,961.09**
资产总计		**117,757,046.45**	**105,249,988.35**
流动负债：			
短期借款	五、（十三）	9,500,000.00	9,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（十四）	12,509,555.03	9,003,315.84
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项	五、（十五）	4,991,816.50	2,643,370.12
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（十六）	2,086,239.18	1,462,515.20
应交税费	五、（十七）	6,627,122.86	5,172,036.10
其他应付款	五、（十八）	4,133,749.46	5,696,593.04
其中：应付利息	五、（十八）	593,743.64	71,115.96
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（十九）	5,130,351.09	1,333,332.00
其他流动负债			
流动负债合计		**44,978,834.12**	**34,811,162.30**
非流动负债：			
长期借款	五、（二十）	4,800,003.00	6,133,335.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、（二十一）	326,741.62	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**5,126,744.62**	**6,133,335.00**

负债合计		**50,105,578.74**	**40,944,497.30**
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（二十二）	41,926,815.00	41,926,815.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十三）	11,392,428.55	11,392,428.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十四）	1,853,511.42	1,821,195.48
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十五）	11,776,645.31	8,493,984.62
归属于母公司所有者权益合计		66,949,400.28	63,634,423.65
少数股东权益		702,067.43	671,067.40
所有者权益合计		**67,651,467.71**	**64,305,491.05**
负债和所有者权益总计		**117,757,046.45**	**105,249,988.35**

法定代表人：韩光照　　主管会计工作负责人：刘长春　　会计机构负责人：刘长春

（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		768,839.17	1,682,782.61
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	十四、（一）	26,716,822.59	31,554,321.48
其中：应收票据		800,000.00	350,000.00
应收账款		25,916,822.59	31,204,321.48
预付款项		3,979,947.13	3,978,142.28
其他应收款	十四、（二）	20,279,455.82	12,636,246.74
其中：应收利息			
应收股利			
存货		24,750,086.40	23,451,260.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		209,675.73	279,652.04
流动资产合计		**76,704,826.84**	**73,582,405.42**
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	十四、（三）	11,396,985.64	10,612,300.00
投资性房地产			
固定资产		5,082,234.12	5,907,942.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,455,697.56	1,567,841.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		139,361.80	215,507.79
递延所得税资产		1,181,182.84	691,513.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		**19,255,461.96**	**18,995,105.54**
资产总计		**95,960,288.80**	**92,577,510.96**
流动负债：			
短期借款		9,500,000.00	9,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		11,763,931.14	7,033,279.77
其中：应付票据			
应付账款			
预收款项		916,816.50	643,370.12
应付职工薪酬		1,390,886.26	754,747.35
应交税费		3,255,868.98	2,491,468.38
其他应付款		3,208,852.13	5,220,538.99
其中：应付利息		97,421.22	71,115.96
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,333,332.00	1,333,332.00
其他流动负债			
流动负债合计		**31,369,687.01**	**26,976,736.61**
非流动负债：			
长期借款		4,800,003.00	6,133,335.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		**4,800,003.00**	**6,133,335.00**
负债合计		**36,169,690.01**	**33,110,071.61**
所有者权益：			
股本		41,926,815.00	41,926,815.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,392,428.55	11,392,428.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,853,511.42	1,821,195.48
一般风险准备			
未分配利润		4,617,843.82	4,327,000.32
所有者权益合计		**59,790,598.79**	**59,467,439.35**
负债和所有者权益合计		**95,960,288.80**	**92,577,510.96**

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、（二十六）	**50,254,781.71**	**54,350,572.19**
其中：营业收入	五、（二十六）	50,254,781.71	54,350,572.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,014,919.20	51,818,046.13
其中：营业成本	五、（二十六）	28,440,416.24	33,190,008.56
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、（二十七）	584,645.19	618,201.10
销售费用	五、（二十八）	1,471,581.25	1,788,970.21
管理费用	五、（二十九）	7,895,494.80	10,991,550.21
研发费用	五、（三十）	6,445,375.28	4,723,346.93

财务费用	五、（三十一）	1,400,738.42	646,080.25
其中：利息费用		933,406.29	643,350.72
利息收入		7,204.06	19,836.93
资产减值损失	五、（三十二）	776,668.02	-140,111.13
加：其他收益	五、（三十三）	211,883.34	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		**3,451,745.85**	**2,532,526.06**
加：营业外收入		0	
减：营业外支出	五、（三十四）	109,338.36	85,303.92
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**3,342,407.49**	**2,447,222.14**
减：所得税费用	五、（三十五）	102,851.88	-148,175.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		**3,239,555.61**	**2,595,397.19**
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）	五、（三十五）	3,239,555.61	2,595,397.19
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		-75,421.02	192,992.23
2.归属于母公司所有者的净利润	五、（三十六）	3,314,976.63	2,402,404.96
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		**3,239,555.61**	**2,595,397.19**
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,314,976.63	2,402,404.96
归属于少数股东的综合收益总额		-75,421.02	192,992.23
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.06

法定代表人：韩光照　　主管会计工作负责人：刘长春　　会计机构负责人：刘长春

（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	十四、(四)	**39,224,193.84**	**37,512,200.92**
减：营业成本	十四、(四)	25,736,475.68	22,161,269.97
税金及附加		401,368.02	408,110.24
销售费用		1,410,566.38	1,746,024.91
管理费用		5,966,248.49	8,270,355.77
研发费用		4,654,574.10	3,660,532.00
财务费用		1,085,583.90	641,855.41
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		35,810.33	162,099.55
加：其他收益		61,000.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-5,433.06	461,953.07
加：营业外收入			
减：营业外支出		91,100.31	84,706.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		**-96,533.37**	**377,246.96**
减：所得税费用		-419,692.81	-320,036.23
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		323,159.44	697,283.19
（一）持续经营净利润		323,159.44	697,283.19
（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		**323,159.44**	**697,283.19**
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（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		60,104,342.47	45,783,796.08
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		150,883.34	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	6,603,003.44	9,652,774.73
经营活动现金流入小计		66,858,229.25	55,436,570.81
购买商品、接受劳务支付的现金		31,078,772.04	42,050,864.51
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		12,110,570.88	10,963,471.93
支付的各项税费		3,941,477.88	6,008,223.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	17,428,393.68	19,005,482.26
经营活动现金流出小计		64,559,214.48	78,028,042.12
经营活动产生的现金流量净额	五、（三十八）	2,299,014.77	-22,591,471.31

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,427.37	302,978.90
投资支付的现金			104,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,427.37	406,978.90
投资活动产生的现金流量净额		-80,427.37	-406,978.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		106,421.05	16,436,865.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		106,421.05	
取得借款收到的现金		14,395,000.00	23,657,120.01
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		14,501,421.05	40,093,985.01
偿还债务支付的现金		15,728,332.00	18,082,903.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		857,034.07	583,713.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	975,000.00	500,000.00
筹资活动现金流出小计		17,560,366.07	19,166,617.65
筹资活动产生的现金流量净额		-3,058,945.02	20,927,367.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	五、（三十八）	-840,357.62	-2,071,082.85
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十八）	1,921,881.84	3,992,964.69
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十八）	1,081,524.22	1,921,881.84

法定代表人：韩光照　　主管会计工作负责人：刘长春　　会计机构负责人：刘长春

（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		51,464,089.02	32,739,054.90
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		6,095,496.25	10,150,623.85
经营活动现金流入小计		57,559,585.27	42,889,678.75
购买商品、接受劳务支付的现金		25,330,424.32	28,236,724.93
支付给职工以及为职工支付的现金		6,440,294.74	6,389,605.01
支付的各项税费		2,302,821.83	4,353,367.69
支付其他与经营活动有关的现金		21,344,508.74	25,431,475.24
经营活动现金流出小计		55,418,049.63	64,411,172.87
经营活动产生的现金流量净额		2,141,535.64	-21,521,494.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,427.37	37,008.17
投资支付的现金		784,685.64	52,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		865,113.01	89,008.17
投资活动产生的现金流量净额	十四、（五）	-865,113.01	-89,008.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			16,332,865.00
取得借款收到的现金		14,395,000.00	23,657,120.01
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		14,395,000.00	39,989,985.01
偿还债务支付的现金		15,728,332.00	18,082,903.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		857,034.07	583,713.93
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		16,585,366.07	19,166,617.65
筹资活动产生的现金流量净额		-2,190,366.07	20,823,367.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十四、（五）	-913,943.44	-787,134.93
加：期初现金及现金等价物余额	十四、（五）	1,682,782.61	2,469,917.54
六、期末现金及现金等价物余额	十四、（五）	768,839.17	1,682,782.61

（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	41,926,815.00				11,392,428.55				1,821,195.48		8,493,984.62	671,067.40	64,305,491.05
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	41,926,815.00				11,392,428.55				1,821,195.48		8,493,984.62	671,067.40	64,305,491.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									32,315.94		3,282,660.69	31,000.03	3,345,976.66
（一）综合收益总额											3,314,976.63	-75,421.02	3,239,555.61
（二）所有者投入和减少资本												106,421.05	106,421.05
1．股东投入的普通股												106,421.05	106,421.05
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									32,315.94		-32,315.94		
1．提取盈余公积									32,315.94		-32,315.94		
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	41,926,815.00				11,392,428.55				1,853,511.42		11,776,645.31	702,067.43	67,651,467.71

