

公告编号：2019-017

证券代码：830971

证券简称：科特环保

主办券商：东吴证券



# 科特环保

NEEQ : 830971

## 苏州科特环保股份有限公司

SuZhou Kete Environment Protection CO., LTD



## 半年度报告

—— 2019 ——

## 公司半年度大事记

◆报告期内，公司**申请专利** 11 项，其中 2 项发明专利；**新增授权** 专利 3 项。截止报告期末，公司拥有有效专利 38 项，其中发明专利 4 项，实用新型 34 项。

◆报告期内，公司实施 2018 年度**权益分派**，以公司总股本 42,105,263 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.500000 元人民币现金（含税）。



## 目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况 .....	3
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	7
第四节 重要事项 .....	9
第五节 股本变动及股东情况 .....	11
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	13
第七节 财务报告 .....	16
第八节 财务报表附注 .....	28

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/科特环保/股份公司	指	苏州科特环保股份有限公司
苏特环境/苏特工程	指	苏州苏特环境工程有限公司，系公司全资子公司
科特监测	指	苏州科特监测科技有限公司，系公司全资子公司
科湖环保/科湖科技	指	苏州科湖环保科技有限公司，系公司全资子公司
安徽森特/森特环境	指	安徽森特环境工程有限公司，系公司控股子公司
科尼盛环境	指	重庆科尼盛环境科技有限公司，系公司控股子公司
吉林科森/科森生物	指	吉林科森生物技术有限公司，系公司全资子公司
嘉兴科高/科高环保	指	嘉兴科高环保科技有限公司，系公司全资子公司
东吴证券	指	东吴证券股份有限公司
公证天业	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
全国股份转让系统/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司/股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》/公司章程	指	《苏州科特环保股份有限公司章程》
报告期/本期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 6 月 30 日
元（万元）	指	人民币元（万元）

## 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。

公司负责人马三剑、主管会计工作负责人蔡惠英及会计机构负责人（会计主管人员）蔡惠英保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 517 号
备查文件	1、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。 2、报告期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。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州科特环保股份有限公司
英文名称及缩写	SuZhou Kete Environment Protection CO.,LTD
证券简称	科特环保
证券代码	830971
法定代表人	马三剑
办公地址	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 517 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱义明
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0512-66931716
传真	0512-66931632
电子邮箱	zhuym@epati.com
公司网址	http://www.szketec.com
联系地址及邮政编码	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 517 号，邮编 215156
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 517 号

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 5 月 12 日
挂牌时间	2014 年 8 月 8 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-402 专用仪器仪表制造-4021 环境监测专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	研发生产销售环境保护设备，环境监测仪器，污水处理及其再生利用，合同能源管理
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	42,105,263.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	马三剑、蒋京东
实际控制人及其一致行动人	马三剑、蒋京东

**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	91320500749407646Y	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	苏州市吴中区胥口镇茅蓬路 517 号	否
注册资本（元）	42,105,263	否
注册资本与总股本一致		

**五、 中介机构**

主办券商	东吴证券
主办券商办公地址	苏州市工业园区星阳街 5 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用



## 第二节 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	35,536,341.98	45,837,072.86	-22.47%
毛利率%	31.76%	49.18%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,520,576.59	7,832,045.84	-67.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,048,176.59	7,832,045.84	-73.85%
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）	3.13%	11.87%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	2.11%	9.35%	-
基本每股收益	0.06	0.19	-68.42%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	158,033,769.49	178,129,843.29	-11.28%
负债总计	62,138,642.42	79,670,519.56	-22.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	95,895,127.07	98,459,323.73	-2.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.28	2.34	-2.56%
资产负债率%（母公司）	35.01%	37.63%	-
资产负债率%（合并）	39.32%	44.73%	-
流动比率	1.82	1.51	-
利息保障倍数	7.98	9.33	-

### 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	3,521,363.09	5,053,789.10	-30.32%
应收账款周转率	1.12	1.55	-
存货周转率	0.75	0.94	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-16.65%	53.36%	-



营业收入增长率%	-22.47%	18.39%	-
净利润增长率%	-67.82%	-15.99%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	42,105,263.00	42,105,263.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	536,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>536,000.00</b>
所得税影响数	63,600.00
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>472,400.00</b>

## 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 其他原因 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司主要从事环保设备生产销售、环保工程承揽、环保设施运营、环保仪器仪表研发生产销售，并提供上述相关技术服务，是综合性环保公司。

公司从事环保设备生产及环保工程承揽业务，依托 MIC 厌氧反应器等专利技术和高新技术产品，一方面生产、销售环保设备；另一方面承接环境保护和治理工程项目，提供设计、施工、调试服务；另外，根据客户的需求，还提供环境污染治理设施运营管理服务。即实现“设备生产出售、工程设计安装、设施运营维护”的一条龙服务，形成环保工程全业务链服务的商业模式。公司环保设备及工程业务的利润主要来自于自主生产的环保设备对外销售和环保系统整体设计及安装工程服务。环保工程款项分阶段收取：合同签订、环保设备到货、安装完成、验收合格、质保到期。各阶段的支付比例视具体合同而定。若环保设备单独出售无需验收的，则直接确认全部收入。

公司依托专业技术和专利产品，兼具污染治理和污染治理设施运营的能力，这类综合环保服务在行业和市场上新受欢迎。在一些业务领域，公司在为客户提供综合环保服务业务时，也根据综合业务情况调整收入确认的方式，与客户建立类似 BOO、BOT、PPP 等模式的业务合作。在环保项目建设期公司投资全部或部分污染治理工程及设备，在项目建成运营阶段，公司提供专业运营管理服务，亦采用合同能源管理模式。公司为客户提供污水达标处理及能源综合利用等服务，主要是在对污水处理的同时，将厌氧反应器产生的沼气进行收集、提纯和利用，将产生的沼气或由其转换成的蒸汽及电力销售给客户，公司通过收取一定年限的运营费用或衍生能源产品费用来收回投资成本并实现盈利。

公司水质在线监测仪的技术突出，获得多项发明和实用新型专利。该类产品适用于河流、湖泊、水库等地表水和工业废水、污水处理厂的水质管理、排水处理工程的运行管理等场合，主要客户为具有环境监测需求的工业企业和政府部门。公司水质在线监测仪通过直销和分销结合起来开拓业务，通过产品销售及运营维护实现盈利。公司研发能力和售后服务能力能够提升产品附加值，增加利润空间。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司按照制定的预算和经营计划，持续加强成本管理，各项业务经营顺利。

1、营业收入 3,553.63 万元，较上年同期下降 22.47%。

本报告期，仪器仪表业务销售 1,558.88 万元，较上年同期下降 21.36%；环保设备业务销售 1,749.86 万元，较上年同期下降 30.44%；合同能源管理业务销售 226.84 万元，较上年同期增长 171.99%。营业收入的下降主要因仪器仪表、环保设备的销售下降所致。

2、营业成本 2,424.99 万元，较上年同期增长 4.11%，毛利率 31.76%较上年同期 17.42%下降。

主要原因：材料价格的上涨以及人工成本的增加导致营业成本增加。

3、净利润 252.06 万元，较上年同期的 783.20 万元，减少 531.14 万元，主要因材料涨价、销售收入减少所致。

4、总资产余额 15,803 万元，较期初下降 2,010 万元。

主要原因：报告期内，子公司森特环境发生股权转让，期末不再纳入合并报表范围。

5、现金流量情况：报告期内经营活动产生的现金净流量 352.13 万元，较上年同期 505.38 万元，减少 153.25 万元，报告期内投资活动产生的现金净流量-1 万元，报告期内筹资活动产生的现金净流

