



科大环境

NEEQ:870942

苏州科大环境发展股份有限公司

SUZHOU KEDA ENVIRONMENTAL DEVELOPMENT CO.,LTD

半年度报告

2018

### 公司半年度大事记



**营业执照**  
(副本)

统一社会信用代码 91330621MA280PK37N (1/1)

名称 绍兴柯桥科环水处理有限公司  
类型 一人有限责任公司(自然人独资)  
住所 绍兴市柯桥区漓渚工业园区与漓渚镇界址2幢  
法定代表人 孟维芳  
注册资本 伍佰万元整  
成立日期 2018年01月31日  
营业期限 2018年01月31日至长期  
多证合一 在库业务备案登记

经营范围 污水处理、销售、水处理剂(除危险化学品及易燃易爆化学品外)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关 绍兴市柯桥区市场监督管理局  
2018年01月31日

请于每年1月1日至6月30日通过浙江企业信用信息公示系统报送年度报告

2018 年 1 月, 公司在绍兴市柯桥区成立全资子公司绍兴柯桥科环水处理有限公司, 并完成工商注册登记手续。



**营业执照**  
(副本)

统一社会信用代码 91330621MA1W626N (1/1)

名称 海安科环凯文环保水处理有限公司  
类型 有限责任公司(法人独资)  
住所 海安县城东镇南中街27号  
法定代表人 孟维芳  
注册资本 50万元整  
成立日期 2018年05月03日  
营业期限 2018年05月03日至\*\*\*\*  
经营范围 污水处理、中水回用处理的技术服务, 化工产品销售(危险化学品除外)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关 海安工商行政管理局  
2018年5月3日

请于每年1月1日至6月30日履行年度报告义务

2018 年 5 月, 公司在海安县成立全资子公司海安科环凯文环保水处理有限公司, 并完成工商注册登记手续。



**质量管理体系认证证书**  
证书号: 181102137000

授予  
**苏州科太环境技术有限公司**  
组织机构代码/统一社会信用代码: 91330621MA280PK37N  
地址: 江苏省苏州市工业园区金鸡湖大道199号招商大厦11楼401室 215000

北京中联天研认证中心( ZL TR ) 证明  
上述组织的质量管理体系已符合并符合相关适用条款的要求

认证/注册范围  
范围 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系标准 GB/T 50430-2007 标准的认证范围: 资质范围内的环境工程施工  
适用 GB/T19001-2016/ISO9001:2015 质量管理体系标准的认证范围: 资质范围内的建设项目环境影响评价

本证书认证范围与获证组织提供的法律文件一致相符, 证书有效期为三年, 自2018年03月13日至2021年03月12日  
证书有效期内获证组织应按认证规则的要求接受本认证中心的不定期监督审核, 并于2019年02月25日前进行监督审核, 逾期未通过审核, 本证书将作废, 获证组织应及时向 181102137000 / www.zl-tr.com.cn 报告

北京中联天研认证中心  
CNAS MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATION

2018 年 3 月, 全资子公司苏州科太环境技术有限公司通过质量管理体系认证。



**环境管理体系认证证书**  
证书号: 181102137000

授予  
**苏州科太环境技术有限公司**  
组织机构代码/统一社会信用代码: 91330621MA280PK37N  
地址: 江苏省苏州市工业园区金鸡湖大道199号招商大厦11楼401室 215000

北京中联天研认证中心( ZL TR ) 证明  
上述组织的环境管理体系已符合并符合 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系标准全部条款的要求

认证/注册范围  
资质范围内的环境工程施工, 资质范围内的建设项目环境影响评价及其环评涉及的环境管理相关工作

本证书认证范围与获证组织提供的法律文件一致相符, 证书有效期为三年, 自2018年03月13日至2021年03月12日  
证书有效期内获证组织应按认证规则的要求接受本认证中心的不定期监督审核, 并于2019年02月25日前进行监督审核, 逾期未通过审核, 本证书将作废, 获证组织应及时向 181102137000 / www.zl-tr.com.cn 报告

北京中联天研认证中心  
IAF CNAS MANAGEMENT SYSTEM CERTIFICATION

2018 年 3 月, 全资子公司苏州科太环境技术有限公司通过环境管理体系认证。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、本公司、科大环境	指	苏州科大环境发展股份有限公司
科太环境、苏州科太	指	苏州科太环境技术有限公司
苏州维环	指	苏州工业园区维环企业管理中心（有限合伙）
苏州友环	指	苏州工业园区友环企业管理中心（有限合伙）
江苏英朗高洁	指	江苏英朗高洁环境技术有限公司
苏州五颗星	指	苏州五颗星特种超滤膜科技有限公司
苏州科大创源	指	苏州科大创源环境有限公司
绍兴柯桥科环	指	绍兴柯桥科环水处理有限公司
海安科环凯文	指	海安科环凯文环保水处理有限公司
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《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	《苏州科大环境发展股份有限公司章程》
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
高级管理人员、高管	指	公司的总经理、财务总监、董事会秘书
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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。

公司负责人赵健忠、主管会计工作负责人徐瑞生 及会计机构负责人（会计主管人员）徐瑞生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	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、2018 年半年度报告 2、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）签名并盖章的报表 3、报告期内在指定信息披露平台公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	苏州科大环境发展股份有限公司
英文名称及缩写	Suzhou Keda Environmental Development Co., Ltd
证券简称	科大环境
证券代码	870942
法定代表人	赵健忠
办公地址	苏州工业园区金鸡湖大道 99 号苏州纳米城西北区 14 幢 4F

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈骏
是否通过董秘资格考试	否
电话	13962121324
传真	0512-68026619
电子邮箱	13962121324@163.com
公司网址	<a href="http://kedaet.com/">http://kedaet.com/</a>
联系地址及邮政编码	苏州工业园区金鸡湖大道 99 号苏州纳米城西北区 14 幢 4F， 215123
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-07-30
挂牌时间	2017-02-24
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L 租赁和商务服务业-72 商务服务业-723 咨询与调查-7239 其他专业咨询
主要产品与服务项目	环境影响评价业务，环保设备选型、集成及销售与环保工程技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	13,580,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王学华
实际控制人及其一致行动人	王学华

#### 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	91320505752733063N	否
注册地址	苏州工业园区金鸡湖大道 99 号苏州纳米城西北区 14 幢 4F	否
注册资本（元）	13,580,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 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	50,946,705.43	37,578,476.82	35.57%
毛利率	33.35%	29.42%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,854,137.32	9,760.50	39,387.09%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,983,942.74	-146,257.40	2,140.20%
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）	12.34%	0.04%	-
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）	9.56%	-0.63%	-
基本每股收益	0.2838	0.0007	40,442.86%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	93,936,434.53	80,562,410.74	16.60%
负债总计	58,981,040.56	51,246,436.55	15.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,955,393.97	29,315,974.19	19.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.57	2.16	19.17%
资产负债率（母公司）	31.85%	31.57%	-
资产负债率（合并）	62.79%	63.61%	-
流动比率	126.32%	133.00%	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	552,187.29	3,061,909.10	-81.97%
应收账款周转率	1.67	1.44	-
存货周转率	13.33	8.17	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.60%	22.30%	-
营业收入增长率	35.57%	29.84%	-
净利润增长率	39,387.09%	375.95%	-

#### 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	13,580,000	13,580,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

本公司自成立以来，致力于为不同客户提供定制化、差异化的环境咨询服务、环保工程相关的环保设备选型、集成与销售及环保工程技术服务，业务贯穿于客户环境管理的整个流程，为客户提供环保整体解决方案。公司凭借稳定的客户资源、专业的人才团队与先进的质量控制等诸多优势，依托其子公司苏州科太快速发展的业务平台，公司建立了相对稳定的客户群，通过业务单位直接议价和投标的方式开展业务，主要客户为有环保需求的企业单位客户及相关政府部门，公司主营业务收入主要来源为环境咨询业务。同时，公司利用独特的印染废水处理技术和相关专利技术，采用投资-建造-运营-收费的商业模式，逐步推进印染废水领域的环保项目投资。

报告期内和报告期后至披露日，公司商业模式均未发生较大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司以经营发展战略为方向，以 2018 年经营计划为目标，重点加强完善公司经营管理、市场开拓、团队建设及技术服务创新。上半年公司积极维护发展环保业务，经营目标稳步推进，各项经营指标实现良好增长。

##### 一、财务状况

报告期末，公司资产总额 93,936,434.53 元，较上年末增长 16.60%；负债总额 58,981,040.56 元，较上年末增长 15.09%；净资产 34,955,393.97 元，较上年末增长 19.24%。其中：