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	15,973,119.00				8,949,500.55				1,751,467.16		18,225,066.98	-1,924.83	44,897,228.86
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	15,973,119.00				8,949,500.55				1,751,467.16		18,225,066.98	-1,924.83	44,897,228.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,953,696.00				2,442,928.00				69,728.32		-9,731,082.36	672,992.23	19,408,262.19
（一）综合收益总额											2,402,404.96	192,992.23	2,595,397.19
（二）所有者投入和减少资本	5,847,431.00				10,485,434.00							480,000.00	16,812,865.00
1. 股东投入的普通股	5,847,431.00				10,485,434.00							480,000.00	16,812,865.00
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	12,063,759.00								69,728.32		-12,133,487.32		
1. 提取盈余公积									69,728.32		-69,728.32		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	12,063,759.00										-12,063,759.00		
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	8,042,506.00				-8,042,506.00								
1.资本公积转增资本（或股本）	8,042,506.00				-8,042,506.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（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	41,926,815.00				11,392,428.55				1,821,195.48		8,493,984.62	671,067.40	64,305,491.05

法定代表人：韩光照　　主管会计工作负责人：刘长春　　会计机构负责人：刘长春

（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	41,926,815.00				11,392,428.55		-	-	1,821,195.48		4,327,000.32	59,467,439.35
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	41,926,815.00				11,392,428.55		-	-	1,821,195.48		4,327,000.32	59,467,439.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-				-		-	-	32,315.94		290,843.50	323,159.44
（一）综合收益总额											323,159.44	323,159.44
（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	-				-		-		32,315.94		-32,315.94	-

1．提取盈余公积									32,315.94		-32,315.94	-
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	41,926,815.00				11,392,428.55		-	-	1,853,511.42		4,617,843.82	59,790,598.79

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	永	其								

		先股	续债	他								
一、上年期末余额	15,973,119.00				8,949,500.55		-	-	1,751,467.16		15,763,204.45	42,437,291.16
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	15,973,119.00				8,949,500.55		-	-	1,751,467.16		15,763,204.45	42,437,291.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,953,696.00				2,442,928.00		-	-	69,728.32		-11,436,204.13	17,030,148.19
（一）综合收益总额											697,283.19	697,283.19
（二）所有者投入和减少资本	5,847,431.00				10,485,434.00		-	-	-	-	-	16,332,865.00
1．股东投入的普通股	5,847,431.00				10,485,434.00							16,332,865.00
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	12,063,759.00				-		-		69,728.32		-12,133,487.32	-
1．提取盈余公积									69,728.32		-69,728.32	-
2．提取一般风险准备	0										0	-
3．对所有者（或股东）的分配	12,063,759.00										-12,063,759.00	-
4．其他							-		-			-
（四）所有者权益内部结	8,042,506.00				-8,042,506.00							-

转												
1.资本公积转增资本（或股本）	8,042,506.00				-8,042,506.00							-
2.盈余公积转增资本（或股本）												-
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他	-				-		-	-	-	-	-	-
（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	41,926,815.00				11,392,428.55		-	-	1,821,195.48		4,327,000.32	59,467,439.35

世纪九如（北京）环境科技股份有限公司
2018 年度财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：世纪九如(北京)环境科技股份有限公司

公司类型：其他股份有限公司(非上市)

统一社会信用代码：91110112600096798Y

注册资本：人民币 4,192.6815 万元

法定代表人：韩光照

营业期限： 2002 年 3 月 28 日至长期

注册地址：北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四 13 号 9A

(二) 公司历史沿革

世纪九如(北京)环境科技股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）的前身为世纪九如(北京)净水科技有限公司，系经北京市大兴区对外经济贸易委员会以京兴外经贸资字[2002]9号文批复，由北京市九如科贸有限责任公司（以下简称“九如科贸”，后更名为“北京九如水务设备有限公司”简称“九如水务”)、台湾葳锦兴业有限公司和北京市华龙电力物资供销总公司（以下简称“华龙电力”，后更名为“北京市华龙电力物资公司”）共同出资设立的有限责任公司（台港澳法人合资）。于2002年2月27日，取得北京市人民政府颁发的外经贸京字（2002）0208号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，2002年3月28日，北京市工商行政管理局核发了注册号为企合京总字第016841号的《企业法人营业执照》，设立时注册资本为150,000.00美元，公司股权结构如下：

股东名称	注册资本(万美元)	实收资本(万美元)	出资形式	占注册资本比例(%)
北京市九如科贸有限责任公司	6.00	6.00	货币	40.00
台湾葳锦兴业有限公司	6.00	6.00	货币	40.00
北京市华龙电力物资供销总公司	3.00	3.00	货币	20.00
合 计	15.00	15.00		100.00

本次出资实收资本150,000.00美元，经北京中平建会计师事务所有限公司出具中平建验

报字【2002】066号验资报告，截止到2002年6月11日，本公司已收到全体股东缴纳的注册资本。

2002年6月28日取得北京市人民政府换发的外经贸京字（2002）0208号《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书。

2005年5月10日，本公司董事会作出决议，同意公司注册地址由北京市大兴区工业开发区广茂大街9号变更为北京市大兴区西红门镇大白楼物资公司大兴生产基地(团河路北口)。

2005年6月30日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2009年12月2日，本公司董事会作出决议，同意经营范围变更为：生产净化水处理设备、过滤器、软化器及其工程安装调试；销售自产产品；批发同类相关产品；同意免去庞春艳的董事职务，由陈淑惠担任董事，并相应的修改章程。同日，投资各方就上述变更事项达成了《变更公司原合同章程的协议》。

2009年12月14日，本公司经营范围的变更经北京市大兴区商务局以京兴商资[2009]88号文批准同意，并领取新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2009年12月21日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2010年1月8日，本公司董事会作出决议，同意北京市华龙电力物资供销总公司（以下简称“华龙电力”）将其持有的本公司20.00%的股权合计30,000.00美元转让给北京力天星辰科技有限公司（以下简称“力天星辰”）；同时本公司注册资本增加450,000.00美元(折合人民币3,072,690.00元)，增资方为力天星辰，出资方式为货币。

同日，投资各方就上述变更事项签订了《变更公司原章程的协议》，台湾葳锦兴业有限公司（以下简称“台湾崴锦”）和北京市九如科贸有限责任公司（以下简称“九如水务”）自愿放弃华龙电力股权转让的优先购买权；华龙电力与力天星辰签订股权转让协议。本次变更后，股东出资情况如下：

股东名称	出资额(万美元)	出资形式	占注册资本比例(%)
北京力天星辰科技有限公司	48.00	货币	80.00
北京九如水务设备有限公司	6.00	货币	10.00
台湾葳锦兴业有限公司	6.00	货币	10.00
合　计	60.00		100.00

本次新增出资实收资本450,000.00美元，业经北京天奥信展会计师事务所有限公司审验，并出具天奥信展验字(2010)第002号验资报告，验证截止2010年1月13日，公司新增注册资本450,000.00美元已缴足。

2010年1月27日，本公司注册资本的变更、股权转让及董事变更经北京市大兴区商务局以京兴商资[2010]7号文批准同意，并领取新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2010年2月3日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2010年8月23日，本公司董事会作出决议，同意九如水务将其持有的本公司10.00%的股权60,000.00美元转让给力天星辰；台湾崴锦同意并放弃优先购买权；同意力天星辰委派韩光照为公司董事并兼任董事长之职，委派陈淑惠为董事。同日，九如水务和力天星辰签订了股权转让协议。

2010年11月5日，本公司的股权转让经北京市大兴区商务局以京兴商资[2010]85号文批准同意，并领取新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2010年12月2日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。本次变更后，股东出资情况如下：

股东名称	出资额(万美元)	出资形式	占注册资本比例(%)
北京力天星辰科技有限公司	54.00	货币	90.00
台湾葳锦兴业有限公司	6.00	货币	10.00
合　计	60.00		100.00

2011年7月25日，本公司董事会作出决议，同意公司注册地址变更为北京市通州区中关村科技园区通州园金桥科技产业基地景盛南四街甲13号9A。

2011年8月3日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2011年12月12日，本公司董事会作出决议，同意注册资本增加至1,250,000.00美元，新增出资由九如水务认缴，出资金额为650,000.00美元，出资方式为货币；合同、章程有关条款作相应变更。

2012 年 2 月 10 日，本公司注册资本及股东的变更经北京市通州区商务委员会以通商资[2012]15 号文批准同意，并领取新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。本次变更后，股东出资情况如下：

股东名称	出资额(万美元)	出资形式	占注册资本比例(%)
北京九如水务设备有限公司	65.00	货币	52.00
北京力天星辰科技有限公司	54.00	货币	43.00
台湾葳锦兴业有限公司	6.00	货币	5.00
合　计	125.00		100.00

本次新增出资实收资本650,000.00美元，业经北京天奥信展会计师事务所有限公司审验，并出具天奥信展验字(2012)第008号验资报告，验证截止2012年2月14日，公司新增注册资本650,000.00美元已缴足。

2012年4月11日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2012年7月2日，本公司董事会作出决议，同意经营范围变更为：许可经营项目：生产净化水处理设备、过滤器及软化器。一般经营范围：开发净化水处理设备、过滤器、软化器及其工程安装调试；销售自产产品；批发五金交电、电子产品、机械设备、仪器仪表、建筑材料、金属材料及技术推广服务。

2012年8月7日，本公司经营范围的变更经北京市通州区商务委员会以通商资[2012]63号文批准同意，并领取新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