量-673.38 万，主要原因系实施了年度股利分配。

### 三、 风险与价值

#### 1、 营运资金紧缺风险

公司涉足的合同能源管理、污染设施运营业务前期投资较大，且资金回收周期长，随着未来公司此类项目的增加，将会给公司的营运资金造成较大的压力。目前，公司的融资渠道较为单一，基本上通过银行借贷进行间接融资，而公司可供抵押的固定资产有限，且银行贷款的财务成本也较高。营运资金不足，一方面限制了公司产品和核心技术的升级，另一方面也制约了公司业务规模和市场的拓展。

公司应对措施：加强公司资金管理，做好资金使用预算；拓宽公司融资渠道，借助资本市场融资。

#### 2、 市场竞争加剧风险

近年来随着社会对环境要求的不断提升，政府及企业对环境保护的投入逐年加大，水质监测仪器市场空间随之拓展，吸引众多厂商进入市场参与竞争。公司水质监测仪器设备产品的性能和质量虽然处于国内领先水平，得到客户及经销商的广泛认可，但由于业务起步晚，市场开拓力度不足，生产与销售都未达规模经济，市场份额有限。

公司环保工程与合同能源管理业务虽然在技术上具有独到性，特别是合同能源管理能够将客户排放的高浓度有机废水转换为电力、沼气等再生能源，实现变废为宝，不但为客户实现污水达标排放，还能创造经济效益，但近年来环保工程业务市场竞争趋于激烈，合同能源管理业务仍需要较长时间的市场培育与开拓，以及持续的投入。

公司应对措施：加大公司研发投入以及市场开拓力度，增加产品种类以满足市场需要；在工程建设和运营业务中，加强运用自动化机械和网络技术的应用，以降低成本，提升市场竞争力。

#### 3、 税收优惠政策变化风险

公司系经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定的高新技术企业，享受 15% 税率的所得税优惠政策，上述税收政策对公司的发展起到了较大的推动和促进作用。但若国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动将会对公司的税后利润产生影响，因此公司存在因税收政策变化而影响公司利润的风险。

公司应对措施：不断提升公司竞争力，提高公司产品盈利能力，从而提高公司应对风险能力，避免对税收优惠政策产生依赖。

### 四、 企业社会责任

#### （一） 精准扶贫工作情况

适用  不适用

#### （二） 其他社会责任履行情况

公司作为环境保护行业一分子，发挥技术优势，为客户提供先进的环保解决方案，为保持美丽中国的蓝天绿水，保障民众幸福生活贡献了全部力量；同时，公司诚信经营，依法纳税，提供就业岗位并保障员工合法权益，立足本身承担着社会责任。

### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用  不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 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	临时公告披露时间	临时公告编号
马三剑、蒋京东	关联担保	5,000,000	已事前及时履行	2019年5月23日	2019-012

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

报告期内公司发生的偶发性关联交易系实际控制人无偿为公司向银行申请授信和贷款提供担保，属于正常的融资担保行为，降低公司融资的成本，是对公司的支持，不存在损害公司利益的情形。

#### (二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股	2014/1/14	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

股东						
董监高	2014/1/14	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

**承诺事项详细情况:**

为了避免可能出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人、持股 5%以上的股东和董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，详见公司《公开转让说明书》第三节第五条第（二）项。

上述持续到本年度的已披露承诺，报告期内均正常履行。

**(三) 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
其他货币资金	冻结	5,000,000.00	3.16%	结构性存款
固定资产-房屋及建筑物	抵押	1,391,054.31	0.88%	用于苏州银行木渎支行最高限额 744.60 万元借款抵押
存货	抵押	9,063,375.00	5.74%	用于融资租赁抵押借款
固定资产-机器设备	抵押	678,528.45	0.43%	用于融资租赁抵押借款
无形资产-土地使用权	抵押	754,658.34	0.48%	用于苏州银行木渎支行最高限额 744.60 万元借款抵押
合计	-	16,887,616.10	10.69%	-

**(四) 利润分配与公积金转增股本的情况****1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 23 日	1.500000	0	0
合计	1.500000	0	0

**2、报告期内的权益分派预案**

□适用 √不适用

**报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况:**

√适用 □不适用

报告期内，公司召开 2018 年年度股东大会，决议进行 2018 年度利润分配，截至报告期末，公司 2018 年度利润分配全部实施完毕。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	21,987,543	52.22%	-	21,987,543	52.22%
	其中：控股股东、实际控制人	4,267,562	10.14%	3,000	4,270,562	10.14%
	董事、监事、高管	279,093	0.66%	-	279,093	0.66%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,117,720	47.78%	-	20,117,720	47.78%
	其中：控股股东、实际控制人	18,391,688	43.68%	-	18,391,688	43.68%
	董事、监事、高管	999,282	2.37%	-	999,282	2.37%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		42,105,263.00	-	3,000	42,105,263.00	-
普通股股东人数		60				

#### (二) 报告期期末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	马三剑	12,040,750	3,000	12,043,750	28.60%	9,791,813	2,251,937
2	蒋京东	10,618,500	-	10,618,500	25.22%	8,599,875	2,018,625
3	南京中成创业投资有限公司	3,420,000	-	3,420,000	8.12%	-	-
4	苏州国发服务业创业投资企业(有限合伙)	3,192,982	-	3,192,982	7.58%	-	-
5	南京天宝富企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	2,750,000	-1,000	2,749,000	6.53%	-	-
合计		32,022,232	2,000	32,024,232	76.05%	18,391,688	4,270,562
前五名或持股 10%及以上 马三剑与蒋京东为夫妻关系。							

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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为马三剑、蒋京东。

马三剑先生，男，中国国籍，工学硕士学位，无永久境外居留权。

1982 年本科毕业于合肥工业大学化工系。

1985 年于上海化工研究院获得硕士学位。

1982 年至今就职于苏州科技大学（原苏州城建环保学院），从事《大气污染与防治》、《化工原理》课程教学工作。

2014 年起逐渐脱离教学工作。

1989 至 1991 年赴荷兰 Wageningen 大学学习，曾师从国际知名厌氧水处理专家 G. Lettinga 教授。

2003 年作为股东之一发起成立苏州科特环保设备有限公司。

2011 年任苏州科特环保设备有限公司董事长。

2013 年 12 月至报告期末任苏州科特环保股份有限公司董事长，报告期末持有公司 28.60% 的股份。

蒋京东女士，女，中国国籍，大学本科学历，无永久境外居留权。

1982 年，本科毕业于合肥工业大学化工系。

1982 年，任职于化工部天津化工研究院。

1986 年至 2014 年 1 月，任职于苏州科技大学（原苏州城建环保学院），从事《大气污染控制》、《专业外语》课程教学。

2003 年，作为股东之一，发起成立苏州科特环保设备有限公司。

2013 年 12 月至报告期末任职于苏州科特环保股份有限公司，报告期末持有公司约 25.22% 的股份。

报告期内，公司控股股东和实际控制人未有变动。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 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
马三剑	董事长, 总经理	男	1962年2月	硕士研究生	2016.12—2019.12	是
蒋京东	副董事长	女	1961年5月	大学本科	2016.12—2019.12	是
蔡惠英	董事, 财务负责人	女	1962年10月	大专	2016.12—2019.12	是
李政	董事	男	1971年9月	硕士研究生	2016.12—2019.12	否
丁正武	董事	男	1975年1月	硕士研究生	2016.12—2019.12	否
张明	董事	男	1987年7月	硕士研究生	2016.12—2019.12	否
徐容	独立董事	男	1975年12月	硕士研究生	2016.12—2019.12	是
顾建平	独立董事	男	1966年8月	博士研究生	2016.12—2019.12	是
曹业始	独立董事	男	1949年8月	博士研究生	2018.6—2019.12	是
金宁	监事会主席	女	1974年11月	大学本科	2016.12—2019.12	否
胡丽娟	监事	女	1986年11月	大学本科	2016.12—2019.12	是
王萍	职工监事	女	1985年5月	大专	2017.3—2019.12	是
朱义明	董事会秘书	男	1982年10月	大学本科	2016.12—2019.12	是
王新宇	副总经理	男	1968年12月	大专	2016.12—2019.12	是
刘彪	副总经理	男	1987年1月	大学本科	2017.5—2019.12	是
张天乐	副总经理	男	1988年6月	硕士研究生	2018.6—2019.12	是
杭兴明	副总经理	男	1967年10月	大学本科	2019.4—2019.12	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