- 1、货币资金：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 37.41%，主要是预收款增加所致。
- 2、预付款项：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 63.32%，主要是预付工程材料款以及环评服务费所致。
- 3、其他应收款：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 136.83%，主要是往来款增加所致。
- 4、其他流动资产：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额减少-64.90%，主要是理财产品减少所致。
- 5、其他非流动资产：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 97.93%，主要是预付设备款所致。
- 6、预收账款：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 44.59%，主要是苏州科太预收客户工程款以及预收客户环评款项且这些项目尚未取得环评批复所致。
- 7、其他应付款：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 35.29%，主要是往来款增加所致。
- 8、未分配利润：2018 年 6 月末净额较 2017 年期末净额增加 77.92%，主要是本期净利润增长和汇缴退税所致。

##### 二、经营成果

报告期内，公司实现营业收入 50,946,705.43 元，较上年同期增长 35.57%，主要原因是环境影响评价收入增加 7,530,167.75 元，环保工程及设备销售收入增加 5,838,060.86 元；归属于挂牌公司股东的净利润 3,854,137.32 元，较上年同期增长 39387.09%，主要原因是营业收入同比增长 35.57%，但成本同比增长 28.02%，同时本期收到的政府补助较上年同期增加 684,725.40 元，导致净利润较上年同期有较大幅度。

##### 三、现金流量情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 552,187.29 元，较上年同期减少 81.97%，主要原因是保证金及往来款增加所致。

### 三、 风险与价值

#### 1、业务区域集中度较高的风险

公司主要业务收入来自江苏省内，营业收入的区域集中度较高。销售收入集中在一定程度上影响了公司市场占有率和营业收入的进一步提升。一旦江苏省内的市场竞争加剧或环保投资量下滑，将对公司经营业绩产生一定程度的不利影响。

应对风险的措施：加大市场开拓力度，优化业务市场布局，进一步拓展和延伸业务服务领域，减弱公司销售收入集中度较高的风险。

#### 2、管理难度加大甚至管理失控的风险

公司基于分支机构数量较多，已制订了体系较为完整的业务质量管理体系，形成了较为完备的质量管控体系，可能存在管理难度加大甚至管理失控的风险，出现诸如分支机构违法违规经营等内部控制失效的情形，进而对公司的经营业绩和持续发展产生不利影响。

应对风险的措施：公司对分支机构进一步提升管理能力，制定统一的人事管理制度、质量控制制度、财务管理制度，加强技术、业务和管理方面的交流，减少管理方面的风险。

#### 3、应收账款无法收回的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 2,655.63 万元，占期末资产总额的比例为 28.27%。公司期末应收账款主要是完成相关环评服务后尚未收到的款项，以及销售环保设备以及环保工程应收的款项。报告期末，公司应收账款中，单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项余额 146.97 万元，占期末应收账款比例为 4.46%，已全额计提坏账准备；组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款余额为 3,146.17 万元，其中账龄 3 年及以上的应收账款占组合中应收账款的比例为 13.60%。公司存在应收账款无法收回的风险。

应对风险的措施：公司设定相关政策以控制信用风险敞口。公司基于对客户的财务状况、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。对于信用记录不良的客户，公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### 4、实际控制人控制不当的风险

公司控股股东、实际控制人为自然人股东王学华。若公司实际控制人王学华利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。

应对风险的措施：公司已制定了规范公司治理及强化监督制衡的管理制度，并着重强化全体股东、董事、监事、高级管理人员规范公司治理的理念，确保严格按照《公司章程》及其他管理制度的规定实施“三会”程序，规范公司治理行为。

### 四、 企业社会责任

公司立足环保领域，以保护环境实现可持续性发展为己任，为客户提供先进的环保解决方案，为创建环境友好企业，保护生态环境，和谐社会贡献一份力量。同时，公司遵守法律法规，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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<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) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

公司于 2018 年 3 月 14 日召开了第一届董事会议第九次会议，并于 2018 年 4 月 3 日召开了 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于追认公司对外投资设立全资子公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告（补发）》（公告编号：2018-012）。公司全资子公司绍兴柯桥科环水处理有限公司于 2018 年 1 月 31 日完成工商注册登记手续，注册地为浙江省绍兴市柯桥区滨海工业区马鞍镇新闻村 2 幢，注册资本为人民币 500 万元，其中公司出资 500 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理；销售：水处理剂（除危险化学品及易制毒化学品外）。

公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会议第十次会议，并于 2018 年 4 月 17 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司海安科大凯文环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-015）。公司全资子公司海安科环凯文环保水处理有限公司于 2018 年 5 月 3 日完成工商注册登记手续，注册地为海安县城东镇西热中路 27 号，注册资本为人民币 50 万元，其中公司出资 50 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理；中水回用处理的技术服务；化工产品经销（危险化学品除外）。

公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会议第十次会议，并于 2018 年 4 月 17 日召开了 2018

年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司宿迁科大鑫路达环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-016）。公司全资子公司宿迁科大鑫路达环境有限公司注册地为宿迁市泗洪县杭州西路，注册资本为人民币 200 万元，其中公司出资 200 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理、中水处理、水处理、药剂经销。

公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会议第十次会议，并于 2018 年 4 月 17 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司常熟科大新凯盛环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-017）。公司全资子公司常熟科大新凯盛环境有限公司注册地为常熟市澎湖路，注册资本为人民币 50 万元，其中公司出资 50 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理、中水处理、水处理、药剂经销。

公司于 2018 年 3 月 29 日召开了第一届董事会议第十次会议，并于 2018 年 4 月 17 日召开了 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司吴江科大大西洋环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-018）。公司全资子公司吴江科大大西洋环境有限公司注册地为江苏省苏州市吴江区黎里镇交通东路 6 号，注册资本为人民币 350 万元，其中公司出资 350 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理、中水处理、水处理、药剂经销。

公司于 2018 年 5 月 30 日召开了第一届董事会第十二次会议，并于 2018 年 6 月 19 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司江阴科大华彩环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-031）。公司全资子公司江阴科大华彩环境有限公司注册地为江阴市周庄镇至公东路 88 号，注册资本为人民币 200 万元，其中公司出资 200 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理、中水处理、水处理、药剂经销。

公司于 2018 年 5 月 30 日召开了第一届董事会第十二次会议，并于 2018 年 6 月 19 日召开了 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于设立全资子公司无锡科大锡梅环境有限公司的议案》，具体详见公司同日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-032）。公司全资子公司无锡科大锡梅环境有限公司注册地为无锡洛社镇石塘湾贝沙桥，注册资本为人民币 200 万元，其中公司出资 200 万元，占注册资本的 100%。经营范围：污水处理、中水处理、水处理、药剂经销。

## （二） 承诺事项的履行情况

1、为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东，实际控制人，董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内公司控股股东、实际控制人，董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、公司的控股股东、实际控制人，董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

3、公司的董事、监事、高级管理人员出具了《董事、监事、高级管理人员关于竞业禁止的承诺函》。报告期内公司董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

4、公司股东对其所持股份作出自愿锁定的承诺。报告期内公司股东均未发生违反承诺的事宜。

## (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
应收票据	质押	1,000,000.00	1.06%	银行承兑汇票
货币资金	质押	7,325.50	0.01%	银行承兑汇票
总计	-	1,007,325.50	1.07%	-

## 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	1,193,332	8.79%	0	1,193,332	8.79%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	12,386,668	91.21%	0	12,386,668	91.21%
	其中：控股股东、实际控制人	6,000,000	44.18%	0	6,000,000	44.18%
	董事、监事、高管	4,000,000	29.46%	0	4,000,000	29.46%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,580,000	-	0	13,580,000	-
普通股股东人数		6				

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王学华	6,000,000	0	6,000,000	44.18%	6,000,000	0
2	赵健忠	4,000,000	0	4,000,000	29.46%	4,000,000	0
3	苏州工业园区维环企业管理中心（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	11.05%	1,000,000	500,000
4	苏州工业园区友环企业管理中心（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	7.36%	666,667	333,333
5	刘颖	640,000	0	640,000	4.71%	426,667	213,333
合计		13,140,000	0	13,140,000	96.76%	12,093,334	1,046,666

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王学华为苏州工业园区维环企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人，赵健忠为苏州工业园区友环企业管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人。王学华与刘颖为夫妻关系。除上述情形外，公