2012年8月16日，北京市工商行政管理局核准了上述变更登记事项。

2013年9月3日，本公司董事会作出决议，同意台湾崴锦将其持有公司5%股权合60,000.00美元出资额转让给九如水务，企业性质由中外合资企业变更为内资企业。同日，台湾崴锦与九如水务签订了股权转让协议。

2013年9月12日，北京市通州区商务委员会以通商资[2013]82号《关于世纪九如(北京)净水科技有限公司中外合资转内资的批复》同意本公司性质及股东的变更。

2013年9月23日，本公司股东会作出决议，同意企业性质由中外合资企业变更为内资有限责任公司；公司注册资本由1,250,000.00美元变更为人民币8,420,700.00元；董事会成员为韩光照、陈淑惠、赵鸿，陈宇凤为监事；公司经营范围变更为：许可经营项目：施工总承包；专业承包；生产、开发净化水处理设备、过滤器及软化器。一般经营项目：技术推广；销售水处理设备、过滤器、软化器、环保专用设备、机械设备、仪器仪表、投资管理、投资咨询、软件开发、五金交电、电子产品、建筑材料、销售计算机软件及辅助设备。

2013年10月9日，北京市工商行政管理局通州分局核准了上述变更登记事项。本次变更后，股东出资情况如下：

股东名称	出资额	出资方式	占注册资本比例(%)
北京九如水务设备有限公司	4,799,800.00	货币	57.00
北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	货币	43.00
合　计	8,420,700.00		100.00

2014年7月14日，本公司召开股东会，同意九如水务将其持有有限公司57%的股权合计479.98万元出资额转让给韩光照；同日，九如水务和韩光照签订了股权转让协议。

2014年7月18日，北京市工商行政管理局通州分局核准了上述变更登记事项。

本次变更后，公司股东及出资情况如下：

股东名称	出资额	出资方式	占注册资本比例(%)

韩光照	4,799,800.00	货币	57.00
北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	货币	43.00
合　计	8,420,700.00		100.00

2014 年 8 月 17 日，公司决定以经审计的世纪九如(北京)净水科技有限公司的净资产折合成股份，改制设立股份有限公司。经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具的中汇会审[2014]2998 号审计报告确认，原世纪九如(北京)净水科技有限公司截至 2014 年 7 月 31 日止的净资产为 10,030,904.45 元，按照 1.191219786：1 折合成股份 8,420,700 股，每股面值 1.00 元，股本 8,420,700.00 元，超投部分 1,610,204.45 元计入资本公积。公司于 2014 年 9 月 9 日完成股份有限公司之工商登记变更手续。本次变更后股东及股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	4,799,800.00	57.00
北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	43.00
合　计	8,420,700.00	100.00

上述净资产折股股本 8,420,700.00 元，业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）北京分所出具中汇京会验[2014]618 号验资报告验证。

全国中小企业股份转让系统有限责任公司，于 2014 年 12 月 23 日股转系统函[2014]2464 号《关于同意世纪九如(北京)环境科技股份有限公司股票在全中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌，纳入非上市公众公司监管。

2015 年 8 月 10 日，本公司召开 2015 年第二次临时股东大会，同意北京红源投资中心（有限合伙）定向发行股份 279.00 万股，每股价格人民币 2.00 元，其中 279.00 万元增加股本，其余 279.00 万元计入资本公积。本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	4,799,800.00	42.81
北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	32.30
北京红源投资中心（有限合伙）	2,790,000.00	24.89
合　计	11,210,700.00	100.00

本次新增出资股本 279.00 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准验字[2015]1113 号验资报告。

2015 年 11 月 23 日，本公司股东北京红源投资中心（有限合伙）通过协议转让方式将其持有的 11.03%转让给董事张禄。本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	4,799,800.00	42.81

北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	32.30
北京红源投资中心（有限合伙）	1,554,000.00	13.86
张禄	1,236,000.00	11.03
合　计	11,210,700.00	100.00

2015 年 12 月 29 日，本公司股东北京红源投资中心（有限合伙）通过全国中小企业股份转系中心协议转让方式将其持有的 4.46%转让给东北证券股份有限公司。本次变更后，本公司股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	4,799,800.00	42.81
北京力天星辰科技有限公司	3,620,900.00	32.30
张禄	1,236,000.00	11.03
北京红源投资中心（有限合伙）	1,054,000.00	9.40
东北证券股份有限公司	500,000.00	4.46
合　计	11,210,700.00	100.00

2016 年 4 月 20 日，本公司召开 2015 年度股东大会，审议通过《2015 年度利润分配方案》，以经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具的中准审字[2016]1406 号审计报告：截至 2015 年 12 月 31 日止，贵公司的资本公积余额为人民币 4,400,204.45 元；2015 年 12 月 31 日总股本 11,210,700.00 股，拟以 2015 年,12 月 31 日总股本 11,210,700.00 股为基数，以定向增发形成的资本公积 2,790,000.00 元向全体股东每 10.00 股转 2.40 股，合计转增 2,690,568.00 股，每股面值人民币 1.00 元，增加股本 2,690,568.00 元。此次送转后本公司的股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	5,951,752.00	42.81
北京力天星辰科技有限公司	4,489,916.00	32.30
张禄	1,532,640.00	11.03
北京红源投资中心（有限合伙）	872,960.00	6.28
东北证券股份有限公司	616,280.00	4.43
华泰证券股份有限公司	430,280.00	3.10
贾文届	6,200.00	0.04
高英	1,240.00	0.01
合　计	13,901,268.00	100.00

本次送转增加股本 2,690,568.00 元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2016]1140 号验资报告。

2016 年 7 月 28 日公司第四次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》，贵公司采用定向发行方式发行不超过 2,071,851.00 股（含 2,071,851.00 股），向彭朝华发行 1,450,296.00 股股份、向谢冬冬发行 621,555.00 股股份购买相关资产；合计发行股份 2,071,851.00 股购买石家庄国华环保科技有限公司(以下简称“国华环保”)100%的股权。本次发行股份购买资产的股份发行数量为 2,071,851.00 股，发行价格为 4.8266 元/股。截至 2016 年 8 月 4 日止，本公司发行 2,071,851.00 股购买国华环保 100%的股权。经本次发行后，公司股权结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	5,951,752.00	37.261
北京力天星辰科技有限公司	4,489,916.00	28.109
北京红源投资中心（有限合伙）	872,960.00	5.465
张禄	1,532,640.00	9.595
东北证券股份有限公司	621,480.00	3.891
华泰证券股份有限公司	431,280.00	2.700
高英	1,240.00	0.008
彭朝华	1,450,296.00	9.080
解冬冬	621,555.00	3.891
合　计	15,973,119.00	100.000

本次股票发行根据中准会计师事务所（特殊普通合伙）于 2016 年 6 月 25 日出具的中准审字[2016]1947 号《审计报告》，截止 2016 年 3 月 31 日，国华环保个别财务报表审计的净资产为 7,968,445.95 元；根据北京中科华资产评估有限公司于 2016 年 6 月 27 日出具的中科华评报字[2016]第 124 号《世纪九如(北京）环境科技股份有限公司拟收购石家庄国华环保科技有限公司事宜涉及的该公司股东全部权益评估项目资产评估报告书》，截止 2016 年 3 月 31 日，国华环保经评估的净资产为 10,085,300.00 元。

本次新增出资股本 2,071,851.00 元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）出具中准验字[2016]1147 号验资报告。

2016 年 11 月 17 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司，出具了股转系统函[2016]8358 号《关于世纪九如（北京）环境科技股份有限公司股票发行登记的函》，同意本公司此次发行股票。

截止到 2016 年 12 月 31 日，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记的本公司总股本 15,973,119.00 股（其中无限售条件流通股数量为 6,791,334.00 股，有限售条件流通股数量为 9,181,785.00，占总股份比例为 57.48%，其中：有限售条件的高管流通股份数量为 5,613,294.00 股，有限售条件的挂牌后个人类流通股份数量 2,071,851.00 股；挂牌

前机构类限售流通股份数量为 1，496,640.00 股)，证券简称：九如环境，证券代码 831704。

2017 年 1 月 14 日，公司召开 2017 年第一次临时股东大会，股东大会审议和通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于签署附生效条件的<股票发行认购合同>的议案》、《关于<世纪九如（北京）环境科技股份有限公司员工股权激励计划>的议案》，公司以非公开发行的方式发行股票 413.3146 万股，预计募集资金人民币 1033.2865 万元，此次发行后本公司股本结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	7,403,659.00	36.8226
北京力天星辰科技有限公司	4,489,916.00	22.3309
北京红源投资中心（有限合伙）	872,960.00	4.3417
张禄	2,003,053.00	9.9623
东北证券股份有限公司做市专用证券账户	620,480.00	3.0860
华泰证券股份有限公司做市专用证券账户	431,280.00	2.1450
高英	1,240.00	0.0062
彭朝华	1,680,152.00	8.3564
解冬冬	1,123,355.00	5.5871
孙雅洁	1,000.00	0.0050
王明星	204,010.00	1.0147
张雪峰	46,800.00	0.2328
郑黛琳	200,000.00	0.9947
毕继光	160,000.00	0.7958
刘长春	105,200.00	0.5232
陈淑惠	81,700.00	0.4063
刘金海	104,700.00	0.5207
王　明	108,600.00	0.5401
井丰友	83,200.00	0.4138
黎　航	45,000.00	0.2238
贾永军	34,000.00	0.1691
杨大旗	47,800.00	0.2377
赵　鸿	52,680.00	0.2620
刘　博	88,060.00	0.4380
刘宏雁	56,000.00	0.2785
徐金艳	61,420.00	0.3055