#### 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:

马三剑与蒋京东为夫妻关系, 其为公司控股股东、实际控制人。

马三剑与张天乐为舅甥关系。

杭兴明是蒋京东的妹夫。

#### (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
马三剑	董事长, 总经理	12,040,750	3,000	12,043,750	28.60%	-
蒋京东	副董事长	10,618,500	-	10,618,500	25.22%	-
蔡惠英	董事, 财务负责人	1,278,375	-	1,278,375	3.04%	-
李政	董事	-	-	-	-	-

丁正武	董事	-	-	-	-	-
张明	董事	-	-	-	-	-
徐容	独立董事	-	-	-	-	-
顾建平	独立董事	-	-	-	-	-
曹业始	独立董事	-	-	-	-	-
金宁	监事会主席	-	-	-	-	-
胡丽娟	监事	-	-	-	-	-
王萍	职工监事	-	-	-	-	-
朱义明	董事会秘书	-	-	-	-	-
王新宇	副总经理	-	-	-	-	-
刘彪	副总经理	-	-	-	-	-
张天乐	副总经理	-	-	-	-	-
杭兴明	副总经理	-	-	-	-	-
合计	-	23,937,625	3,000	23,940,625	56.86%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
杭兴明	研发总监	新任	副总经理	董事会聘任

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 不适用

新任副总经理杭兴明先生简历：

杭兴明先生，1967年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，高级工程师。曾就职无锡电视机厂，苏州沧浪电子仪器厂，飞利浦消费电子（苏州）有限公司，飞利浦消费电子全球研发中心，飞利浦半导体中国上海商业创业中心苏州分中心，飞利浦照明全球研发中心，格兰富水泵（苏州）研发中心和格兰富水泵（上海）有限公司。2018年5月至今就职苏州科特环保股份有限公司。未持有公司股份，没有受到中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易场所的惩戒，非失信联合惩戒对象。

## 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	14	16

生产人员	100	70
销售人员	11	12
技术人员	56	58
财务人员	5	6
<b>员工总计</b>	<b>186</b>	<b>162</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	6	6
本科	36	40
专科	38	41
专科以下	105	74
<b>员工总计</b>	<b>186</b>	<b>162</b>

#### 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：

公司建立了从入职、试用期到岗前、在岗持续的培训机制，并鼓励和支持员工参加各类学历、职称、技能提升培训。

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》，定期向员工支付工资、奖金和补贴，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险，缴纳住房公积金，并为员工代扣代缴个人所得税。

报告期末，公司及子公司合计聘用约 11 名退休人员，在技术、管理、生产、后勤等岗位从事顾问和辅助工作，并支付报酬，除此之外，无其他需公司承担费用的离退休职工。

#### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	21,785,847.20	25,644,981.99
结算备付金			-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2	36,635,835.68	38,501,358.24
其中：应收票据		6,366,384.77	12,704,236.31
应收账款		30,269,450.91	25,797,121.93
应收款项融资		-	-
预付款项	五、3	5,186,683.44	3,329,720.08
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、4	5,341,396.72	4,677,657.10
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	五、5	43,915,597.49	47,901,393.10
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、6	30,651.66	192,000.91
<b>流动资产合计</b>		<b>112,896,012.19</b>	<b>120,247,111.42</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-

长期应收款	五、7	23,000,000.00	23,000,000.00
长期股权投资	五、8	6,650,000.00	-
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	10,762,067.87	11,387,958.99
在建工程	五、10	-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	五、11	1,531,820.84	20,631,899.33
开发支出		-	-
商誉		559,570.11	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、12	2,634,298.48	2,862,873.55
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		45,137,757.30	57,882,731.87
<b>资产总计</b>		158,033,769.49	178,129,843.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	24,000,000.00	24,000,000.00
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
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、14	14,133,045.44	34,635,661.01
其中：应付票据		-	652,500.00
应付账款		14,133,045.44	33,983,161.01
预收款项	五、15	7,550,389.41	9,162,705.50
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	五、16	931,078.60	2,742,342.61
应交税费	五、17	1,534,984.72	3,206,907.51
其他应付款	五、18	10,313,002.27	252,227.58
其中：应付利息		130,907.20	30,770.21
应付股利		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-

一年内到期的非流动负债	五、19	1,029,896.92	3,014,793.68
其他流动负债	五、20	2,646,245.06	2,655,881.67
<b>流动负债合计</b>		<b>62,138,642.42</b>	<b>79,670,519.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>62,138,642.42</b>	<b>79,670,519.56</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、21	42,105,263.00	42,105,263.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、22	19,051,450.60	19,051,450.60
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、23	4,393,975.47	4,393,975.47
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、24	30,344,438.00	32,908,634.66
归属于母公司所有者权益合计		95,895,127.07	98,459,323.73
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>95,895,127.07</b>	<b>98,459,323.73</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>158,033,769.49</b>	<b>178,129,843.29</b>

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		14,552,071.19	21,256,150.31

交易性金融资产		-	-
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	(九)、1	2,478,341.42	6,366,139.11
应收账款	(九)、1	23,621,544.57	18,751,739.28
应收款项融资		-	-
预付款项		4,818,219.19	2,688,097.52
其他应收款	(九)、2	1,591,548.98	3,477,458.97
其中：应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货		39,005,088.81	43,183,792.49
合同资产		-	-
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
<b>流动资产合计</b>		<b>86,066,814.16</b>	<b>95,723,377.68</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	-
其他债权投资		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	(九)、3	23,000,000.00	23,000,000.00
长期股权投资		27,159,570.11	28,409,570.11
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		9,892,024.05	11,301,018.98
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		1,531,820.84	1,731,395.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		1,652,363.44	1,652,363.44
其他非流动资产		-	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>63,235,778.44</b>	<b>66,094,348.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>149,302,592.60</b>	<b>161,817,726.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,000,000.00	18,000,000.00



交易性金融负债		-	-
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		6,000,000.00	6,652,500.00
应付账款		9,701,803.13	12,342,223.05
预收款项		6,295,627.06	8,024,335.50
卖出回购金融资产款		-	-
应付职工薪酬		678,110.05	1,806,184.05
应交税费		1,394,955.43	2,600,757.10
其他应付款		6,520,715.11	5,800,229.54
其中：应付利息		130,907.20	30,770.21
应付股利		-	-
合同负债		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		1,029,896.92	3,014,793.68
其他流动负债		2,643,272.09	2,643,272.09
<b>流动负债合计</b>		<b>52,264,379.79</b>	<b>60,884,295.01</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
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		-	-
<b>非流动负债合计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>		<b>52,264,379.79</b>	<b>60,884,295.01</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		42,105,263.00	42,105,263.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		19,098,939.69	19,098,939.69
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		4,393,975.47	4,393,975.47
一般风险准备		-	-