司股东之间不存在关联关系。

## 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

公司的控股股东及实际控制人为王学华。

王学华先生，现任公司董事长，1963年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，教授，注册环保工程师、注册环评工程师。1986年7月至2016年2月就职于苏州科技学院，从事科研及教学工作，现已离岗创业。2004年7月至2016年8月，兼任苏州科大环保工程有限公司监事、苏州科太环境技术有限公司执行董事。2016年9月股份公司成立后，任董事长。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。



## 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	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
王学华	董事长	男	1963.4.6	硕士	2016年9月 -2019年9月	是
赵健忠	董事、总经理	男	1969.7.6	硕士	2016年9月 -2019年9月	是
陈骏	董事、董事会 秘书	男	1982.10.22	本科	2016年9月 -2019年9月	是
高超	董事	男	1982.4.30	本科	2016年9月 -2019年9月	是
秦毅	董事	男	1989.3.15	本科	2016年9月 -2019年9月	是
谢霞	监事会主席	女	1982.9.6	本科	2018年2月 -2019年9月	是
黄晓敏	职工监事	女	1982.11.18	本科	2016年9月 -2019年9月	是
孙军红	监事	女	1979.10.16	本科	2018年2月 -2019年9月	是
徐瑞生	财务总监	男	1974.4.21	本科	2016年9月 -2019年9月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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：

王学华先生为公司的董事长、控股股东、实际控制人，其余董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，且与控股股东、实际控制人无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	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
王学华	董事长	6,000,000	0	6,000,000	44.18%	0
赵健忠	董事、总经理	4,000,000	0	4,000,000	29.46%	0
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	73.64%	0

**(三) 变动情况**

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

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
许梅群	监事	离任	-	因个人原因离职
谢霞	环评六部部门经理	新任	环评六部部门经理，监事会主席	原监事会主席张万琴因个人原因离职，根据《公司法》、《公司章程》等法律法规，需聘请新的监事会主席
孙军红	环评一部部门经理	新任	环评一部部门经理，监事	原监事许梅群因个人原因离职，根据《公司法》、《公司章程》等法律法规，需聘请新的监事

**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

2018年2月27日召开第一届监事会第五次会议，选举谢霞为新任监事会主席。简历：谢霞，女，1982年9月生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，注册环评工程师。2006年7月至今，在苏州科太环境技术有限公司从事环评工作，任苏州科太环境技术有限公司环评六部部门经理。

2018年1月24日召开第一届监事会第四次会议，并于2018年2月26日召开2018年第一次临时股东大会，选举孙军红为新任监事。简历：孙军红，女，1979年10月生，中国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，注册环评工程师。2006年11月至今，在苏州科太环境技术有限公司从事环评工作，任苏州科太环境技术有限公司环评一部部门经理。

**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	22	22
财务人员	8	8
销售人员	12	12
技术研发人员	24	24
业务生产人员	111	110
员工总计	177	176

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	22	21
本科	122	122
专科	21	21
专科以下	12	12
员工总计	177	176

**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：**

公司建立了新员工入职培训、项目经理业务培训、内部定期技术培训的培训机制，并鼓励和支持员工参加各类学历、职称、技能提升培训。

公司制定了完善的员工薪酬制度，实行绩效考核制度，按员工承担的职责和工作绩效支付报酬。目前暂无需要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****核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内未认定核心员工。

**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	18,847,130.34	13,716,041.87
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	五、2-3	29,172,832.60	25,942,870.37
预付款项	五、4	6,960,964.44	4,262,165.31
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、5	11,113,001.04	4,692,413.41
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	2,412,647.41	2,681,298.25
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	6,000,000.00	17,093,000
<b>流动资产合计</b>		<b>74,506,575.83</b>	<b>68,387,789.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、8	237,472.86	250,414.5
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	2,931,855.54	3,341,320.8
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、10	69,479.99	72,300.53
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、11	189,545.64	226,402.34
递延所得税资产	五、12	1,465,239.76	940,103.67
其他非流动资产	五、13	14,536,264.91	7,344,079.69
<b>非流动资产合计</b>		19,429,858.70	12,174,621.53
<b>资产总计</b>		93,936,434.53	80,562,410.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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、14-15	21,465,358.97	22,909,782.31
预收款项	五、16	31,042,806.82	21,469,275.00
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、17	945,026.12	663,111.98
应交税费	五、18	-590,362.88	1,682,001.58
其他应付款	五、19	6,118,211.53	4,522,265.68
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		58,981,040.56	51,246,436.55
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		-	-
<b>负债合计</b>		58,981,040.56	51,246,436.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、20	13,580,000.00	13,580,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	8,492,429.55	8,492,429.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	22	6,134.90	6,134.90
一般风险准备		-	-
未分配利润	23	12,876,829.52	7,237,409.74
归属于母公司所有者权益合计		34,955,393.97	29,315,974.19
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>34,955,393.97</b>	<b>29,315,974.19</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>93,936,434.53</b>	<b>80,562,410.74</b>

法定代表人：赵健忠      主管会计工作负责人：徐瑞生      会计机构负责人：徐瑞生

## (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		1,478,444.37	1,563,673.84
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	十二、1	3,647,812.13	3,731,726.55
预付款项		1,175,866.23	1,388,638.85
其他应收款	十二、2	119,233.40	42,820.00
存货		1,593,723.50	1,404,098.25
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>8,015,079.63</b>	<b>8,130,957.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	十二、3	15,942,432.71	15,692,432.71
投资性房地产		-	-
固定资产		182,050.53	223,630.05

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		52,179.99	55,000.53
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		167,340.86	226,402.34
递延所得税资产		679,960.91	453,379.16
其他非流动资产		14,536,264.91	7,344,079.69
<b>非流动资产合计</b>		<b>31,560,229.91</b>	<b>23,994,924.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>39,575,309.54</b>	<b>32,125,881.97</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		-	-
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		5,154,797.48	4,737,493.55
预收款项		2,697,974.60	386,500.00
应付职工薪酬		1,785.36	1,785.36
应交税费		-710,423.36	456,173.97
其他应付款		5,461,963.93	4,559,264.00
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		<b>12,606,098.01</b>	<b>10,141,216.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
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>12,606,098.01</b>	<b>10,141,216.88</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		13,580,000.00	13,580,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		8,492,429.55	8,492,429.55
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,134.90	6,134.90
一般风险准备		-	-
未分配利润		4,890,647.08	-93,899.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>26,969,211.53</b>	<b>21,984,665.09</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>39,575,309.54</b>	<b>32,125,881.97</b>

法定代表人：赵健忠

主管会计工作负责人：徐瑞生

会计机构负责人：徐瑞生

## (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>		<b>50,946,705.43</b>	<b>37,578,476.82</b>
其中：营业收入	五、24	50,946,705.43	37,578,476.82
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		<b>47,829,373.22</b>	<b>38,243,811.46</b>
其中：营业成本	五、24	33,956,056.54	26,523,603.74
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、25	245,300.14	178,458.56
销售费用	五、26	1,639,010.47	1,384,348.33
管理费用	五、27	7,971,604.79	7,423,879.85
研发费用	五、28	1,703,508.22	1,749,462.46
财务费用	五、29	-7,478.30	12,740.71
资产减值损失	五、30	2,321,371.36	971,317.81
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	251,254.80	179,771.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,941.64	-1,213.26
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>		3,368,587.01	-485,563.33
加：营业外收入	五、32	753,053.89	27,639.40
减：营业外支出	五、33	1,142.10	600.10
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,120,498.80	-458,524.03
减：所得税费用	五、34	266,361.48	-468,284.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,854,137.32	9,760.50
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		3,854,137.32	9,760.50
2. 终止经营净利润		-	-
（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		3,854,137.32	9,760.50
<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）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		3,854,137.32	9,760.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,854,137.32	9,760.50
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		0.2838	0.0007

(二) 稀释每股收益		0.2838	0.0007
法定代表人：赵健忠		主管会计工作负责人：徐瑞生	会计机构负责人：徐瑞生

## (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>	十二、4	454,483.09	1,376,532.84
减：营业成本	十二、4	373,930.69	1,092,606.66
税金及附加		665.03	10,030.65
销售费用		93,772.25	216,334.48
管理费用		1,025,034.73	1,907,517.64
研发费用		330,577.46	408,519.23
财务费用		457.03	3,589.33
其中：利息费用		-	-
利息收入		-4,039.02	-742.13
资产减值损失		420,098.36	-78,815.23
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）		6,001,506.01	14,061.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
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>		4,211,453.55	-2,169,188.49
加：营业外收入		309,501.41	1,829.95
减：营业外支出		-	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,520,954.96	-2,167,358.54
减：所得税费用		-226,581.75	-541,839.64
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,747,536.71	-1,625,518.9
（一）持续经营净利润		4,747,536.71	-1,625,518.9
（二）终止经营净利润		-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合		-	-