合　计	20,106,265.00	100.00

本次新增出资股本 413.3146 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中准验字[2017]1014 号验资报告，此次实缴 1,033.2865 万元.实缴资金与股本之间的差额 619.9719 万元，计入资本公积。

2017 年 5 月 19 日，贵公司召开 2016 年度股东大会，审议通过了《2016 年年度权益分派方案》，决定向全体股东每 10 股派发红股 6 股，同时以股份公司形成的资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计增加股本 20,106,265.00 元。本次送转后公司的股本结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	14,807,318.00	36.82
北京力天星辰科技有限公司	8,979,832.00	22.33
北京红源投资中心（有限合伙）	1,745,920.00	4.34
张禄	4,006,106.00	9.96
东北证券股份有限公司做市专用证券账户	1,236,960.00	3.08
华泰证券股份有限公司做市专用证券账户	857,040.00	2.13
彭朝华	3,360,304.00	8.36
解冬冬	2,246,710.00	5.59
王明星	408,020.00	1.01
张雪峰	93,600.00	0.23
郑黛琳	400,000.00	0.99
毕继光	320,000.00	0.80
刘长春	210,400.00	0.52
陈淑惠	163,400.00	0.41
刘金海	209,400.00	0.52
王　明	217,200.00	0.54
井丰友	166,400.00	0.41
黎　航	90,000.00	0.22
贾永军	68,000.00	0.17
杨大旗	95,600.00	0.24
赵　鸿	105,360.00	0.26
刘　博	176,120.00	0.44
刘宏雁	112,000.00	0.28
徐金艳	122,840.00	0.31
唐正红	6,000.00	0.01

王引刚	4,000.00	0.01
张顺开	4,000.00	0.01
合　计	40,212,530.00	100.00

本次送转增加股本20,106,265.00元，业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中审亚会（B）(2017)0213号验字报告。

2017 年 7 月 12 日，公司召开 2017 年第六次临时股东大会并形成决议，本次拟发行股份数量不超过 571.4285 万股（含 571.4285 万股），股票发行价格为 3.50 元/股，预计募集资金不超过人民币 2,000.00 万元（含 2,000.00 万元）。实际发行 171.4285 万股，募集资金人民币 600.00 万元。此次股票发行后，本公司股本结构如下：

股东名称	股本金额	占股本的比例(%)
韩光照	14,807,318.00	35.32
北京力天星辰科技有限公司	8,979,832.00	21.42
北京红源投资中心（有限合伙）	1,745,920.00	4.16
张禄	4,006,106.00	9.55
东北证券股份有限公司做市专用证券账户	1,236,960.00	2.95
华泰证券股份有限公司做市专用证券账户	857,040.00	2.04
彭朝华	3,360,304.00	8.01
解冬冬	2,246,710.00	5.36
王明星	408,020.00	0.97
张雪峰	93,600.00	0.22
郑黛琳	400,000.00	0.95
毕继光	320,000.00	0.76
刘长春	210,400.00	0.50
陈淑惠	163,400.00	0.39
刘金海	209,400.00	0.50
王　明	217,200.00	0.52
井丰友	166,400.00	0.40
黎　航	90,000.00	0.21
贾永军	68,000.00	0.16
杨大旗	95,600.00	0.23
赵　鸿	105,360.00	0.25
刘　博	176,120.00	0.42
刘宏雁	112,000.00	0.27

徐金艳	122,840.00	0.29
唐正红	6,000.00	0.01
王引刚	4,000.00	0.01
张顺开	4,000.00	0.01
郫县融商润弘股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,714,285.00	4.09
合　计	**41,926,815.00**	**100.00**

本次新增出资股本 171.4285 万元，业经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中准[2017]1085 号验资报告，股东实缴出资 600.00 万元与新增股本之间的差额 428.5715 万元计入资本公积。

(三) 公司经营范围

施工总承包；专业承包；生产、开发净化水处理设备、过滤器及软化器；技术推广；销售水处理设备、过滤器、软化器、环保专用设备、机械设备、仪器仪表、五金交电、电子产品、建筑材料、计算机软件及辅助设备；投资管理；投资咨询；软件开发。

本财务报告于 2019 年 4 月 29 日由本公司董事会批准报出。

(四) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

国科云端（北京）网络科技有限公司
石家庄国华环保科技有限公司
世纪九如环保科技成都有限公司
内蒙古九如环境科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发

生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该

子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

ⅰ．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ⅱ．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

ⅲ．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

ⅳ．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采取公允价值确定日的即期汇率折算为人民币，所产生的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益或者确认为其他综合收益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目列示。外币现金流量采取现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金及现金等价物的影响额，在现金流量表单核列示。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其

他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）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）

取得时以公允价值（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）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除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初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（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初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的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。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。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项确认标准：是指单项金额在 100.00 万元(含 100.00 万元，关联方往来除外)以上的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

项目	计提方法	确定组合的依据
账龄分析组合	账龄分析法	单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
无收回风险组合	账龄分析法	与生产经营项目有关且期满可以全部收回各种保证金、押金；不存在收回风险的关联方款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1－2 年	10.00	10.00
2－3 年	20.00	20.00
3－4 年	50.00	50.00
4－5 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款项：

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：本公司存货分为原材料、库存商品、周转材料、工程施工等。

2、发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价：领用或发出存货，采用移动加权平均法确定其实际成本；原材料、在产品、库存商品等发出时采用移动加权平均法计价。

3、同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照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；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物领用时均采用一次摊销法摊销。

(十三) 划分为持有待售的资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司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。

(十四) 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业投资和对合营企业投资。本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、 或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发 行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况确定投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期

间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产－出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、电子计算机及其他设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其它后续支出于发生时计入当期损益。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。固定资产折旧采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	折旧方当	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	25.00	3.00	3.88
固定资产装修	平均年限法	3.00	0.00	33.33
生产设备	平均年限法	3.00-10.00	3.00	32.33－9.70
运输工具	平均年限法	3.00-10.00	3.00	32.33－9.70
办公设备	平均年限法	3.00-10.00	3.00	32.33－9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核如发生改变，则作为会计估计变更处理。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者 中较短的期

间内采用与固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

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

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

(十九) 无形资产

本公司的无形资产主要为软件。

无形资产按取得时的实际成本作初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。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。

本公司对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，满足以下条件之一的，按公允价值确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

对使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销。土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

于每年年度终了，本集团对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

（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）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司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。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综

合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十三) 股份支付

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

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

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

(二十四) 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供修理服务收入、代理费收入，收入确认原则如下：

1、销售商品收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，相关经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司确认收入时点：

当本公司向代理商及消费者转移商品所有权凭证后，商品所有权上的主要风险和报酬随之转移，与该商品相关的成本能够可靠计量，本公司在此时确认商品的销售收入。

2、提供修理服务收入

对已按照技术服务合同提供技术服务，同时达到技术合同约定的验收标准并出具验收报告，相关经济利益很可能流入企业时，确认收入。

公司确认收入时点：

公司在向代理商及消费者提供修理服务，并取得对应的款项或收款凭证，与之对应的成本能够可靠计量时，本公司确认收入。

3、代理费收入

对已签署代理协议代理商，按代理协议约定期间，及约定的代理费金额，按期确认收入。

(二十五) 政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

政府补助在本本公司能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量；对于固定的定额标准拨付的补助，按照应收的金额计量。

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（1 元）计量。

本公司的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述原则进行判断。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

(二十七) 租赁

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，经营租赁是指除融资租赁外的其他租赁

1、 经营租赁会计处理

（1）经营租赁租入资产

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

（2）经营租赁租出资产

经营租赁租出资产的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，金额较大的予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；金额较小的直接计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁会计处理

（1）融资租赁租入资产

于租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别以长期负债和一年内到期的长期负债列示。

能够合理确定租赁届满时取得租入资产所有权的，租入资产在使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（2）融资租赁租出资产

于租赁开始日，按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，在租赁期内各个期间进行分配。按实际利率法计算确认当期的融资收入。

于每年年度终了时，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整；有证据表明未担保余值已经减少的，重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的投资金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 终止经营

同时满足下列条件的本公司组成部分被划归为持有待售：本公司已经就处置该组成 部分作出决议、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议以及该项转让将在一年内完成。

符合持有待售条件的非流动资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

终止经营是指本公司已被处置或被划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分。

(二十九) 会计政策、会计估计变更和前期差错更正的说明

1、重要会计政策变更

2018 年 6 月 15 日，财政部颁布的《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），调整财务报表格式，规范企业财务报表列报。此项会计政策变更采用追溯调整法处理，可比期间的比较数据按照新报表格式要求进行调整。对本公司影响如下：

资产负债表："应收票据、应收账款"项目归并至新增的"应收票据及应收账款"； "应收利息""应收股利"和 "其他应收款"项目归并至"其他应收款"； "固定资产"及"固定资产清理"行项目归并至"固定资产"；"工程物资"及"在建工程"行项目归并至"在建工程"； ""应付票据、应付账款"项目归并至新增的"应付票据及应付账款"；"应付利息""应付股利"和 "其他应付款"项目归并至"其他应付款"； "长期应付款"行项目应根据"长期应付款"科目的期末余额，减去相关的"未确认融资费用" 科目的期末余额后的金额，以及"专项应付款"科目的期末余额填列,比较数据相应调整。