未分配利润		31,440,034.65	35,335,252.88
<b>所有者权益合计</b>		<b>97,038,212.81</b>	<b>100,933,431.04</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>149,302,592.60</b>	<b>161,817,726.05</b>

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	五、25	35,536,341.98	45,837,072.86
其中：营业收入		35,536,341.98	45,837,072.86
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		34,558,890.80	37,173,693.59
其中：营业成本	五、25	24,249,934.25	23,292,161.66
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、26	195,807.95	374,924.71
销售费用	五、27	2,459,745.49	2,027,634.47
管理费用	五、28	6,316,840.84	5,431,647.55
研发费用	五、29	2,827,430.59	3,204,098.87
财务费用	五、30	294,778.20	843,226.33
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
信用减值损失		-	-
资产减值损失	五、31	-1,785,646.52	2,000,000.00
加：其他收益	五、32	826,400.00	60,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	536,000.00	172,115.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,339,851.18	8,895,494.34
加：营业外收入	五、34	577,935.89	506,995.16
减：营业外支出	五、35	1,983.22	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,915,803.85	9,402,489.50
减：所得税费用	五、36	395,227.26	1,570,443.66
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,520,576.59	7,832,045.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,520,576.59	7,832,045.84
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额		-	-
归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.06	0.19
（二）稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

## (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、4	29,155,464.37	40,061,698.01
减：营业成本	十三、4	19,811,988.21	21,230,684.25
税金及附加		141,326.92	305,185.57
销售费用		2,132,741.50	1,789,029.99
管理费用		3,861,403.62	3,848,586.72
研发费用		2,528,477.09	2,802,430.54
财务费用		369,442.96	750,214.02
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
加：其他收益		-	30,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		200,000.00	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		900,000.00	-1,500,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,410,084.07	7,865,566.92
加：营业外收入		1,404,335.89	536,995.16
减：营业外支出		1,983.22	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,812,436.74	8,402,562.08
减：所得税费用		391,865.52	1,260,384.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,420,571.22	7,142,177.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额		-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动		-	-

4. 企业自身信用风险公允价值变动		-	-
5. 其他		-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-	-
2. 其他债权投资公允价值变动		-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
6. 其他债权投资信用减值准备		-	-
7. 现金流量套期储备		-	-
8. 外币财务报表折算差额		-	-
9. 其他		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		-	-
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		-	-
(二) 稀释每股收益（元/股）		-	-

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		43,686,346.77	25,030,330.33
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		-	-
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		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		1,735,301.82	536,995.16
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	29,833,011.75	17,115,514.71
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>75,254,660.34</b>	<b>42,682,840.20</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		39,241,846.31	24,497,674.69

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		-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工以及为职工支付的现金		7,482,144.03	6,183,512.77
支付的各项税费		5,280,829.31	5,687,734.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	19,728,477.60	1,260,129.12
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>71,733,297.25</b>	<b>37,629,051.10</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>3,521,363.09</b>	<b>5,053,789.10</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	2,000,000.00
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		500.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>500.00</b>	<b>2,000,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,456.46	218,387.00
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,456.46</b>	<b>218,387.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,956.46</b>	<b>1,781,613.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	15,904,600.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>15,904,600.00</b>
偿还债务支付的现金		-	15,329,262.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,733,758.00	591,279.80
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		10,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>16,733,758.00</b>	<b>15,920,541.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,733,758.00</b>	<b>-15,941.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>20,716.58</b>	<b>1,974.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-3,206,634.79</b>	<b>6,821,435.06</b>

加：期初现金及现金等价物余额		24,992,481.99	14,410,427.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>21,785,847.2</b>	<b>21,231,862.44</b>

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,524,599.33	15,414,425.84
收到的税费返还		1,661,806.36	536,995.16
收到其他与经营活动有关的现金		17,648,690.78	13,338,079.40
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>47,835,096.47</b>	<b>29,289,500.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,363,468.63	21,301,058.12
支付给职工以及为职工支付的现金		5,056,110.18	2,314,124.60
支付的各项税费		4,370,882.32	4,804,919.05
支付其他与经营活动有关的现金		0	-
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>47,790,461.13</b>	<b>28,420,101.77</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>44,635.34</b>	<b>869,398.63</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		500.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>500.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,456.46	18,387.00
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,456.46</b>	<b>18,387.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,956.46</b>	<b>-18,387.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		10,000,000.00	15,904,600.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>10,000,000.00</b>	<b>15,904,600.00</b>



偿还债务支付的现金		-	15,329,262.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,733,758.00	591,279.80
支付其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>16,733,758.00</b>	<b>15,920,541.80</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,733,758.00</b>	<b>-15,941.80</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>1,974.76</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-6,704,079.12</b>	<b>837,044.59</b>
加：期初现金及现金等价物余额		21,256,150.31	10,907,183.33
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>14,552,071.19</b>	<b>11,744,227.92</b>

法定代表人：马三剑

主管会计工作负责人：蔡惠英

会计机构负责人：蔡惠英

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 合并报表的合并范围

报告期内，公司的子公司安徽森特发生股权转让，期末不再纳入合并报表范围。

### 二、 报表项目注释

## 苏州科特环保股份有限公司

### 2019 年半年度财务报表附注

#### 一、公司基本情况

##### 1、公司概况

苏州科特环保股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身“苏州科特环保设备有限公司”，系2003年5月12日成立的有限责任公司。根据2013年12月27日的股东会决议，公司股东以公司截止2013年11月30日净资产5,220.42万元折股4,000万股，将公司变更为股份有限公司。

经全国中小企业股份转让系统公司批准，本公司股票于2014年8月8日起在全国中小企业股份转让系统挂牌。本公司证券简称：科特环保，证券代码：830971。

截至2019年6月30日止，本公司注册资本为4,210.5263万元，公司统一社会信用代码为91320500749407646Y，公司注册地址为苏州市吴中区胥口镇茅蓬路517号。

公司属于环境保护设备制造业，经营范围：研发生产销售：环保、化工、能源机械设备，仪器仪表和无机固体填料及提供上述产品的技术开发服务；合同能源管理服务；销售：蒸汽，环境污染处理专用药剂；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。工业自动化系统和产品的研发、生产与销售；计算机软件产品的开发与销售；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理（不含须经许可审批的项目）；市政设施管理服务；新材料、新技术的推广和应用服务；节能技术的推广和应用服务；环境保护监测；工程管理服务；污水处理及其再生利用；环境保护专用设备制造；环境治理设施与工程的投资、设计、建设与运营管理；环境污染治理、修复、综合利用领域的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务。

##### 2、合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
苏州苏特环境工程有限公司 (以下简称“苏特工程”)	1,560.00	环境保护工程的设计、施工；施工安装 机电设备工程；销售化工设备	2011年同一控制下企业合 并取得的全资子公司
苏州科特监测科技有限公司 (以下简称“科特监测”)	1,000.00	水质在线监测仪、仪器仪表、自动化控 制设备的研发生产销售	2013年通过设立或投资等 方式取得的全资子公司
苏州科湖环保科技有限公司 (以下简称“科湖环保”)	100.00	环保工程；环保技术领域内的技术开 发；生活污水、工业废水处理相关技术 领域内的技术服务	2014年通过设立或投资等 方式取得的全资子公司
重庆科尼盛环境科技有限公	5,000.00	环保设备和仪器仪表的研发、生产与销	2016年通过设立或投资等

司(以下简称“重庆科尼盛”)		售; 工业自动化系统的研发、生产与销售; 计算机软件产品的开发与销售	方式取得的控股子公司
吉林科森生物技术有限公司 (以下简称“吉林科森”)	5,000.00	环保设备的生产与销售、仪器仪表和无机固体填料的技术开发; 环境污染治理	2017年通过设立或投资等方式取得的控股子公司
嘉兴科高环保科技有限公司 (以下简称“嘉兴科高”)	100.00	环境治理领域的技术开发与服务; 环保设备销售及安装调试; 环境治理设施的运行管理	2018年通过设立或投资等方式取得的控股子公司