收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
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		-	-
<b>六、综合收益总额</b>		4,747,536.71	-1,625,518.9
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：赵健忠

主管会计工作负责人：徐瑞生

会计机构负责人：徐瑞生

**(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		57,932,760.77	54,682,204.59
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		38,826.22	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、35(1)	4,035,076.41	2,278,476.80
<b>经营活动现金流入小计</b>		62,006,663.40	56,960,681.39
购买商品、接受劳务支付的现金		30,002,776.11	31,128,776.77
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		9,781,042.85	9,584,430.64
支付的各项税费		2,985,640.71	1,789,669.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、35(2)	18,685,016.44	11,395,895.70
<b>经营活动现金流出小计</b>		61,454,476.11	53,898,772.29
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		552,187.29	3,061,909.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		69,000,000.00	53,000,000.00
取得投资收益收到的现金		266,931.56	180,984.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		89,200.00	-
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		-	80,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		69,356,131.56	53,260,984.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,877,230.38	704,235.21
投资支付的现金		58,000,000.00	55,000,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	80,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		64,877,230.38	55,784,235.21
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		4,478,901.18	-2,523,250.64
<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		100,000.00	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		100,000.00	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		100,000.00	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,131,088.47	538,658.46
加：期初现金及现金等价物余额		13,716,041.87	12,068,624.37

<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		18,847,130.34	12,607,282.83
-----------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：赵健忠

主管会计工作负责人：徐瑞生

会计机构负责人：徐瑞生

**(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		2,955,690.65	4,278,940.00
收到的税费返还		237,009.73	-
收到其他与经营活动有关的现金		547,287.59	574,279.28
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>3,739,987.97</b>	<b>4,853,219.28</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,651,285.74	1,634,322.85
支付给职工以及为职工支付的现金		331,403.48	475,862.52
支付的各项税费		7,401.55	171,704.05
支付其他与经营活动有关的现金		1,596,132.68	2,873,275.4
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>9,586,223.45</b>	<b>5,155,164.82</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-5,846,235.48</b>	<b>-301,945.54</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		6,001,506.01	14,061.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,500.00	-
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		-	3,000,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>7,011,006.01</b>	<b>3,014,061.43</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	467,486.79
投资支付的现金		1,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		250,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	2,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,250,000.00</b>	<b>2,967,486.79</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,761,006.01</b>	<b>46,574.64</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		-	-
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>-</b>	<b>-</b>

偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-85,229.47	-255,370.90
加：期初现金及现金等价物余额		1,563,673.84	590,654.51
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,478,444.37	335,283.61

法定代表人：赵健忠

主管会计工作负责人：徐瑞生

会计机构负责人：徐瑞生

## 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. 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	
7. 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	
8. 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	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 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

本期纳入合并范围的子公司新增加 2 家公司—绍兴柯桥科环水处理有限公司、海安科环凯文环保水处理有限公司，具体见本附注“附注七、在其他主体中的权益、在子公司中的权益”。

### 二、 报表项目注释

## 苏州科大环境发展股份有限公司

### 财务报表附注

#### 附注一、公司基本情况

##### 一、公司概况

苏州科大环境发展股份有限公司（以下简称“公司”）系由苏州科大环保工程有限公司于2016年9月29日整体变更设立。

2017年01月24日，经全国中小企业股份转让系统有限公司《关于同意苏州科大环境发展股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2017]609号）批复，公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码870942。

公司注册地址：苏州工业园区金鸡湖大道 99 号苏州纳米城西北区14幢4F。

公司注册资本：13,580,000.00元。

公司法定代表人：赵健忠。

公司统一社会信用代码为91320505752733063N。

公司经营范围：环保项目投资；环保材料研发生产；水处理药剂的研发生产；环保节能工程的规划、设计、施工；环保设施的运营管理；环境技术咨询；销售：环保节能设备及配件、非危险化工产品、仪器。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 二、合并财务报表范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有受控制的子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表范围变化情况如下表所列示如下：

本期新纳入合并范围的子公司

名称	取得方式
绍兴柯桥科环水处理有限公司	新设
海安科环凯文环保水处理有限公司	新设

纳入合并财务报表范围的子公司情况详见“附注七之1在子公司中的权益”，合并范围的变化情况详见“附注六、合并范围的变更”。

## 附注二、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《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则及其他相关规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

### 二、持续经营

公司管理层认为，公司自报告期末起至少12个月内具有持续经营能力。

## 附注三、重要会计政策和会计估计

### 一、遵守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、经营成果和现金流量等有关信息。



## 二、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 三、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 四、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。

在合并日，公司对同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照在被合并方资产与负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；根据合并后享有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个别财务报表中长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付合并对价（包括支付的现金、转让的非现金资产、所发生或承担的债务账面价值或发行股份的面值总额）之间的差额，调整资本公积（股本溢价或资本溢价）；资本公积（股本溢价或资本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

### （二）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。

1. 公司对非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值计量。以公司在购买日作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值为计量基础，其公允价值与账面价值的差额计入当期损益。

#### 2. 合并成本分别以下情况确定：

（1）一次交易实现的企业合并，合并成本以公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与符合确认条件的或有对价之和确定。合并成本为该项长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为购买日之前持有股权投资在购买日按照公允价值重新计量的金额与购买日新增投资成本之和。个别财务报表的长期股权投资为购买日之前持有股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和。一揽子交易除外。

#### 3. 公司在购买日对合并成本在取得的可辨认资产和负债之间进行分配。

（1）公司在企业合并中取得的被购买方除无形资产以外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的未来经济利益预期能够流入公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(2) 公司在企业合并中取得的被购买方的无形资产，其公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(3) 公司在企业合并中取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关的义务预期会导致经济利益流出公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量。

(4) 公司在企业合并中取得的被购买方的或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按公允价值计量。

(5) 公司在对企业合并成本进行分配、确认合并中取得可辨认资产和负债时，不予考虑被购买方在企业合并之前已经确认的商誉和递延所得税项目。

#### 4. 企业合并成本与合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间差额的处理

(1) 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。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

(2) 公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### (三) 公司为进行企业合并而发生的有关费用的处理

5. 公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用（包括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相关管理费用等），于发生时计入当期损益。

6. 公司为企业合并而发行债务性证券支付的佣金、手续费等交易费用，计入债务性证券的初始计量金额。

(1) 债券如为折价或面值发行的，该部分费用增加折价的金额；

(2) 债券如为溢价发行的，该部分费用减少溢价的金额。

7. 公司在合并中作为合并对价发行的权益性证券发生的佣金、手续费等交易费用，计入权益性证券的初始计量金额。

(1) 在溢价发行权益性证券的情况下，该部分费用从资本公积（股本溢价）中扣除；

在面值或折价发行权益性证券的情况下，该部分费用冲减留存收益。

## 五、合并财务报表的编制方法

### （一）统一会计政策和会计期间

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

### （二）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由母公司编制。

### （三）子公司发生超额亏损在合并财务报表中的反映

在合并财务报表中，母公司分担的当期亏损超过了其在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余冲减归属于母公司的所有者权益（未分配利润）；子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余继续冲减少数股东权益。

### （四）报告期内增减子公司的处理

#### 8. 报告期内增加子公司的处理

##### （1）报告期内因同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因同一控制下的企业合并而增加子公司的，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司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，将该子公司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。

##### （2）报告期内因非同一控制下企业合并增加子公司的处理

在报告期内，因非同一控制下的企业合并而增加子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### 9. 报告期内处置子公司的处理

公司在报告期内处置子公司的，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 六、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

公司将持有的期限短（自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，确定为现金等价物。

## 七、应收款项

### （一）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 100.00 万元以上的应收款项。

#### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计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；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：（1）债务人发生严重财务困难；（2）债务人违反了合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；（4）债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### （二）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### 1、确定组合的依据

##### 账龄组合

单项金额重大但经单独测试后未计提坏账准备的应收款项加上扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合。

##### 其他组合

其他组合系无风险组合，为应收关联方款项。

#### 2、按组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合，公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1~2 年	10.00	10.00
2~3 年	20.00	20.00
3~5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