利润表："管理费用"项目分拆"管理费用"和 增加"研发费用"报表科目明细项目列报；在"财务费用"项目下分拆增加"利息费用"和"利息收入"明细项目；调整 "其他收益"等科目的披露顺序，比较数据相应调整。

所有者权益变动表中新增"设定受益计划变动额结转留存收益"项目，比较数据相应调整。

因报表格式变化，对财务报表年初和上年度相关项目的影响如下：

对合并资产负债表年初项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
应收票据	350,000.00	应收票据及应收账款	53,682,438.15
应收账款	53,332,438.15		
应收利息		其他应收款	2,464,444.91
应收股利			
其他应收款	2,464,444.91		
应付票据		应付票据及应付账款	9,003,315.84

应付账款	9,003,315.84		
应付利息	71,115.96	其他应付款	5,696,593.04
应付股利			
其他应付款	5,625,477.08		

对合并利润表上年度项目列示的影响

调整前报表项目	金额	调整后报表项目	金额
管理费用	15,714,897.14	管理费用	10,991,550.21
其中：研发费用	4,723,346.93	研发费用	4,723,346.93

2、重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

（三十）前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正事项。

四、税项

（一）主要税种和税率

税种	计税依据	法定税率（%）
增值税	按应税收入和适用税率计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后之差额缴纳增值税	6.00、10.00、11.00、16.00、17.00
增值税	按应税收入	3.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00、7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、20.00、25.00

注：依据《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32 号，自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%、10%。本公司 2018 年 1-4 月适用 17%和 11%税率增值税应税业务，自 5 月 1 日起增值税税率变更为 16%、10%。

（二）税收优惠

本公司 2014 年 10 月 30 日经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合批准为高新技术企业,高新技术企业证书编号为 GR201411001621，有效期为三年。2017 年 10 月 25 日，本公司经过高新复审，高新技术企业证书编号：GR201711001451。在有效期内，企业所得税税率按 15.00%征收。

本公司子公司石家庄国华环保科技有限公司 2016 年 11 月 2 日经河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合批准为高新技术企业，高新技术企业编号：GR201613000326，有效期为三年，2017 年 2 月 14 日，石家庄市裕华区国家税务分局批准本公司子公司石家庄国华环保科技有限公司提交的《企业所得税优惠事项备案表》，2016 年度所得税税率享受税收优惠，按照 15.00%征收。

“关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知（财税〔2018〕77 号）”规定“一、自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由 50 万元提高至 100 万元，对年应纳税所得额低于 100 万元（含 100 万元）的小型微利企业，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。”及“三、《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）自 2018 年 1 月 1 日起废止。”本公司下属的子公司：世纪九如环保科技成都有限公司享受此税收优惠。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末余额	年初余额
库存现金	102,572.06	92,611.67
银行存款	917,453.84	1,829,270.17
其他货币资金	61,498.32	61,670.66
合 计	1,081,524.22	1,983,552.50
其中：存放在境外的款项总额		

注：截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

1、总表情况

（1）分类列示

项 目	期末余额	期初余额

应收票据	800,000.00	350,000.00
应收账款	34,186,033.14	53,332,438.15
合 计	34,986,033.14	53,682,438.15

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	800,000.00	350,000.00
合 计	800,000.00	350,000.00

3、应收账款

（1）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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,722,750.28	99.99	3,536,717.14	9.38	34,186,033.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,300.00	0.01	5,300.00	100.00	
合计	37,728,050.28	100.00	3,542,017.14	9.39	34,186,033.14

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	20,196,728.18	35.68			20,196,728.18
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,396,088.74	64.31	3,260,378.77	8.96	33,135,709.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,300.00	0.01	5,300.00	100.00	

合计	56,598,116.92	100.00	3,265,678.77	5.77	53,332,438.15

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	25,667,278.21	1,283,363.91	5.00
1-2 年	4,453,583.35	445,358.34	10.00
2-3 年	7,018,072.29	1,403,614.46	20.00
3-4 年	321,193.01	160,596.51	50.00
4-5 年	94,197.50	75,358.00	80.00
5 年以上	168,425.92	168,425.92	100.00
合计	37,722,750.28	3,536,717.14	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
开滦（集团）有限责任公司荆各庄矿业分公司	5,300.00	5,300.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,300.00	5,300.00	100.00%	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 276,338.37 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名的应收账款汇总金额 14,921,465.09 元，占应收账款期末余额合计数的比例 39.55%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,277,628.16 元。

（5）其他说明

2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年(通州)字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103,X 京房权证通字第 1217490 号房产、

董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面余额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	3,846,286.79	92.39		3,717,944.03	93.06	
1 至 2 年	245,373.17	5.89		159,446.95	3.99	
2 至 3 年	52,142.70	1.25		117,837.30	2.95	
3-4 年	19,609.16	0.47				
合计	4,163,411.82	100.00		3,995,228.28	100.00	

2、账龄超过一年的重要预付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
包头市海明生净水科技有限责任公司	103,977.50	未到结算期
合计	103,977.50	

3、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）	未结算原因
北京力天鼎盛科技有限公司	第三方	2,605,793.17	62.58	未到结算期
梁建国	第三方	143,500.00	3.45	未到结算期
包头市海明生净水科技有限责任公司	第三方	136,671.02	3.28	未到结算期
北京安泰久盛环保科技有限公司	第三方	103,977.53	2.50	未到结算期
上海尼可尼流体系统有限公司	第三方	98,623.64	2.37	未到结算期
合计		3,088,565.36	74.18	

（四）其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,065,230.53	2,464,444.91
合计	3,065,230.53	2,464,444.91

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,800,983.99	100.00	735,753.46	19.36	3,065,230.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,800,983.99	100.00	735,753.46	19.36	3,065,230.53

续：

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,017,396.83	100.00	552,951.92	18.33	2,464,444.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,017,396.83	100.00	552,951.92	18.33	2,464,444.91

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	2,126,645.96	106,428.45	5.00
1 至 2 年	594,060.42	59,406.04	10.00
2 至 3 年	485,755.17	97,151.03	20.00
3 至 4 年	223,149.00	111,574.50	50.00
4 至 5 年	50,900.00	40,720.00	80.00
5 年以上	320,473.44	320,473.44	100.00
合计	3,800,983.99	735,753.46	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 182,801.54 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	2,608,990.28	2,106,372.04
往来款	732,291.93	443,667.18
备用金	459,701.78	467,357.61
合计	3,800,983.99	3,017,396.83

（5）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
仲利国际租赁有限公司	保证金	523,908.72	1-2 年	13.78	52,390.87
天津启迪桑德融资租赁有限公司	保证金	375,000.00	1 年以内	9.87	18,750.00
五岳寨项目垫付征地款	往来款	300,000.00	1-2 年	7.89	30,000.00
山西瑞天工程招标代理有限公司	保证金	150,900.00	5 年以上	3.97	150,900.00

北京联东 U 谷工业园	押金	80,294.55	1 年以内	2.11	4,014.73
合　计		1,430,103.27		37.62	256,055.60

（五）存货

1、　存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,781,500.77		6,781,500.77	7,015,708.86		7,015,708.86
库存商品	6,493,288.13		6,493,288.13	5,790,441.00		5,790,441.00
工程施工	27,318,445.62		27,318,445.62	21,098,561.52		21,098,561.52
合计	40,593,234.52		40,593,234.52	33,904,711.38		33,904,711.38

2、　存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
库存商品						
工程施工						
合 计						

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	209,975.73	279,652.04
合计	209,975.73	279,652.04

(七) 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	办公设备	合计
1．账面原值					
（1）年初余额	4,115,286.00	2,182,092.36	3,369,719.65	880,810.14	10,547,908.15
（2）本期增加金额				10,000.00	10,000.00
—购置				10,000.00	10,000.00
（3）本期减少金额					

—处置或报废					
（4）期末余额	4,115,286.00	2,182,092.36	3,369,719.65	890,810.14	10,557,908.15
2．累计折旧					
（1）年初余额	1,596,730.97	816,551.37	1,675,683.45	439,005.55	4,527,971.34
（2）本期增加金额	199,591.37	212,878.32	319,179.37	149,007.16	880,656.22
—计提	199,591.37	212,878.32	319,179.37	149,007.16	880,656.22
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额	1,796,322.34	1,029,429.69	1,994,862.82	588,012.71	5,408,627.56
3．减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置或报废					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	2,318,963.66	1,152,662.67	1,374,856.83	302,797.43	5,149,280.59
（2）年初账面价值	2,518,555.03	1,365,540.99	1,694,036.20	441,804.59	6,019,936.81

注： 2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年（通州）字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103，X 京房权证通字第 1217490 号房产、董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司固定资产未出现减值迹象，不需计提减值准备。

(八) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	软 件	特许经营权	非专利技术	合计
1．账面原值					
（1）年初余额	480,000.00	74,517.09		745,954.38	1,300,471.47