(2) 本期合并财务报表范围变动情况如下:

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	本期变动情况	备注
安徽森特环境工程有限公司 (以下简称“安徽森特”)	3,500.00	水污染治理; 大气污染治理; 固体废物治理; 市政设施管理服务	本期发生股权转让, 期末不再纳入合并范围。	2016年通过设立或投资等方式取得的控股子公司

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定(以下合称“企业会计准则”), 以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的规定, 并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

### 2、持续经营

根据目前可获取的信息, 经本公司综合评价, 本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 具体会计政策和会计估计提示:

本公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息, 并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定(2014年修订)》的要求。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下的企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

### （2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和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。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表股东权益项下单独列示。

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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 8、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 9、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

#### （1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，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，按照成本进行后续计量）；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

#### （2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### （3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

#### （4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

#### （5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面



价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

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

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币 100 万元
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：	
账龄组合	账龄分析法

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	5
1-2年	20	20
2-3年	50	50
3年以上	100	100

注：本公司对不单独进行减值测试的应收款项，以及单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为组合，采用账龄分析法计提坏账准备。

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	坏账迹象明显
坏账准备的计提方法	单独减值测试，个别认定。

(4) 本公司对纳入合并报表范围的母公司与子公司之间、子公司与子公司之间的应收款项，以及其他明显不存在坏账可能的应收款项，不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品、工程施工等。

## (2) 发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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。

## (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

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；

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

## （2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本公司对采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本，被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

## 13、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器及机械设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

## 14、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

## 15、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地

产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 16、无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

### （2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入

当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）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。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

### （3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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；

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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

## 17、长期资产减值

本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司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。

长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

## 19、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（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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

本公司尚未制定设定受益计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 20、预计负债

### (1) 预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对于国内销售，以按照合同条款将产品交付客户，经客户验收并核对无误后作为收入的确认时点；对于出口销售，以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

### (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，确定合同完工进度的依据和方法



在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 22、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 23、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负

债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

## 24、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 25、重要会计政策和会计估计变更

### （1）会计政策变更

本期公司无重要会计政策变更。

## (2) 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

## 四、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	3%、6%、10%/11%、16%/17%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

注：根据《财政部 国家税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）有关规定，本公司发生的增值税应税销售行为、工程施工业务，原适用增值税税率为17%、11%的，自2018年5月1日起分别调整为16%、10%。自2019年4月1日起分别调整为13%、9%。

## 执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
子公司：苏特工程、科湖环保、科特监测、重庆科尼盛、吉林科森	25%

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

本公司（母公司）为增值税一般纳税人，根据财政部、国家税务总局“关于软件产品增值税政策的通知”（财税[2011]100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

## (2) 企业所得税

本公司（母公司）于2018年11月28日继续被江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR201832002289的《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，经认定的高新技术企业可享受减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策，本公司报告期实际执行的企业所得税税率为15%。

子公司苏特工程、科湖环保报告期被认定为小型微利企业，根据《中华人民共和国企业所得税法》第四章第二十八条的规定，可享受减按10%的税率征收企业所得税的优惠政策，苏特工程、科湖环保、安徽森特报告期实际执行的企业所得税税率为10%。

## 五、合并财务报表项目附注（如无特别说明，金额单位均为人民币元）

## 1、货币资金

## (1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
库存现金	44,784.11	17,629.32
银行存款	16,741,063.09	24,974,852.67
其他货币资金	5,000,000.00	652,500.00
<b>合计</b>	<b>21,785,847.20</b>	<b>25,644,981.99</b>
其中：存放在境外的款项总额	—	—

## 2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,366,384.77	12,704,236.31
应收账款	30,269,450.91	25,797,121.93
<b>合计</b>	<b>36,635,835.68</b>	<b>38,501,358.24</b>

### 2.1 应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	6,366,384.77	12,704,236.31
<b>合计</b>	<b>6,366,384.77</b>	<b>12,704,236.31</b>

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 2.2 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	37,961,024.57	100.00	7,691,573.66	20.26	30,269,450.91	34,429,424.09	100	8,632,302.16	25.07	25,797,121.93
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>37,961,024.57</b>	<b>100.00</b>	<b>7,691,573.66</b>	<b>20.26</b>	<b>30,269,450.91</b>	<b>34,429,424.09</b>	<b>100</b>	<b>8,632,302.16</b>	<b>25.07</b>	<b>25,797,121.93</b>

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

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	27,278,091.73	1,363,904.59	5.00
1至2年	3,306,476.48	661,295.30	20.00
2至3年	3,420,165.31	1,710,082.73	50.00
3年以上	3,956,291.05	3,956,291.05	100.00
合计	<b>37,961,024.57</b>	<b>7,691,573.66</b>	-

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,500,000.00元；本期收回或转回坏账准备金额2,400,000.00元。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	-
合计	

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 A	非关联方	8,663,793.09	1年以内	22.82	433,189.65
客户 B	非关联方	3,581,102.58	1年以内	9.43	179,055.13
客户 C	非关联方	2,340,000.00	1年以内及2-3年	6.16	435,000.00
客户 D	非关联方	1,343,000.00	3年以上	3.54	1,343,000.00
客户 E	非关联方	1,315,200.17	1-3年	3.46	125,000.00
合计	-	<b>17,243,095.84</b>	-	<b>45.41</b>	<b>2,515,244.78</b>

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	4,037,101.97	77.84	2,180,138.61	65.48
1至2年	171,997.60	3.32	171,997.60	5.17
2至3年	225,654.00	4.35	225,654.00	6.78
3年以上	751,929.87	14.5	751,929.87	22.57
合计	<b>5,186,683.44</b>	<b>100</b>	<b>3,329,720.08</b>	<b>100</b>

#### (2) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
供应商 A	非关联方	360,000.00	3年以上
供应商 B	非关联方	320,000.00	1年以内
供应商 C	非关联方	320,000.00	1年以内
供应商 D	非关联方	228,589.00	1年以内
供应商 E	非关联方	124,030.00	1年以内
合计	—	<b>1,352,619.00</b>	—

### 4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	5,341,396.72	4,677,657.10
合计	<b>5,341,396.72</b>	<b>4,677,657.10</b>

#### 4.1 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,646,624.31	100	5,305,227.59	49.83	5,341,396.72	9,982,884.69	100	5,305,227.59	53.14	4,677,657.10
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	<b>10,646,624.31</b>	<b>100</b>	<b>5,305,227.59</b>	<b>49.83</b>	<b>5,341,396.72</b>	<b>9,982,884.69</b>	<b>100</b>	<b>5,305,227.59</b>	<b>53.14</b>	<b>4,677,657.10</b>

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	2,624,344.83	98,030.26	5.00
1至2年	461,380.01	92,276.00	20.00
2至3年	4,891,956.30	2,445,978.16	50.00
3年以上	2,668,943.17	2,668,943.17	100.00
合计	<b>10,646,624.31</b>	<b>5,305,227.59</b>	—

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额4,800,000.00元。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金、押金	5,272,387.00	4,431,322.00
往来款	3,886,000.00	4,800,000.00
备用金	1,488,237.31	751,562.69
合计	<b>10,646,624.31</b>	<b>9,982,884.69</b>