其他组合，公司不计提坏账准备。

### （三）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额不重大的应收款项是指单项金额在 100.00 万元以下的应收款项。

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项（与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等），可以单独进行减值测试，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。同时，公司将扣除单项计提坏账准备后的单项金额不重大的应收款项，以应收款项账龄为类似信用风险特征组合计提坏账准备。

## 八、存货

### （一）存货的分类

公司存货主要包括为销售或耗用而持有的原材料、库存商品、工程施工等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和使用状态所发生的支出。

根据具体会计准则——《建造合同》的有关规定，企业进行合同建造时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费等，在工程施工中反映。期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映。

### （二）发出存货的计价方法

存货发出时，按照加权平均法确定发出存货的实际成本。

### （三）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 1. 存货可变现净值的确定依据

（1）库存商品（产成品）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。

（2）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。

（3）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；公司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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

#### 2. 存货跌价准备的计提方法

公司按照单个存货项目的成本与可变现净值孰低计提存货跌价准备。

#### （四）存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### （五）周转材料的摊销方法

##### 1. 低值易耗品的摊销方法

公司领用低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

##### 2. 包装物的摊销方法

公司领用包装物采用一次转销法进行摊销。

### 九、长期股权投资

#### （一）长期股权投资初始投资成本的确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本的确认详见本附注三之四同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

（1）通过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初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

（2）通过发行的权益性证券（权益性工具）等方式取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券（权益性工具）公允价值作为其初始投资成本。如有确凿证据表明，取得的长期股权投资的公允价值比所发行权益性证券（权益性工具）的公允价值更加可靠的，以投资者投入的长期股权投资的公允价值为基础确定其初始投资成本。与发行权益性证券（权益性工具）直接相关费用，包括手续费、佣金等，冲减发行溢价，溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。通过发行债务性证券（债务性工具）取得的长期股权投资，比照通过发行权益性证券（权益性工具）处理。

（3）通过债务重组方式取得的长期股权投资，公司以债权转为股权所享有股份的公允价值作为其初始投资成本。

（4）通过非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，公司以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述条件的，公司以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

公司发生的与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，计入长期股权投资的初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1. 采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，即对子公司投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司不分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润，均按照应享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

### 2. 采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制的合营企业或重大影响的联营企业，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的初始投资成本。

（3）取得长期股权投资后，公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，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，对被投资单位账面净利润经过调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值之间的差额较小的或是其他原因导致无法取得被投资单位有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。公司按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润计算应分享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司对被投资单位除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的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。

公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时，对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易收益按照持股比例计算归属于公司的部分予以抵销，并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失属于资产减值损失的，全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，也按照上述原则进行抵销，并在此基础上确认投资损益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，按照下列顺序进行处理：首先冲减长期股权投资的账面价值；如果长期股权投资的账面价值不足以冲减的，则以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益的账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收款的账面价值；经过上述处理，按照投资或协议约定公司仍承担额外损失义务的，按照预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司扣除未确认的亏损分担额后，按照与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面金额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益和长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （三）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### 1. 确定对被投资单位具有共同控制的依据

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。某项安排的相关活动通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究开发活动以及融资活动等。合营企业，是公司仅对某项安排的净资产享有权利的合营安排。合营方享有某项安排相关资产且承担相关债务的合营安排是共同经营，而不是合营企业。

#### 2. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

## 十、固定资产

### （一）固定资产的确认条件

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

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

### （二）固定资产折旧

1. 除已提足折旧仍继续使用的固定资产和土地以外，公司对所有固定资产计提折旧。
2. 公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧，并按照固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率计算确定折旧率和折旧额，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

3. 固定资产类别、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率列示如下：



固定资产类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20.00	5.00	4.75
运输设备	4.00	5.00	23.75
电子设备及其他	3.00-5.00	5.00	19.00-31.67
机器设备	10.00	5.00	9.50

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，公司按照该项固定资产的账面价值、预计净残值和尚可使用寿命重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法，如有变更，作为会计估计变更处理。

4. 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

5. 融资租赁方式租入的固定资产，能够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计提折旧。

## 十一、无形资产

### （一）无形资产的初始计量

#### 1. 外购无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

#### 2. 自行研究开发无形资产的初始计量

自行研究开发的无形资产的成本，按照自满足资本化条件后至达到预定用途前所发生的支出总额确定，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，不符合资本化条件的，于发生时计入当期损益；符合资本化条件的，确认为无形资产。如果确实无法区分研究阶段支出和开发阶段支出，则将其所发生的研发支出全部计入当期损益。

### （二）无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

#### 1. 使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产，自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销，不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益；某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的，其摊销金额计入相关资产的成本。

无形资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年摊销率列示如下：

无形资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率(%)	年摊销率(%)
CAD 软件	10.00	0.00	10.00
OA 系统	5.00	0.00	20.00

资产负债表日，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

## 2. 使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不进行摊销。

### (三) 无形资产使用寿命的估计

1. 来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

2. 合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的情况，通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

3. 按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

### (四) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段与开发阶段的具体标准

根据研究与开发的实际情况，公司将研究开发项目区分为研究阶段与开发阶段。

#### 1. 研究阶段

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

#### 2. 开发阶段

开发阶段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、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (五) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
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。

#### （六）土地使用权的处理

1. 公司取得的土地使用权通常确认为无形资产，但改变土地使用权用途，用于赚取租金或资本增值的，将其转为投资性房地产。
2. 公司自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权与建筑物分别进行处理。
3. 外购土地及建筑物支付的价款在建筑物与土地使用权之间进行分配；难以合理分配的，全部作为固定资产。

## 十二、在建工程

### （一）在建工程的类别

在建工程以项目分类核算。

### （二）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照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，再按照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。

## 十三、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。

公司对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，至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行资产减值测试时，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。

#### 十四、长期待摊费用

##### （一）长期待摊费用的范围

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1年以上（不含1年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

##### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

##### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

#### 十五、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### （一）短期薪酬

短期薪酬,是指企业预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬,因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。

短期薪酬具体包括：职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤，短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

#### （二）离职后福利——设定提存计划

公司参与的设定提存计划是按照有关规定为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费等。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应缴存的金额，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （三）辞退福利

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。在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1. 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
2. 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### （四）其他长期职工福利

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1. 服务成本。
2. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
3. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 十六、收入确认

公司营业收入主要包括提供环境影响评价、设备销售和环保工程，其确认原则如下：

#### （一）销售商品收入的确认原则

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

#### （二）提供劳务收入的确认原则

1. 提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

## 2. 提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

(1) 如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(2) 如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

(3) 如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

### (三) 建造合同收入的确认

1. 在同一会计年度内开始并完成的建造合同，公司在合同完成时确认合同收入和合同费用。

2. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，且在资产负债表日建造合同的结果能够可靠地估计的，则公司在资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。

(1) 固定造价合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①合同总收入能够可靠地计量；
- ②与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 成本加成合同的结果能够可靠估计是指同时具备下列条件：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3. 如果建造合同的开始和完成分属于不同的会计年度，但建造合同的结果不能可靠地估计的，则公司分别下列情况确认合同收入和合同费用：

(1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

(2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同预计总成本将超过合同预计总收入，则公司将预计损失确认为当期费用。

(四) 公司收入确认的具体原则如下：

#### 1. 环境影响评价业务

该项目主要为环境影响评价，在完成相关环评服务，经验收合格取得环评批复，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为服务收入。

#### 2. 设备销售业务

该业务主要为销售相关的环保设备等，设备安装完成后，需要进行调试，调试完成后，经双方验收通过，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为设备销售收入。

#### 3. 环保工程业务

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

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

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

公司按照《建造合同准则》的规定，采取完工百分比法确认收入与结转成本，公司采取累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。公司按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同成本。在合同实施完工后，根据公司与业主方最后的结算金额，调整结算当期的营业收入与营业成本。

### 十七、政府补助

#### （一）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指企业取得的、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。

#### （二）政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

1. 公司能够满足政府补助所附条件；
2. 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

#### （三）政府补助的计量

1. 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。
2. 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

#### （四）政府补助的会计处理方法

1. 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

（2）用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

4. 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

5. 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。



(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 十八、递延所得税

公司采用资产负债表债务法核算所得税。

### (一) 递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1. 公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2. 递延所得税资产的确认依据

(1) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

(2) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司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。

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

### 3. 递延所得税负债的确认依据

公司将当期和以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

### (二) 递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1. 资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2. 适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3. 公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4. 公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## 十九、经营租赁与融资租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

### （一）经营租赁的会计处理

作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （二）融资租赁的会计处理

作为承租人，在租赁期开始日将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租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 二十、重要会计政策和会计估计的变更