（2）本期增加金额		70,427.37	25,753,014.93		25,823,442.30
—购置		70,427.37	25,753,014.93		25,823,442.30
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	480,000.00	144,944.46	25,753,014.93	745,954.38	27,123,913.77
2．累计摊销					
（1）年初余额	37,059.94	70,025.35		11,200.00	118,285.29
（2）本期增加金额	18,140.66	19,200.00	373,232.09	74,417.48	484,990.23
—计提	18,140.66	19,200.00	373,232.09	74,417.48	484,990.23
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额	55,200.60	89,225.35	373,232.09	85,617.48	603,275.52
3．减值准备					
（1）年初余额					
（2）本期增加金额					
—计提					
（3）本期减少金额					
—处置					
（4）期末余额					
4．账面价值					
（1）期末账面价值	424,799.40	55,719.11	25,379,782.84	660,336.90	26,520,638.25
（2）年初账面价值	442,940.06	4,491.74		734,754.38	1,182,186.18

(九) 开发支出

项　目	年初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额	资本化开始时点	资本化具体依据	期末研发进度
		内部开发支出	确认为无形资产	计入当期损益				
水处理技术研发		6,445,375.28		6,445,375.28				
合　计		6,445,375.28		6,445,375.28				

（十）商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额

形成商誉的事项		企业合并形成的	其他	处置	其他	
石家庄国华环保科技有限公司	317,528.11					317,528.11
合　计	317,528.11					317,528.11

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
石家庄国华环保科技有限公司		317,528.11				317,528.11
合　计		317,528.11				317,528.11

(十一) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	215,507.79		76,145.99		139,361.80
合计	215,507.79		76,145.99		139,361.80

(十二)　递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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
资产减值准备	647,493.38	4,277,770.60	573,348.48	3,818,630.69
可弥补亏损	1,200,862.47	7,371,417.48	363,802.68	2,291,215.49
内部交易未实现利润			267,651.04	1,784,340.29
合计	1,848,355.85	11,649,188.08	1,204,802.20	7,894,186.47

(十三) 短期借款

1、短期借款分类

项　目	期末余额	年初余额
抵押借款	9,500,000.00	9,500,000.00
合　计	9,500,000.00	9,500,000.00

注：2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年（通州）字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103，X 京房权证通字第 1217490 号房产、董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

2、已逾期未偿还的短期借款

截至 2018 年 12 月 31 日本公司无已到期未偿还的短期借款情况。

(十四) 应付票据及应付账款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	12,509,555.03	9,003,315.84
合计	12,509,555.03	9,003,315.84

2、应付账款

（1）应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付供应商采购款	12,509,555.03	9,003,315.84
合 计	12,509,555.03	9,003,315.84

（2）账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石家庄市福牛预拌混凝土有限公司	314,130.00	未到结算期
刘鹏飞	314,220.00	未到结算期
刘书提	466,340.00	未到结算期
北京航天雷特机电工程有限公司	309,216.50	未到结算期
合 计	1,403,906.50	

（十五）预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收货款	4,991,816.50	2,643,370.12
合 计	4,991,816.50	2,643,370.12

2、账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河北五岳寨旅游开发有限公司	2,000,000.00	未到结算期
包头惠民水务股份有限公司	345,302.00	未到结算期
合计	2,345,302.00	

（十六）应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,417,823.76	12,362,399.34	11,734,657.96	2,045,565.14
离职后福利-设定提存计划	44,691.44	561,399.95	565,417.35	40,674.04
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	1,462,515.20	12,923,799.29	12,300,075.31	2,086,239.18

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	1,352,017.03	10,961,071.66	10,307,071.84	2,006,016.85
（2）职工福利费		16,006.15	16,006.15	
（3）社会保险费	37,363.69	575,309.77	607,369.65	5,303.81
其中：医疗保险费	32,033.70	390,759.96	393,108.52	29,685.14
工伤保险费	3,013.56	122,276.39	151,777.31	-26,487.36
生育保险费	2,316.43	62,273.42	62,483.82	2,106.03
（4）住房公积金	28,443.04	810,011.76	804,210.32	34,244.48
（5）工会经费和职工教育经费				
（6）短期带薪缺勤				
（7）短期利润分享计划				

合计	1,417,823.76	12,362,399.34	11,734,657.96	2,045,565.14

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	42,892.54	538,676.72	542,521.39	39,047.87
失业保险费	1,798.90	22,723.23	22,895.96	1,626.17
企业年金缴费				
合计	44,691.44	561,399.95	565,417.35	40,674.04

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,289,943.93	3,242,033.18
城市维护建设税	300,253.18	185,794.46
教育费附加	128,736.93	98,732.04
地方教育附加	85,798.88	65,821.36
企业所得税	1,729,900.28	1,492,103.29
个人所得税	1,859.94	16,499.92
其他税费	90,629.72	71,051.85
合　　计	6,627,122.86	5,172,036.10

(十八) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	593,743.64	71,115.96
其他应付款	3,540,005.82	5,625,477.08
合　　计	4,133,749.46	5,696,593.04

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	512,349.00	37,313.61
短期借款应付利息	81,394.64	33,802.35
合　　计	593,743.64	71,115.96

3、其他应付款

（1）按照款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	3,540,005.82	5,625,477.08
合 计	3,540,005.82	5,625,477.08

（2）账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩光照	1,152,411.20	未到结算期
北京星辰世纪贸易有限公司	530,000.00	未到结算期
北京力天星辰科技有限公司	270,000.00	未到结算期
张禄	260,000.00	未到结算期
赵鸿	740,000.00	未到结算期

（十九）一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,333,332.00	1,333,332.00
一年内到期的长期应付款	3,797,019.09	
合 计	5,130,351.09	1,333,332.00

1、 1 年内到期的长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁	3,797,019.09	
合 计	3,797,019.09	

其中：融资租赁情况

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	3,922,163.09	
减：未确认融资费用	125,144.00	
合 计	3,797,019.09	

（二十）长期借款

1、 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额

抵押借款	3,800,000.00	3,800,000.00
保证借款	1,000,003.00	2,333,335.00
合　计	4,800,003.00	6,133,335.00

注 1：本公司 2017 年 7 月，本公司向浙商银行北京大洋支行取得长期借款 380.00 万元，借款期限自 2017 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 18 日止。本公司实际控制人以位于北京市朝阳区东三环南路 58 号 3 幢 522 号、523 号，京房权证朝私 04 字第 89858 号、京房权证朝私 04 字第 89859 号的自有房屋提供抵押，与浙商银行北京大洋支行签署的最高额抵押及保证合同约定，最高抵押担保额度 647.00 万元。

注 2：本公司 2017 年通过仲利国际租赁有限公司申请通过瑞穗银行（中国）有限公司取得委托贷款，贷款不超过人民币 400.00 万元，贷款期限自 2017 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日止，该笔贷款，由实际控制人韩光照、总经理王明星、副总经理、董事解冬冬提供连带担保责任。

(二十一) 长期应付款

1、总表情况

项　目	期末余额	期初余额
长期应付款	326,741.62	
专项应付款		
合　计	326,741.62	

2、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

项　目	期末余额	期初余额
融资租赁	326,741.62	
合　计	326,741.62	

（2）其中：融资租赁情况

项　目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	413,663.73	
减：未确认融资费用	86,922.11	
合　计	326,741.62	

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（－）	期末余额

		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	41,926,815.00						41,926,815.00
合计	41,926,815.00						41,926,815.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,392,428.55			11,392,428.55
合计	11,392,428.55			11,392,428.55

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,821,195.48	32,315.94		1,853,511.42
合计	1,821,195.48	32,315.94		1,853,511.42

(二十五) 未分配利润

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	8,493,984.62	18,225,066.98
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）		
调整后年初未分配利润	8,493,984.62	18,225,066.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,314,976.63	2,402,404.96
减：提取法定盈余公积	32,315.94	69,728.32
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		12,063,759.00
股改结转利润		
期末未分配利润	11,776,645.31	8,493,984.62

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,254,781.71	28,440,416.24	54,350,572.19	33,190,008.56

其他业务				
合计	50,254,781.71	28,440,416.24	54,350,572.19	33,190,008.56

2、主营业务（分业务种类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
设备销售	27,513,506.32	18,351,973.58	16,266,087.02	13,444,612.40
托管运营服务及耗材销售	12,134,618.39	5,855,739.00	15,507,996.52	5,634,625.17
EMC	1,696,294.12	1,139,915.32	1,543,205.22	959,936.41
工程施工	4,051,352.84	466,536.42	21,033,283.43	13,150,834.58
环保软件产品	4,859,010.04	2,626,251.92		
合计	50,254,781.71	28,440,416.24	54,350,572.19	33,190,008.56

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	220,772.67	262,729.93
教育费附加	106,878.19	137,555.88
地方教育附加	71,252.14	79,830.65
房产税	30,822.24	30,822.24
残疾人就业保障金	96,500.89	66,736.98
车船税	13,000.00	13,000.00
印花税	45,419.06	27,525.42
合计	584,645.19	618,201.10

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	843,489.87	945,625.08
差旅费	431,890.10	569,649.40
业务招待费	100,680.92	116,447.96
运输装卸费	22,146.78	32,628.00
办公费	61,509.09	91,861.33
其他	11,864.49	32,758.44
合计	1,471,581.25	1,788,970.21

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,519,760.82	4,974,139.37
中介机构费	524,712.90	2,930,338.28
办公费	895,723.03	799,972.71
租赁费	387,414.69	359,000.21
折旧及摊销费用	489,412.14	798,830.54
差旅费	756,675.73	536,224.84
业务招待费	203,908.36	224,719.33
其他	117,887.13	368,324.93
合计	7,895,494.80	10,991,550.21