(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
吴江永祥酒精制造有限公司	保证金	2,000,000.00	3年以上	18.79	2,000,000.00
苏州苏净环境工程有限公司	保证金	690,000.00	1年内	6.48	34,500.00
台骏国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	1年内	5.64	30,000.00
卫辉市圣力有限责任公司	保证金	500,000.00	3年以上	4.70	500,000.00
颜永良	押金	323,000.00	3年以上	3.03	323,000.00
合计	—	<b>4,113,000.00</b>	—	<b>38.63</b>	<b>2,887,500.00</b>

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	14,498,506.96	—	14,498,506.96	14,686,562.71	—	14,686,562.71
在产品	21,232,139.09	—	21,232,139.09	26,999,740.73	—	26,999,740.73
库存商品	3,545,029.53	—	3,545,029.53	1,130,250.90	—	1,130,250.90
工程施工	4,639,921.91	—	4,639,921.91	5,084,838.76	—	5,084,838.76
合计	<b>43,915,597.49</b>	—	<b>43,915,597.49</b>	<b>47,901,393.10</b>	—	<b>47,901,393.10</b>

(2) 公司存货无账面成本高于可变现净值的情况，故未计提跌价准备。

(3) 存货期末余额中无借款费用资本化金额。

## 6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣的税金	30,651.66	192,000.91
银行理财产品	—	—
合计	<b>30,651.66</b>	<b>192,000.91</b>

## 7、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款 提供劳务	23,000,000.00	—	23,000,000.00	23,000,000.00	—	23,000,000.00	—
<b>合计</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>23,000,000.00</b>	<b>/</b>

## 8、长期股权投资

## (1) 长期股权投资分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	—	—	—	—	—	—
对联营、合营企业投资	6,650,000.00	—	6,650,000.00	—	—	—
<b>合计</b>	<b>6,650,000.00</b>	<b>—</b>	<b>6,650,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## (2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
安徽森特环境工程有限公司 (以下简称“安徽森特”)	—	6,650,000.00	—	6,650,000.00	—	—
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>6,650,000.00</b>	<b>—</b>	<b>6,650,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

## 9、固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,156,791.16	17,927,311.69	2,799,960.86	2,021,243.85	25,905,307.56
2.本期增加金额		103,501.08			103,501.08
(1) 购置	—	103,501.08			103,501.08
(2) 在建工程转入	—	—	—	—	—
(3) 其他增加	—	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—	—
(1) 处置或报废	—	—	—	—	—
(2) 结转存货	—	—	—	—	—
4.期末余额	3,156,791.16	18,030,812.77	2,799,960.86	2,021,243.85	26,008,808.64
二、累计折旧					
1.期初余额	1,765,736.85	8,477,605.39	1,912,604.04	1,410,529.37	13,566,475.65
2.本期增加金额	74,973.84	1,419,864.94	107,400.31	125,314.33	1,727,553.42
(1) 计提	74,973.84	1,419,864.94	107,400.31	125,314.33	1,727,553.42
3.本期减少金额	—	47,288.30	—	—	47,288.30
(1) 处置或报废	—	47,288.30	—	—	47,288.30
(2) 结转存货	—	—	—	—	—
4.期末余额	1,840,710.69	9,850,182.03	2,020,004.35	1,535,843.70	15,246,740.77
三、减值准备					
1.期初余额	—	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—	—



3.本期减少金额	—	—	—	—	—
4.期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,316,080.47	8,180,630.74	779,956.51	485,400.15	10,762,067.87
2.期初账面价值	1,391,054.31	8,624,834.84	887,356.82	484,713.01	11,387,958.99

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

## 10、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
健民项目	—	—	—	774,440.87	774,440.87	—
合计	—	—	—	774,440.87	774,440.87	—

## 11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	特许经营权	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,020,000.00	4,787,500.00	—	5,807,500.00
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1)在建工程转入	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1)处置	—	—	—	—
4.期末余额	1,020,000.00	4,787,500.00	—	5,807,500.00
二、累计摊销				
1.期初余额	298,604.16	3,777,500.00	—	4,076,104.16
2.本期增加金额	10,200.00	189,375.00	—	199,575.00
(1) 计提	10,200.00	189,375.00	—	199,575.00
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1)处置	—	—	—	—
4.期末余额	711,195.84	820,625.00	—	1,531,820.84
三、减值准备				
1.期初余额	—	—	—	—
2.本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3.本期减少金额	—	—	—	—
(1)处置	—	—	—	—

4.期末余额	—	—	—	—
四、账面价值				
1.期末账面价值	<b>711,195.84</b>	<b>820,625.00</b>		<b>1,531,820.84</b>
2.期初账面价值	<b>752,958.34</b>	<b>978,437.50</b>	—	<b>20,631,899.33</b>

(2) 期末公司无未办妥产权证书的土地使用权。

## 12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,992,128.99	1,879,249.88	13,937,529.75	1,991,658.82
在建工程资产减值准备	—	—	774440.87	116166.13
内部交易未实现利润	1,318,111.07	197,716.66	1,318,111.07	197,716.66
可抵扣亏损	5,619,155.93	557,331.94	5,619,155.93	557,331.94
合计	<b>19,929,395.99</b>	<b>2,634,298.48</b>	<b>21,649,237.62</b>	<b>2,862,873.55</b>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	-643.93	—
合计	<b>-643.93</b>	—

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2023	-643.93	—	吉林森特 2018 年度发生亏损
合计	<b>-643.93</b>	—	—

## 13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
保证借款	16,000,000.00	16,000,000.00
合计	<b>24,000,000.00</b>	<b>24,000,000.00</b>

(2) 期末公司无已逾期未偿还的短期借款。

## 14、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	—	652500
应付账款	14,133,045.44	33,983,161.01
合计	<b>14,133,045.44</b>	<b>34,635,661.01</b>

### 14.1 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	—	652500
合计	—	<b>652500</b>

## 14.2 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	7,265,352.42	7,970,717.62
1至2年	5,112,910.25	24,257,660.62
2至3年	1,261,277.28	1,261,277.28
3年以上	493,505.49	493,505.49
合计	<b>14,133,045.44</b>	<b>33,983,161.01</b>

## 15、预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	3,628,986.91	3,841,303.00
1至2年	3,583,022.50	4,983,022.50
2至3年	218,050.00	218,050.00
3年以上	120,330.00	120,330.00
合计	<b>7,550,389.41</b>	<b>9,162,705.50</b>

## 16、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,742,342.61	6,216,063.55	8,027,327.56	931,078.60
二、离职后福利——设定提存计划	—	—	—	—
三、辞退福利	—	—	—	—
四、一年内到期的其他福利	—	—	—	—
合计	<b>2,742,342.61</b>	<b>6,216,063.55</b>	<b>8,027,327.56</b>	<b>931,078.60</b>

### (2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,742,342.61	5,290,879.12	7,102,143.13	931,078.60
二、职工福利费	—	162,252.10	162,252.10	—
三、社会保险费	—	311,387.92	311,387.92	—
其中：医疗保险费	—	276,160.14	276,160.14	—
工伤保险费	—	10,680.08	10,680.08	—
生育保险费	—	24,547.70	24,547.70	—
四、住房公积金	—	220,050.00	220,050.00	—
五、工会经费和职工教育经费	—	231,494.40	231,494.41	—
六、短期带薪缺勤	—	—	—	—
七、短期利润分享计划	—	—	—	—
合计	<b>2,742,342.61</b>	<b>6,216,063.55</b>	<b>8,027,327.56</b>	<b>931,078.60</b>

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	—	—	—	—
二、失业保险费	—	—	—	—
合计	—	—	—	—