### （一）重要会计政策变更

公司在本报告期内重要会计政策没有发生变更。

### （二）重要会计估计变更

公司在本报告期内重要会计估计没有发生变更。

## 附注四、税项

### 1、主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额－可抵扣进项税额	3%、6%，11%，17%（销项税额）
城市维护建设税	缴纳的流转税额	5%，7%
教育费附加	缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，税率情况如下：

纳税主体名称	所得税税率
苏州科大环境发展股份有限公司	15%
苏州科太环境技术有限公司	15%
苏州科大创源环境有限公司	25%
绍兴柯桥科环水处理有限公司	25%
海安科环凯文环保水处理有限公司	25%

## 2、税收优惠及批文

苏州科大环境发展股份有限公司和苏州科太环境技术有限公司于2017年12月07日取得高新技术企业资格，高新技术企业证书编号分别为GR201732002493、GR201732002274，有效期三年。按照《企业所得税法》规定，公司2017年至2019年可以享受高新技术企业15%的企业所得税优惠税率。

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,365,168.93	1,093,148.99
银行存款	16,474,635.91	10,497,106.16
其他货币资金	7,325.50	2,125,786.72
合计	18,847,130.34	13,716,041.87

注：其他货币资金是银票保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,616,512.00	2,337,898.30

注：期末余额中有 1,000,000.00 元质押给上海浦东发展银行苏州分行，用于开具银行承兑汇票。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	31,461,712.25	95.54	4,905,391.65	15.59	26,556,320.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,680.00	4.46	1,469,680.00	100.00	
合计	32,931,392.25	100.00	6,375,071.65	19.36	26,556,320.60

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	26,789,319.96	94.80	3,184,347.89	11.89	23,604,972.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,469,680.00	5.20	1,469,680.00	100.00	
合计	28,258,999.96	100.00	4,654,027.89	16.46	23,604,972.07

#### 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	17,021,526.24	851,076.32	5.00	17,934,882.14	896,744.11	5.00
1-2 年	7,863,698.70	786,369.87	10.00	4,790,177.82	479,017.78	10.00
2-3 年	2,098,127.31	419,625.46	20.00	2,280,980.00	456,196.00	20.00
3-5 年	3,260,080.00	1,630,040.00	50.00	861,780.00	430,890.00	50.00
5 年以上	1,218,280.00	1,218,280.00	100.00	921,500.00	921,500.00	100.00
合计	31,461,712.25	4,905,391.65	15.59	26,789,319.96	3,184,347.89	11.89

#### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
春炎电子科技(苏州)有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏三鑫电子有限公司	416,680.00	416,680.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏裕兰色织有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	账龄较长无法收回

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
友邦（江苏）聚氨酯新材料有限公司	85,000.00	85,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州和巨塑料再生资源有限公司	35,000.00	35,000.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏凯伦建材股份有限公司	4,000.00	4,000.00	100.00	账龄较长无法收回
可成科技（苏州）有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长无法收回
吴江汾湖经济开发区招商局	8,000.00	8,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州工业园区城市重建有限公司	22,500.00	22,500.00	100.00	账龄较长无法收回
库特勒自动化系统苏州有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州七宝铝业有限公司	5,000.00	5,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州工业园区航港物流有限公司	37,500.00	37,500.00	100.00	账龄较长无法收回
艾谟亚太仓清洁用品有限公司	4,500.00	4,500.00	100.00	账龄较长无法收回
张家港市杨舍东城金雅典娱乐城	15,000.00	15,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州市经纬实业有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州奥通轨道车辆配件有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州市腾鑫保温材料有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州超博换热器制造有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州市南方驱动技术有限公司	75,000.00	75,000.00	100.00	账龄较长无法收回
常州市亚邦电镀有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	账龄较长无法收回
龙海市港尾镇人民政府	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄较长无法收回
福建国营古农农场	3,000.00	3,000.00	100.00	账龄较长无法收回
中信（福建）投资有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长无法收回
南通天泽化工有限公司	20,000.00	20,000.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏益茂纯电动汽车有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏伟业房产有限公司	78,000.00	78,000.00	100.00	账龄较长无法收回
宿迁三棉轻纺（实业）有限公司	7,000.00	7,000.00	100.00	账龄较长无法收回
如皋沿江开发投资有限公司	40,000.00	40,000.00	100.00	账龄较长无法收回
中国石油化工股份有限公司江苏常州石油分公司	30,000.00	30,000.00	100.00	账龄较长无法收回
合计	1,469,680.00	1,469,680.00	100.00	账龄较长无法收回

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备金额
苏州盛迪亚生物医药有限公司	1,880,000.00	1 年以内	5.71	94,000.00
苏州维信电子有限公司	1,010,000.00	1 年以内	3.07	50,500.00

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
浙江嘉华印染有限公司	886,301.99	1 年以内	2.69	44,315.10
苏州高新区人民医院	791,998.25	1-2 年	2.40	79,199.83
盐城市海西环保科技有限公司	600,000.00	1 年以内	1.82	30,000.00
合计	5,168,300.24		15.69	298,014.92

#### 4、预付账款

##### (1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,537,243.21	79.55	3,987,430.72	93.55
1-2 年	1,423,721.23	20.45	274,734.59	6.45
合计	6,960,964.44	100.00	4,262,165.31	100.00

##### (2) 期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
泰州俊禾环境工程有限公司	1,012,500.00	1 年以内	14.55
靖江市苏中环境科学研究所	752,688.50	1 年以内 695,728.5 元, 1-2 年 56,960 元	10.81
上海阳光投资 (集团) 物业管理有限公司	660,000.00	1 年以内	9.48
常州市宇塔涂装设备有限公司	622,524.00	1-2 年	8.94
南通天虹环境科学研究所有限公司	500,000.00	1 年以内	7.18
合计	3,547,712.50		50.97

#### 5、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	11,958,458.00	98.55	845,456.96	7.07	11,113,001.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	175,451.50	1.45	175,451.50	100.00	
合计	12,133,909.50	100.00	1,020,908.46	8.41	11,113,001.04

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	5,112,942.97	96.68	420,529.56	8.22	4,692,413.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	175,451.50	3.32	175,451.50	100.00	
合计	5,288,394.47	100.00	595,981.06	11.27	4,692,413.41

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	9,574,410.84	478,720.54	5.00	4,079,920.87	203,996.05	5.00
1-2 年	1,974,730.16	197,473.02	10.00	604,709.10	60,470.91	10.00
2-3 年	256,317.00	51,263.40	20.00	290,313.00	58,062.60	20.00
3-5 年	70,000.00	35,000.00	50.00	80,000.00	40,000.00	50.00
5 年以上	83,000.00	83,000.00	100.00	58,000.00	58,000.00	100.00
合计	11,958,458.00	845,456.96	7.07	5,112,942.97	420,529.56	8.22

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
金光纸业中国投资有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	2014 年发生的保证金支出、无法收回
江阴天河化工有限公司	84,751.50	84,751.50	100.00	账龄较长无法收回
苏州市凌志通讯设备有限公司	2,000.00	2,000.00	100.00	账龄较长无法收回
太仓市鑫海纸业有限公司	18,000.00	18,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州林昊板业有限公司	10,700.00	10,700.00	100.00	账龄较长无法收回
上海市环境保护科技咨询服务中心	28,000.00	28,000.00	100.00	账龄较长无法收回
苏州易动力网络科技有限公司	1,000.00	1,000.00	100.00	账龄较长无法收回
南京鼓楼区宁进环保信息咨询中心	1,000.00	1,000.00	100.00	账龄较长无法收回
合计	175,451.50	175,451.50	100.00	账龄较长无法收回

(2) 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
往来款	10,247,202.74	4,873,712.91
备用金	458,906.76	157,041.56

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,427,800.00	257,640.00
合计	12,133,909.50	5,288,394.47

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 账款总额的 比例 (%)	坏账准备金额
薛志明	往来款	2,000,000.00	1 年以内	16.67	100,000.00
上海攀贞有限公司	往来款	1,049,896.00	1 年以内	8.75	52,494.80
王文群	往来款	1,000,030.00	1 年以内	8.33	50,001.50
苏州纳米科技发展 有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.33	50,000.00
闵惠琴	往来款	610,899.00	一年以内 210,000 元, 1-2 年 300,899 元, 2-3 年 100,000 元.	5.09	60,589.90
合计		5,660,825.00		47.18	313,086.20