（三十）研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,601,393.71	2,687,044.20
研发材料	2,445,146.61	1,907,479.33
检测及设计	398,834.96	128,823.40
合计	6,445,375.28	4,723,346.93

(三十一) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	933,406.29	643,350.72
减：利息收入	7,204.06	19,836.93
手续费	164,150.47	22,566.46
确认的融资费用	310,385.72	
合计	1,400,738.42	646,080.25

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	459,139.91	-140,111.13
商誉减值损失	317,528.11	
合计	776,668.02	-140,111.13

（三十三）其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
知识产权补贴款	61,000.00		与收益相关
增值税即征即退	150,883.34		与收益相关
合计	211,883.34		

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没及滞纳金支出	106,534.36	84,706.11	106,534.36
其他	2,804.00	597.81	2,804.00
合计	109,338.36	85,303.92	109,338.36

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	668,463.39	780,049.12
递延所得税费用	-565,611.51	-928,224.17
合计	102,851.88	-148,175.05

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	3,342,407.49
按适用税率计算的所得税费用	501,361.12
子公司适用不同税率的影响	228,671.69
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	61,668.55
研究开发费加计扣除的影响	-688,849.48
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	
非同一控制下企业合并评估值对所得税的影响	
所得税费用	102,851.88

（三十六）持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	3,239,555.61	3,314,976.63	2,595,397.19	2,402,404.96
终止经营净利润				
合计	3,239,555.61	3,314,976.63	2,595,397.19	2,402,404.96

(三十七) 合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	211,883.34	17,250.00
利息收入	7,204.06	19,836.93
往来款项	6,383,916.04	9,615,687.80
合 计	6,603,003.44	9,652,774.73

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现费用	5,079,875.84	6,819,707.85
往来款项	12,348,517.84	12,185,774.41
合 计	17,428,393.68	19,005,482.26

3、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
保证金	375,000.00	500,000.00
付现手续费	600,000.00	
合 计	975,000.00	500,000.00

（三十八）合并现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,239,555.61	2,595,397.19

加：资产减值准备	776,668.02	-140,111.13
固定资产等折旧	880,656.22	961,724.77
无形资产摊销	484,990.23	66,117.61
长期待摊费用摊销	76,145.99	162,771.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	933,406.29	643,350.72
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-565,611.51	-610,696.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-317,528.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,688,523.14	-9,324,086.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,532,428.86	-22,131,541.46
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,624,479.61	5,782,782.47
其他	69,676.31	-279,652.04
其中：经营性流动资产的减少（增加以“－”号填列）	69,676.31	-279,652.04
经营活动产生的现金流量净额	2,299,014.77	-22,591,471.31
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	1,081,524.22	1,921,881.84
减：现金的期初余额	1,921,881.84	3,992,964.69
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	-840,357.62	-2,071,082.85

2、合并现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	1,081,524.22	1,983,552.50
其中：库存现金	102,572.06	92,611.67

可随时用于支付的银行存款	917,453.84	1,829,270.17
可随时用于支付的其他货币资金	61,498.32	61,670.66
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,081,524.22	1,983,552.50
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		61,670.66

（三十九）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
应收账款	9,500,000.00	银行抵押贷款
固定资产	2,318,963.66	银行抵押贷款
合计	11,818,963.66	

注：2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年（通州）字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103，X 京房权证通字第 1217490 号房产、董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

六、合并范围的变更

截止到 2018 年 12 月 31 日合并范围，未发生改变。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	

国科云端（北京）网络科技有限公司	北京	北京	软件开发、技术服务；计算机系统集成、销售计算机软件等	95.00		设立
石家庄国华环保科技有限公司	石家庄	石家庄	净水、污水处理技术及项目运营	100.00		购买
世纪九如环保科技成都有限公司	成都	成都	环保工程，技术服务，设备销售	95.00		设立
内蒙古九如环境科技有限公司	内蒙古	内蒙古	环保工程，技术服务，设备销售	51.00		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
国科云端（北京）网络科技有限公司	5.00%	-29,526.68		-31,668.85

3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	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
国科云端（北京）网络科技有限公司	1,521,873.73	340,660.63	1,862,534.36	2,495,911.33		2,495,911.33

续：

子公司名称	年初余额					
	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
国科云端（北京）网络科技有限公司	917,308.60	69,878.45	987,187.05	1,030,030.44		1,030,030.44

续：

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国科云端（北京）网络科技有限公司	600,000.00	-590,533.58	-590,533.58	-69,705.09

续：

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
国科云端（北京）网络科技有限公司	1,534,757.29	-163,234.52	-163,234.52	-12,850.36

八、 与金融工具相关的风险

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

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司的短期借款属于固定利率的银行借款。

（2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司不存在汇率变动的风险。

(三) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,081,524.22	1,081,524.22	1,081,524.22			
应收票据及应收账款	34,186,033.14	37,728,050.28	25,667,278.21	4,453,583.35	7,433,462.80	173,725.92
其他应收款	3,065,230.53	3,800,983.99	2,126,645.96	594,060.42	759,804.17	320,473.44
金融资产小计	38,332,787.89	42,610,558.49	28,875,448.39	5,047,643.77	8,099,069.47	588,396.86
应付票据及应付账款	12,509,555.03	12,509,555.03	8,232,862.41	1,984,720.66	2,291,971.96	
金融负债小计	12,509,555.03	12,509,555.03	8,232,862.41	1,984,720.66	2,291,971.96	

续：

项 目	年初余额

	账面净值	账面原值	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上
货币资金	1,983,552.50	1,983,552.50	1,983,552.50			
应收票据及应收账款	53,332,438.15	56,598,116.91	43,795,925.18	9,914,994.22	2,790,721.59	96,475.92
其他应收款	2,464,444.91	3,017,396.83	1,606,775.46	809,598.93	281,549.00	319,473.44
金融资产小计	57,780,435.56	61,599,066.24	47,386,253.14	10,724,593.15	3,072,270.59	415,949.36
应付票据及应付账款	9,003,315.84	9,003,315.84	5,875,255.75	2,425,574.86	702,485.23	
金融负债小计	9,003,315.84	9,003,315.84	5,875,255.75	2,425,574.86	702,485.23	

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司最终控制方

本公司的最终控制方为自然人韩光照。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

公司名称	关联关系
北京星辰世纪贸易有限公司	原股东，受同一控制人控制
北京力天星辰科技有限公司	股东
北京红源投资中心（有限合伙）	股东
深圳齐阳贸易有限公司	董事张禄控制的公司
王明星	董事、总经理
张禄	董事、股东
陈淑惠	股东
陈树峰	董事
张雪峰	监事会主席
赵鸿	监事
杨大旗	公司股东
刘长春	高管
解冬冬	董事、副总经理
韩涤充	实际控制人侄子

韩涤多	实际控制人侄子

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保额度	实际贷款金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
韩光照、王明星、解冬冬	400.00 万元	400.00 万元	2017.09.06	2020.09.06	否
韩光照	647.00 万元	380.00 万元	2017.07.18	2020.07.18	否
韩光照	950.00 万元	950.00 万元	2018.07.09	2019.07.08	否
韩光照、王明星	750.00 万元	750.00 万元	2018.04.09	2020.04.08	否

注 1：本公司 2017 年通过仲利国际租赁有限公司申请通过瑞穗银行（中国）有限公司取得委托贷款，贷款不超过人民币 400.00 万元，贷款期限自 2017 年 9 月 6 日至 2020 年 9 月 6 日止，该笔贷款，由实际控制人韩光照，总经理王明星，副总经理、董事解冬冬提供连带担保责任。

注 2：本公司 2017 年 7 月，本公司向浙商银行北京大洋支行取得长期借款 380.00 万元，借款期限自 2017 年 7 月 18 日至 2020 年 7 月 18 日止。本公司实际控制人以位于北京市朝阳区东三环南路 58 号 3 幢 522 号、523 号，京房权证朝私 04 字第 89858 号、京房权证朝私 04 字第 89859 号的自有房屋提供抵押，与浙商银行北京大洋支行签署的最高额抵押及保证合同约定，最高抵押担保额度 647.00 万元。

注 3：2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年（通州）字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103，X 京房权证通字第 1217490 号房产、董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

注 4、本公司全资子公司石家庄国华环保科技有限公司控股子公司沧州国华污水处理有限公司与天津启迪桑德融资租赁有限公司进行融资交易。融资金额不超过 750 万元（含 750.00 万元），租赁期限为 24 个月，融资方式为直租，融资利率 5.24%，保证金 5%（37.5 万元）手续费 60.00 万元，保证金 5%（37.5 万元）手续费 60.00 万元，租赁物到期后沧州

国华有权以低于市场价格的价格 100.00 元购买租赁物。本公司股东、董事、总经理王明星对未能足够偿付的部分提供无限连带责任担保；同时石家庄国华环保科技有限公司将其持有的沧州国华环保科技有限公司股权 432.00 万元出质给天津启迪桑德融资租赁有限公司，上述股权出质已于 2019 年 3 月 30 日在河北省沧州市工商局南大港分局完成出质登记，并取得（沧）股质登记设字（2019）第 100 号股权出质登记通知书。