**17、应交税费**

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	395,227.25	1,652,385.70
增值税	1,082,070.14	1,399,898.77
城市建设维护税	21,856.78	63,114.12
教育费附加	21,666.99	57,950.15
房产税	-7,700.26	7,700.26
土地使用税	6,250.00	6,250.00
个人所得税	15,613.82	19,608.51
合计	<b>1,534,984.72</b>	<b>3,206,907.51</b>

**18、其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
应付利息	130,907.20	30,770.21
应付股利	—	—
其他应付款	10,182,095.07	221,457.37
合计	<b>10,313,002.27</b>	<b>252,227.58</b>

**18.1 应付利息**

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	130,907.20	30,770.21
合计	<b>130,907.20</b>	<b>30,770.21</b>

**17.2 其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
单位往来款项	10,000,000.00	125000
代收代付款项	182,095.07	96,457.37
合计	<b>10,182,095.07</b>	<b>221,457.37</b>

(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。

**19、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期应付款	1,029,896.92	3,014,793.68
合计	<b>1,029,896.92</b>	<b>3,014,793.68</b>

**20、其他流动负债**

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,646,245.06	2,655,881.67
预提待支付的各项费用	—	—
合计	<b>2,646,245.06</b>	<b>2,655,881.67</b>

**21、股本****(1) 股本变动情况**

金额单位：人民币万元

项目	期初余额	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	<b>4,210.5263</b>	—	—	—	—	—	<b>4,210.5263</b>

**22、资本公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	19,051,450.60	—	—	19,051,450.60
合计	<b>19,051,450.60</b>	—	—	<b>19,051,450.60</b>

**23、盈余公积**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,393,975.47	—	—	4,393,975.47
合计	<b>4,393,975.47</b>	—	—	<b>4,393,975.47</b>

法定盈余公积增加额系根据母公司财务报表净利润的10%计提。

**24、未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	32,908,634.66	20,821,646.82
调整期初未分配利润合计数	-5,084,773.25	-467,520.38
调整后期初未分配利润	27,823,861.41	20,354,126.44
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,520,576.59	7,832,045.84
减：提取法定盈余公积	—	—
提取任意盈余公积	—	—
提取一般风险准备	—	—
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
期末未分配利润	<b>30,344,438.00</b>	<b>28,186,172.28</b>

**25、营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	35,536,341.98	24,249,934.25	45,837,072.86	23,292,161.66
其他业务	—	—	—	—
合计	<b>35,536,341.98</b>	<b>24,249,934.25</b>	<b>45,837,072.86</b>	<b>23,292,161.66</b>

**26、税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	102,035.90	185,580.88
教育费附加	93,772.05	177,015.82
其他	—	12,328.01
合计	<b>195,807.95</b>	<b>374,924.71</b>

**27、销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,009,867.84	983,820.19
售后服务费	404,468.67	78,956.01
差旅费	379,681.51	369,672.00
运输费用	143,970.02	148,398.78
业务招待费	303,681.56	250,448.98
广告宣传费	140,199.44	137,599.71
办公费	19,724.26	4,498.63
折旧摊销费	4,844.76	4,844.76
其他	53,307.43	49,395.41
合计	<b>2,459,745.49</b>	<b>2,027,634.47</b>

**28、管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,614,330.95	2,338,098.17
办公费	535,869.92	717,089.46
专业机构服务费	755,603.86	589,456.67
房租物业费	353,191.73	29,385.82
折旧摊销费	656,407.61	295,693.03
汽车费用	335,814.44	41,284.50
差旅费	36,885.60	97,179.63
业务招待费	69,584.33	283,534.72
工程项目损失	—	199,318.20
其他	959,152.40	840,607.35
合计	<b>6,316,840.84</b>	<b>5,431,647.55</b>

**29、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	2,827,430.59	3,204,098.87
合计	<b>2,827,430.59</b>	<b>3,204,098.87</b>

**30、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	518,105.54	686,735.20
减：利息收入	355,305.22	20,323.85
汇兑损失	5.80	1,974.76
手续费支出	131,985.71	178,789.74
合计	<b>294,791.83</b>	<b>843,226.33</b>

**31、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,785,646.52	2,000,000.00
在建工程减值准备	—	—
合计	<b>-1,785,646.52</b>	<b>2,000,000.00</b>

**32、其他收益**

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
增值税即征即退	—	—	与收益相关
科技发展计划(科技金融专项)项目经费	—	—	与收益相关

2018年专利专项资金	10,500.00	—	与收益相关
高新技术产品政策性奖励经费	—	30,000.00	与收益相关
失业稳岗补贴	—	—	与收益相关
紧缺、高层次人才引进资助经费	—	30,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金	—	—	与收益相关
纳税大户奖励	—	—	与收益相关
省民营科技企业区政策性奖励经费	815,900.00	—	与收益相关
合计	<b>826,400.00</b>	<b>60,000.00</b>	—

### 33、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司损益	536,000.00	—
银行理财产品收益	—	172,115.07
合计	<b>536,000.00</b>	<b>172,115.07</b>

### 34、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
退税收入	478,935.89	506,995.16	—
政府补助	—	—	—
其他	99,000.00	—	—
合计	<b>577,935.89</b>	<b>506,995.16</b>	—

### 35、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
固定资产毁损报废损失	—	—	—
对外捐赠	—	—	—
其他	1,983.22	—	—
合计	<b>1,983.22</b>	—	—

### 36、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	395,227.26	1,570,443.66
递延所得税费用	—	—
合计	<b>395,227.26</b>	<b>1,570,443.66</b>

### 37、现金流量表项目注释

#### (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
财务费用中的利息收入	355,305.22	20,323.85
当期实际收到的政府补助	826,400.00	60,000.00
其他往来中的收款	28,651,306.53	17,035,190.86
营业外收入中的其他收入	—	—
合计	<b>29,833,011.75</b>	<b>17,115,514.71</b>

#### (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
期间费用中的其他付现支出	—	—

其他往来中的付款	31,288,477.60	1,260,129.12
营业外支出中的其他付现支出	-	-
合计	<b>31,288,477.60</b>	<b>1,260,129.12</b>

### 38、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	2,520,576.59	7,832,045.84
加: 资产减值准备	-1,785,646.52	2,000,000.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,246,740.77	1,554,640.16
无形资产摊销	199,575.00	199,575.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	294,778.20	843,226.33
投资损失	-536,000.00	-172,115.07
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-663,739.62	-3,353,064.46
经营性应收项目的减少	5,642,508.00	-6,930,235.47
经营性应付项目的增加	3,254,856.00	-1,229,299.23
其他	-20,652,285.33	4,309,016.00
经营活动产生的现金流量净额	<b>3,521,363.09</b>	<b>5,053,789.10</b>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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	—	—
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	21,785,847.20	21,231,862.44
减: 现金的期初余额	24,992,481.99	14,410,427.38
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	<b>-3,206,634.79</b>	<b>6,821,435.06</b>

#### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期余额	上期余额
一、现金	21,785,847.20	21,231,862.44
其中: 库存现金	44,784.11	52,097.01
可随时用于支付的银行存款	21,741,063.09	21,179,765.43
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	<b>21,785,847.20</b>	<b>21,231,862.44</b>

### 38、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
其他货币资金	5,000,000.00	结构性存款



固定资产-房屋及建筑物	1,391,054.31	用于苏州银行木渎支行最高限额 744.60 万元借款抵押
存货	9,063,375.00	用于融资租赁抵押借款
固定资产-机器设备	678,528.45	用于融资租赁抵押借款
无形资产-土地使用权	754,658.34	用于苏州银行木渎支行最高限额 744.60 万元借款抵押
合计	<b>16,887,616.10</b>	—

## 六、合并范围的变更

2019年6月20日，子公司安徽森特发生股权转让，不再纳入合并报表范围。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