## 6、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						
建造合同形成的 已完工未结算资 产	2,412,647.41		2,412,647.41	2,681,298.25		2,681,298.25
未完成环评项目 成本						
合计	2,412,647.41		2,412,647.41	2,681,298.25		2,681,298.25

## (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	5,329,386.98
累计已确认毛利	3,282,097.60
减：已办理结算的金额	6,198,837.17
建造合同形成的已完工未结算资产	2,412,647.41



## 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	6,000,000.00	17,000,000.00
待抵扣进项税		
房租		93,000.00
合计	6,000,000.00	17,093,000.00

## 8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	计提减值准备		
(1) 联营企业							
江苏英朗高洁环境技术有限公司	250,414.50			-12,941.64		237,472.86	
小计	250,414.50			-12,941.64		237,472.86	
合计	250,414.50		-	-12,941.64	-	237,472.86	

注：联营企业江苏英朗高洁环境技术有限公司2018年1-6月实现净利润-32,354.09元。

## 9、固定资产

项目	房屋建筑物	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	1,630,388.80	80,000.00	4,722,033.01	1,814,213.22	8,246,635.03
2. 本期增加金额			83,800.00	29,010.55	112,810.55
购置			83,800.00	29,010.55	112,810.55
在建工程转入					
3. 本期减少金额			398,095.00		398,095.00
4. 期末余额	1,630,388.80	80,000.00	4,407,738.01	1,843,223.77	7,961,350.58
二、累计折旧					
1. 期初余额	309,752.64	19,158.32	3,396,482.29	1,179,920.98	4,905,314.23
2. 本期增加金额	38,722.38	7,729.44	332,492.92	124,249.10	503,193.84
计提	38,722.38	7,729.44	332,492.92	124,249.10	503,193.84
3. 本期减少金额			379,013.03		379,013.03
4. 期末余额	348,475.02	23,399.91	3,458,532.33	1,199,087.78	5,029,495.04
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末余额	1,281,913.78	59,241.55	959,985.68	630,714.53	2,931,855.54
2. 期初余额	1,320,636.16	60,841.68	1,325,550.72	634,292.24	3,341,320.80

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

项目	管理软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	125,610.26	125,610.26
2. 本期增加金额		
(1)购置		
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	125,610.26	125,610.26
二、累计摊销		
1. 期初余额	53,309.73	53,309.73
2. 本期增加金额	2,820.54	2,820.54
(1)计提	2,820.54	2,820.54
3. 本期减少金额		
(1)处置		
4. 期末余额	56,130.27	56,130.27
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	69,479.99	69,479.99
2. 期初账面价值	72,300.53	72,300.53

**11、长期待摊费用**

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			摊销额	其他减少	
装修费	226,402.34	25,376.92	62,233.62		189,545.64
合计	226,402.34	25,376.92	62,233.62		189,545.64

**12、递延所得税资产****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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	7,664,529.00	1,149,679.35	5,250,008.95	787,501.34
可抵扣亏损	2,103,736.08	315,560.41	1,015,725.06	152,602.33
合计	9,768,265.08	1,465,239.76	6,265,734.01	940,103.67

**(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	323,092.12	323,092.12
合计	323,092.12	323,092.12

**(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	期末余额	期初余额	备注
2022	323,092.12	323,092.12	
合计	323,092.12	323,092.12	/

**13、其他非流动资产**

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	14,536,264.91	7,344,079.69
合计	14,536,264.91	7,344,079.69

**14、应付票据**

票据类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,000,000.00	2,621,611.22
合计	1,000,000.00	2,621,611.22

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**15、应付账款****(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
应付购货及劳务款	14,574,755.78	18,375,377.56
工程款	5,890,603.19	1,912,793.53
合计	20,465,358.97	20,288,171.09

## 16、预收款项

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
环评款	26,728,366.82	21,469,275.00
工程款	4,314,440.00	
合计	31,042,806.82	21,469,275.00

## 17、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	660,324.58	9,068,293.80	8,789,591.49	939,026.89
二、离职后福利—设定提存计划	2,787.40	602,860.70	599,648.87	5,999.23
合计	663,111.98	9,671,154.50	9,389,240.36	945,026.12

### (2) 短期薪酬

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	657,107.79	8,062,883.85	7,785,243.41	934,748.23
二、职工福利费		619,835.91	618,171.31	1,664.60
三、社会保险费	1,484.06	238,818.27	240,302.33	
其中：1. 医疗保险费	1,306.19	202,361.06	203,667.25	
2. 工伤保险费	43.12	14,833.64	14,876.76	
3. 生育保险费	134.75	21,623.57	21,758.32	
四、住房公积金	1,268.25	115,324.11	116,142.36	450.00
五、工会经费和职工教育经费	464.48	31,431.66	29,732.08	2,164.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	660,324.58	9,068,293.80	8,789,591.49	939,026.89

### (3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险费	2,693.08	581,072.92	577,766.77	5,999.23
2、失业保险费	94.32	19,592.17	19,686.49	
3、企业年金缴费		2,195.61	2,195.61	
合计	2,787.40	602,860.70	599,648.87	5,999.23

## 18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	243,090.27	314,978.59
增值税	-875,535.46	1,325,399.14
城市建设维护税	21,732.02	16,831.17
印花税	258.38	560.13
房产税	3,423.82	3,423.82
个人所得税	16,478.64	9264.46
土地使用税	67.38	
教育费附加	122.07	11,134.36
防洪保安基金		409.91
合计	-590,362.88	1,682,001.58

## 19、其他应付款

### (1) 按款项性质列示的其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款项	5,263,684.61	3,857,292.73
保证金	347,660.00	37,200.00
其他待付款	506,866.92	627,772.95
合计	6,118,211.53	4,522,265.68

## 20、股本

投资方	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例 （%）
		本期增加	本期减少		
王学华	6,000,000.00			6,000,000.00	44.18
赵健忠	4,000,000.00			4,000,000.00	29.46
刘颖	640,000.00			640,000.00	4.71
赵惠章	440,000.00			440,000.00	3.24
苏州工业园区友环企业管理中心（有限合伙）	1,000,000.00			1,000,000.00	7.36

投资方	期初余额	本期增减变动（+、-）		期末余额	持股比例 （%）
		本期增加	本期减少		
苏州工业园区维环企业管理中心（有限合伙）	1,500,000.00			1,500,000.00	11.05
合计	13,580,000.00			13,580,000.00	100.00

## 21、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	8,492,429.55			8,492,429.55
合计	8,492,429.55			8,492,429.55

## 22、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	6,134.90			6,134.90
合计	6,134.90			6,134.90

## 23、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	7,237,409.74	
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	7,237,409.74	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,854,137.32	
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利		
其他（转增资本公积）		
期末未分配利润	12,876,829.52	

## 24、营业收入和营业成本

### （1）营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	50,946,705.43	33,956,056.54	37,578,476.82	26,523,603.74
合计	50,946,705.43	33,956,056.54	37,578,476.82	26,523,603.74

### （2）主营业务（分产品/服务）

名称	产品/服务	本期发生额		上期发生额	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环保工程及设备收入		8,752,457.83	6,319,254.56	2,914,396.97	2,551,806.66

名称	产品/服务	本期发生额		上期发生额	
		营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环境影响评价收入		42,194,247.60	27,636,801.98	34,664,079.85	23,971,797.08
合计		50,946,705.43	33,956,056.54	37,578,476.82	26,523,603.74

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
苏州维信电子有限公司	2,995,000.00	5.88
苏州盛迪亚生物医药有限公司	1,280,000.00	2.51
浙江嘉华印染有限公司	886,301.99	1.74
江阴市创新气门嘴有限公司	730,000.00	1.43
江苏逅厨供应链管理有限公司	672,000.00	1.32
合计	6,563,301.99	12.88

## 25、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	130,880.50	118,347.36
教育费附加及地方教育费附加	89,912.66	44,238.31
地方水利建设基金	0.00	306.99
房产税	6,847.64	
土地使用税	134.76	
印花税	14,104.58	10,860.7
车船税	3,420.00	4,705.2
合计	245,300.14	178,458.56

## 26、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	333,868.12	548,874.72
车务费	392,776.43	390,137.26
办公及差旅费	629,972.51	258,122.83
业务招待费	123,043.08	13,397.20
广告费	3,613.21	87,763.55
其他	155,737.12	23,845.77
合计	1,639,010.47	1,322,141.33

## 27、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,441,094.11	1,877,324.36
办公费及差旅费	3,349,112.52	3,389,088.21
折旧费及摊销费	51,1607.2	724,112.79
车务费	329,895.9	427,348.38
租赁费	1,178,896.35	866,009.87
其他	136,899.20	202,203.24
合计	7,947,505.28	7,486,086.85