2、关联方交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
韩光照	借款	股东大会审议	4,753,000.00	100.00%	4,560,000.00	72.04%
深圳齐阳贸易有限公司	销售商品	按照市场价	53,331.89	0.11%	88,382.91	0.16%
王明星	借款	股东大会审议			800,000.00	12.64%
赵鸿	借款	股东大会审议			970,000.00	15.32%

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	韩光照	1,152,411.20		2,960,334.55	
其他应付款	北京星辰世纪贸易有限公司	530,000.00		530,000.00	
其他应付款	北京力天星辰科技有限公司	270,000.00		270,000.00	
其他应付款	张禄	260,000.00		260,000.00	
其他应付款	赵鸿	740,000.00		970,000.00	

十、 政府补助

(一) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期发生额	上期发生额	
专利补贴资金	61,000.00	61,000.00	17,250.00	其他收益
增值税即征即退	150,883.34	150,883.34		其他收益

十一、 承诺及或有事项

根据公司与彭朝华和解冬冬签订《世纪九如（北京）环境科技股份有限公司发行股份购买资产协议》及其附属的《业绩补偿协议》，全资子公司石家庄国华环保科技有限公司业绩 目标考核期为 2016-2018 年，考核期内各年业绩目标如下：

（1）业绩目标：

各年度扣除非经常性损益后归属母公司所有者净利润分别为：2016 年 度为 300 万元；2017 年度为 508 万元、2018 年度为 736 万元。

（2）补偿

彭朝华、解冬冬承诺：在补偿期间内对实际扣非净利润未达到承诺扣非净利润的差额由

彭朝华、解冬冬进行补偿，具体补偿方式为：利润承诺期末，彭朝华、解冬冬按照约定补偿

股份的方式进行一次性补偿；但是，如果利润承诺期间出现某一年度实际扣非净利润低于当

期承诺扣非净利润的 50%或者累计实际扣非净利润低于累计承诺扣非净利润的 50%时，则约 定补偿方式将即时予以执行，即彭朝华、解冬冬方应提前进行补偿。

补偿方式：彭朝华、解冬冬将国华环保累计未实现的业绩缺口等值市值的甲方股票以人民币 1 元总价转让给公司；公司将回购的补偿股份直接予以注销。

补偿股份数量=（累计承诺扣非净利润-累计实际扣非净利润）×本次交易认购股份总数÷补偿期间内各年的承诺扣非净利润总和-已补偿股份数量。

截止到 2018 年 12 月 31 日，未完成 2018 年度承诺业绩。

十二、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

无

十四、母公司主要财务报表

(一) 应收票据及应收账款

1、总表情况

（1）分类列示

项　目	期末余额	期初余额
应收票据	800,000.00	350,000.00
应收账款	25,916,822.59	31,204,321.48
合 计	26,716,822.59	31,554,321.48

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	800,000.00	350,000.00
合 计	800,000.00	350,000.00

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,240,668.03	8.01			2,240,668.03
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,717,743.10	91.99	2,041,588.54	7.94	23,676,154.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	27,958,411.13	100.00	2,041,588.54	7.30	25,916,822.59

续：

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,276,970.99	21.84			7,276,970.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,048,357.79	78.16	2,121,007.30	8.14	23,927,350.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	33,325,328.78	100.00	2,121,007.30	6.36	31,204,321.48

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄国华环保科技有限公司	2,240,668.03			子公司预计可收回
合计	2,240,668.03			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,331,859.32	966,592.97	5.00%
1 至 2 年	4,343,583.35	434,358.34	10.00%
2 至 3 年	1,625,884.00	325,176.80	20.00%
3 至 4 年	171,193.01	85,596.51	50.00%
4 至 5 年	76,797.50	61,438.00	80.00%
5 年以上	168,425.92	168,425.92	100.00%
合计	25,717,743.10	2,041,588.54	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期冲回坏账准备金额 79,418.76 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,681,716.02 元，占应收账款期末余额合计数的比例 45.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 529,799.92 元。

（5）其他说明

2018 年 7 月本公司与中国工商银行股份有限公司通州支行签署 2018 年(通州)字 00130 号网贷通循环借款合同，取得循环贷款 950.00 万元。借款期限自 2018 年 7 月 9 日至 2019 年 7 月 8 日止。北京中关村科技融资担保有限公司为本公司上述贷款提供保证担保，本公司以位于北京市通州区景盛南四街甲 13 号 9 幢 1 层 103,X 京房权证通字第 1217490 号房产、董事长韩光照个人连带责任担保和公司期末应收账款 950.00 万元为上述贷款向北京中关村科技融资担保有限公司提供反担保。

(二) 其他应收款

1、总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	20,279,455.82	12,636,246.74
合计	20,279,455.82	12,636,246.74

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	18,782,753.49	90.14			18,782,753.49
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,970,276.05	9.45	559,627.91	28.40	1,410,648.14
单项金额不重大但单独计	86,054.19	0.41			86,054.19

提坏账准备的其他应收款					
合计	20,839,083.73	100.00	559,627.91	2.69	20,279,455.82

续：

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（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	10,697,533.96	81.78			10,697,533.96
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,603,111.60	12.26	444,398.82	27.72	1,158,712.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	780,000.00	5.96			780,000.00
合计	13,080,645.56	100.00	444,398.82	3.4	12,636,246.74

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
石家庄国华环保科技有限公司	10,805,327.81			预计可收回
沧州国华污水处理有限公司	5,741,548.86			预计可收回
国科云端（北京）网络科技有限公司	2,235,876.82			预计可收回
合计	18,782,753.49			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,065,818.02	53,290.90	5.00%
1 至 2 年	284,180.42	28,418.04	10.00%
2 至 3 年	25,755.17	5,151.03	20.00%
3 至 4 年	223,149.00	111,574.50	50.00%
4 至 5 年	50,900.00	40,720.00	80.00%
5 年以上	320,473.44	320,473.44	100.00%
合计	1,970,276.05	559,627.91	

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
世纪九如环保科技成都有限公司	60,446.34			预计可收回
内蒙古九如环境科技有限公司	25,607.85			预计可收回
合计	86,054.19			预计可收回

2、本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 115,229.09 元。

3、本期无实际核销的其他应收款情况

无

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金及押金	1,829,490.28	1,184,110.42
往来款	18,909,094.99	11,731,797.29
备用金	100,498.46	164,737.85
合计	20,839,083.73	13,080,645.56

5、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
石家庄国华环保科技有限公司	往来款	10,805,327.81	2 年以内	51.85	
沧州国华污水处理有限公司	往来款	5,741,548.86	2 年以内	27.55	
国科云端（北京）网络科技有限公司	往来款	2,235,876.82	1-2 年	10.73	
仲利国际租赁有限公司	保证金	150,900.00	5 年以上	0.72	150,900.00
山西瑞天工程招标代理有限公司	保证金	80,294.55	1 年以内	0.39	4,014.73
合　计		19,013,948.04		91.24	154,914.73

(三)　　长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	11,396,985.64		11,396,985.64	10,612,300.00		10,612,300.00
合计	11,396,985.64		11,396,985.64	10,612,300.00		10,612,300.00

1、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国科云端（北京）网络科技有限公司	475,000.00			475,000.00		
石家庄国华环保科技有限公司	10,085,300.00			10,085,300.00		
世纪九如环保科技成都有限公司	52,000.00	736,065.64		788,065.64		
内蒙古九如环境科技有限公司		48,620.00		48,620.00		
合计	10,612,300.00	784,685.64		11,396,985.64		

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,224,193.84	25,736,475.68	37,512,200.92	22,161,269.97
其他业务				
合计	39,224,193.84	25,736,475.68	37,512,200.92	22,161,269.97

2、主营业务（分业务种类）

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
设备销售	28,597,619.69	20,063,031.19	25,533,212.71	16,177,559.26
托管运营服务及耗材销售	6,590,280.03	3,529,628.41	10,435,782.99	4,573,774.30
EMC 投资	1,696,294.12	1,139,915.32	1,543,205.22	1,409,936.41
环保软件产品	2,340,000.00	1,003,900.76		
合计	39,224,193.84	25,736,475.68	37,512,200.92	22,161,269.97

(五) 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	323,159.44	697,283.19
加：资产减值准备	35,810.33	162,099.55
固定资产等折旧	835,708.43	921,623.18
无形资产摊销	182,571.29	99,272.12
长期待摊费用摊销	84,530.90	76,844.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	857,034.07	643,350.72
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-489,669.12	-331,017.73
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）	-1,298,826.13	-1,249,425.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-2,649,484.05	-10,784,622.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,190,724.17	-11,477,249.96
其他	69,976.31	-279,652.04
其中：经营性流动资产的减少（增加以“－”号填列）	69,976.31	-279,652.04
经营活动产生的现金流量净额	2,141,535.64	-21,521,494.12
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	768,839.17	1,682,782.61
减：现金的期初余额	1,682,782.61	2,469,917.54
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	-913,943.44	-787,134.93

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	768,839.17	1,682,782.61
其中：库存现金	24,090.55	38,014.59
可随时用于支付的银行存款	744,748.62	1,644,768.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	768,839.17	1,682,782.61
其中：使用受限制的现金和现金等价物		

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	61,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-109,338.36	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,524.54	
少数股东权益影响额	-205.34	
合计	-40,608.48	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.08	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.08	0.08

法定代表人：韩光照　　主管会计工作的负责人：刘长春　　会计机构负责人：刘长春

世纪九如（北京）环境科技股份有限公司

2019 年 4 月 29 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：

公司档案室