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	
苏特工程	苏州	苏州	工程安装	100	—	企业合并
科特监测	苏州	苏州	生产销售	100	—	投资设立
科湖环保	苏州	苏州	技术服务	100	—	投资设立
重庆科尼盛	重庆	重庆	生产销售	51	—	投资设立
吉林科森	吉林	吉林	生产销售	100	—	投资设立
嘉兴高科	嘉兴	嘉兴	技术服务	100	—	投资设立

注：报告期公司未对子公司重庆科尼盛、吉林科森、嘉兴高科实际出资，且其均未实际经营。

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

公司无合营企业或联营企业。

### 4、重要的共同经营

无。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险主要为信用风险和流动风险。本公司对此的风险管理政策概述如下：

### 1、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据和应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收票据和应收账款，本公司仅与经信用审核、信誉良好的客户进行交易，基于对客户的财务状况、信用记录及其他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，并对应收票据和应收账款余额进行持续监控，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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。

## 2、流动风险

本公司财务部门在现金流量预测的基础上，在公司层面持续监控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银行融资的规定，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。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

本企业最终控制方、控股股东为自然人马三剑、蒋京东夫妇，其持有本公司53.44%的股份。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注一、附注七。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无。

### 4、本公司的其他关联方情况

无。

### 5、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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
马三剑、蒋京东	550 万	2019/5/7	2024/5/6	否
马三剑、蒋京东	500 万	2017/9/4	2020/9/4	否

马三剑、蒋京东	500 万	2018/1/25	2021/1/25	否
马三剑、蒋京东	300 万	2018/9/5	2019/9/5	否
马三剑、蒋京东	600 万	2018/8/24	2019/8/23	否

#### 6、关联方应收应付款项

无。

## 十、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

### 2、重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

### 1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策：

公司以经营分部为基础，并基于重要性原则确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

项目	仪器仪表	环保设备	合同能源管理
主营业务收入	22,627,663.47	15,996,222.58	2,268,408.82
主营业务成本	11,643,396.03	15,986,290.24	2,040,873.69

接上表

项目	环保工程	特许经营权	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,571,335.86	—	6,927,288.75	35,536,341.98
主营业务成本	1,506,663.04	—	6,927,288.75	24,249,934.25

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司无需要披露的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,478,341.42	6,366,139.11
应收账款	23,621,544.57	18,751,739.28
合计	<b>26,099,885.99</b>	<b>25,117,878.39</b>

#### 1.1 应收票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,478,341.42	6,366,139.11
合计	<b>2,478,341.42</b>	<b>6,366,139.11</b>

## 1.2 应收账款

### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,764,604.58	6.34	—	—	1,764,604.58	2,394,160.00	10.03	—	—	2,394,160.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	26,068,073.92	93.66	4,211,133.93	16.15	21,856,939.99	21,468,713.21	89.97	5,111,133.93	23.81	16,357,579.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	<b>27,832,678.50</b>	<b>100</b>	<b>4,211,133.93</b>	<b>15.13</b>	<b>23,621,544.57</b>	<b>23,862,873.21</b>	<b>100</b>	<b>5,111,133.93</b>	<b>21.42</b>	<b>18,751,739.28</b>

### 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	不计提理由
科特监测	1,764,604.58	—	—	合并范围内关联方不计提
合计	1,764,604.58	—	—	—

### 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	21,549,145.78	1,077,457.29	5
1至2年	1,089,911.87	217,982.37	20
2至3年	1,026,646.00	513,323.00	50
3年以上	2,402,371.27	2,402,371.27	100
合计	<b>26,068,073.92</b>	<b>4,211,133.93</b>	—

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,500,000.00元；本期收回或转回坏账准备金额2,400,000.00元。

### (3) 本期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户A	非关联方	8,663,793.09	1年以内	31.13	433,189.65
客户B	非关联方	3,581,102.58	1年以内	12.87	179,055.13
科特监测	关联方	1,764,604.58	1年以内	6.34	88,230.23
客户D	非关联方	1,315,200.17	1-3年	4.73	125,000.00
客户E	非关联方	960,000.00	3年以上	3.45	960,000.00
合计	—	<b>16,284,700.42</b>	—	<b>58.52</b>	<b>1,785,475.01</b>

## 2、其他应收款

项目	期末数	期初数
应收利息	—	—
应收股利	—	—

其他应收款	1,591,548.98	3,477,458.97
合计	<b>1,591,548.98</b>	<b>3,477,458.97</b>

## 2.1 其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,720,730.43	99.99	5,130,181.45	76.33	1,590,548.98	8,606,640.42	99.99	5,130,181.45	59.61	3,476,458.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,000.00	—	—	—	1,000.00	1,000.00	—	—	—	1,000.00
合计	<b>6,721,730.43</b>	<b>100.00</b>	<b>5,130,181.45</b>	<b>59.60</b>	<b>1,591,548.98</b>	<b>8,607,640.42</b>	<b>100.00</b>	<b>5,130,181.45</b>	<b>59.60</b>	<b>3,477,458.97</b>

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

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	521,902.86	26,095.14	5.00
1至2年	209,080.01	41,816.00	20.00
2至3年	1,854,954.50	927,477.25	50.00
3年以上	4,134,793.06	4,134,793.06	100.00
合计	<b>6,720,730.43</b>	<b>5,130,181.45</b>	—

期末单项金额虽不重大并单独计提坏账准备的应收账款情况

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
吉林科森	1,000.00	—	—	全资子公司，不计提
合计	1,000.00	—	—	—

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额4,800,000.00元。

### (3) 本期实际核销的其他应收款。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金及押金	2,909,375.50	3,284,437.00
备用金	2,361,354.93	522,203.42
往来款	1,451,000.00	4,801,000.00
合计	<b>6,721,730.43</b>	<b>8,607,640.42</b>

### (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
------	-------	------	----	----------------------	----------

吴江永祥酒精制造有限公司	保证金	2,000,000.00	3年以上	29.75	2,000,000.00
台骏国际租赁有限公司	保证金	600,000.00	3年以上	8.93	600,000.00
卫辉市圣力有限责任公司	保证金	500,000.00	3年以上	7.44	500,000.00
苏州市吴中资产经营管理有限公司	押金	78,387.00	3年以上	1.17	78,387.00
江苏鼎正工程项目管理有限公司	保证金	50,000.00	3年以上	0.74	50,000.00
合计	—	<b>3,228,387.00</b>	—	<b>48.03</b>	<b>3,228,387.00</b>

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,159,570.11	—	27,159,570.11	28,409,570.11	—	28,409,570.11
对联营、合营企业投资	—	—	—	—	—	—
合计	<b>27,159,570.11</b>	—	<b>27,159,570.11</b>	<b>28,409,570.11</b>	—	<b>28,409,570.11</b>

对子公司投资：

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏特工程	16,159,570.11	—	—	16,159,570.11	—	—
科特监测	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
科湖环保	1,000,000.00	—	—	1,000,000.00	—	—
安徽森特	1,250,000.00	—	1,250,000.00	—	—	—
合计	<b>28,409,570.11</b>	—	—	<b>27,159,570.11</b>	—	—

### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,155,464.37	19,811,988.21	40,040,076.39	21,230,684.25
其他业务	—	—	21,621.62	—
合计	<b>29,155,464.37</b>	<b>19,811,988.21</b>	<b>40,061,698.01</b>	<b>21,230,684.25</b>

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		详见其他收益附注中政府补助明细
银行理财产品投资收益		详见投资收益有关附注
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	536,000.00	详见营业外收入、营业外支出有关附注
减：所得税影响额	63,600.00	—
合计	<b>472,400.00</b>	—

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.13	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.11	0.05	0.05