**28、研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	1,413,698.48	1,411,151.88
直接投入	114,597.43	122,347.03
折旧费用与长期待摊费用	45,926.88	39,274.87
其他费用	79,285.43	176,688.68
委外研发费	50,000.00	
合计	1,703,508.22	1,749,462.46

**29、财务费用**

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	33,955.34	17,289.31
加：手续费	26,477.04	30,030.02
合计	-7,478.3	12,740.71

**30、资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	2,321,371.36	971,317.81

**31、投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	264,196.44	180,984.57
权益法核算确认投资收益	-12,941.64	-1,213.26
合计	251,254.80	179,771.31

**32、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
(1) 政府补助	684,725.40		684,725.40



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
(2) 其他	68,328.49	27,639.40	68,328.49
合计	753,053.89	27,639.40	753,053.89

注：政府补助明细情况详见附注五—38 政府补助

### 33、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
罚款支出	574.15		574.15
其他	567.95	600.10	567.95
合计	1,142.10	600.10	1,142.10

### 34、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	791,497.57	336,088.37
递延所得税费用	-525,136.09	-804,372.90
合计	266,361.48	-468,284.53

#### (2) 会计利润与所得税费用的调整过程

项目	本期发生额
利润总额	4,120,498.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	618,074.82
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-351,713.34
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	
研发费加计扣除的影响	
所得税费用	266,361.48

### 35、合并现金流量表项目注释

#### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	684,725.40	
利息收入	33,955.34	17,289.31
往来及其他	3,316,395.67	2,261,187.49

项目	本期发生额	上期发生额
合计	4,035,076.41	2,278,476.80

## (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费	26,477.04	30,030.02
销售费用	1,305,142.35	773,266.61
管理费用	5,958,836.60	6,634,112.16
往来及其他	11,394,560.45	3,958,486.91
合计	18,685,016.44	11,395,895.70

## 36、合并现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	3,854,137.32	9,760.50
加：资产减值准备	2,321,371.36	971,317.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	503,193.84	640,395.64
无形资产摊销	2,820.54	6,920.00
长期待摊费用摊销	36,856.70	59,061.48
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)	-7,478.30	
投资损失(收益以“-”号填列)	-251,254.80	-179,771.31
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-525,136.09	-804,372.90
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)	268,650.84	-663,059.39
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-13,385,578.13	-4,454,231.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	7,734,604.01	7,475,888.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,187.29	3,061,909.10
<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		

项目	本期金额	上期金额
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	18,847,130.34	12,607,282.83
减：现金的期初余额	13,716,041.87	12,068,624.37
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	5,131,088.47	538,658.46

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	18,847,130.34	11,590,255.15
其中：库存现金	2,365,168.93	1,093,148.99
可随时用于支付的银行存款	16,474,635.91	10,497,106.16
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	18,847,130.34	11,590,255.15
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	7,325.50	

## 37、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,325.50	银票保证金
应收票据	1,000,000.00	质押
合计	1,007,325.50	/

## 38、政府补助

## (1) 计入当期损益或冲减相关成本的政府补助明细表

补助项目	种类（与资产相关 / 与收益相关）	金额	列报项目	计入当期损益的金额
研发费用补助财政奖励	与收益相关	503,477.00	营业外收入	503,477.00
高新技术企业财政奖励	与收益相关	155,537.00	营业外收入	155,537.00
生育津贴	与收益相关	25,711.40	营业外收入	25,711.40
合计		684,725.40	营业外收入	684,725.40

## 附注六、合并范围的变更

1. 全资子公司绍兴柯桥科环水处理有限公司于 2018 年 01 月 31 日取得统一社会信用代码为 91330621MA2BDPKX7N 的《营业执照》，注册地为浙江省绍兴市柯桥区滨海工业区，注册资本为人民币 500.00 万元，其中本公司出资 500.00 万元，占注册资本的 100%。经营范

围为：污水处理；销售：水处理药剂（除危险化学品及易制毒化学品外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 全资子公司海安科环凯文环保水处理有限公司于 2018 年 05 月 03 日取得统一社会信用代码为 91320621MA1WG5UN8N 的《营业执照》，注册地为海安县城东镇，注册资本为人民币 50.00 万元，其中本公司出资 50.00 万元，占注册资本的 100%。经营范围为：污水处理；中水回用处理的技术服务；化工产品销售（危险化学品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

## 附注七、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### 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	
苏州科太环境技术有限公司	江苏地区	苏州	环境污染治理工程设计及施工，销售：环保、空调和水暖设备；建设项目环境影响评价（编制环境影响报告书及报告表）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		同一控制下企业合并
苏州科大创源环境有限公司	江苏地区	苏州	污水处理；中水回用处理的技术服务；销售：水处理药剂（不含危险化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		同一控制下企业合并
绍兴柯桥科环水处理有限公司	浙江地区	柯桥	污水处理；销售：水处理药剂（除危险化学品及易制毒化学品外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		新设
海安科环凯文环保水处理有限公司	江苏地区	海安	污水处理；中水回用处理的技术服务；化工产品销售（危险化学品除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00		新设

### 2. 在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏英朗高洁环境技术有限公司	苏州高新区邓蔚路 9 号 1 幢 404 室	苏州高新区邓蔚路 9 号 1 幢 404 室	环境检测	40.00		权益法

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	340,278.78	403,071.07
非流动资产		
资产合计	340,278.78	403,071.07
流动负债	45,676.33	77,190.53
非流动负债		
负债合计	45,676.33	77,190.53
按持股比例计算的净资产份额	117,840.98	130,352.22
对联营企业权益投资的账面价值	237,472.86	250,414.50
营业收入	24,271.84	264,563.09
净利润	-32,354.09	123,003.11
其他综合收益	0.00	0.00
综合收益总额	-32,354.09	123,003.11

## 附注八、关联方及关联交易

### 1. 本公司实际控制人

王学华先生直接持有本公司44.18%股份, 为本公司实际控制人。

### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
赵健忠	股东, 董事, 总经理
陈骏	董事, 董事会秘书
徐瑞生	财务负责人
高超	董事
秦毅	董事
黄晓敏	监事
刘颖	实际控制人配偶
江苏绿赛格再生资源利用有限公司	与实际控制人关系密切的家庭成员参股的其他企业
苏州五颗星特种超滤膜科技有限公司	实际控制人参股的企业

### 3. 关联方交易

(1) 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

## 公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
王学华	房屋租赁	-	50,000.00

## 4. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

无

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	王学华	4,735.22		4,735.22	
合计		4,735.22		4,735.22	

## 附注九、承诺及或有事项

截止2018年06月30日，公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 附注十、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准报出日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 附注十一、其他重要事项

截止2018年06月30日，公司无需要披露的其他重要事项。

## 附注十二、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

## 1、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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,274,420.96	87.71	1,626,608.83	38.05	2,647,812.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	599,180.00	12.29	599,180.00	100.00	
合计	4,873,600.96	100.00	2,225,788.83	45.67	2,647,812.13

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	4,660,453.36	88.61	1,225,576.81	26.30	3,434,876.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	599,180.00	11.39	599,180.00	100.00	
合计	5,259,633.36	100.00	1,824,756.81	34.69	3,434,876.55

## 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			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	444,000.00	22,200.00	5.00	2,039,240.55	101,962.03	5.00
1-2 年	1,771,158.65	177,115.87	10.00	854,277.81	85,427.78	10.00
2-3 年	163,627.31	32,725.46	20.00	873,435.00	174,687.00	20.00
3-5 年	1,002,135.00	501,067.50	50.00	60,000.00	30,000.00	50.00
5 年以上	893,500.00	893,500.00	100.00	833,500.00	833,500.00	100.00
合计	4,274,420.96	1,626,608.83	/	4,660,453.36	1,225,576.81	/

## 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
春炎电子科技(苏州)有限公司	12,500.00	12,500.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏三鑫电子有限公司	416,680.00	416,680.00	100.00	账龄较长无法收回
江苏裕兰色织有限公司	170,000.00	170,000.00	100.00	账龄较长无法收回
合计	599,180.00	599,180.00	100.00	账龄较长无法收回

## (2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备金额
苏州高新区人民医院	791,998.25	1-2 年	16.25	79,199.83
金坛方泽环保技术有限公司	583,700.00	1-2 年 255000 3-4 年 328700	11.98	189,850.00
苏州东吉源金属科技有限公司	444,000.00	1 年以内	9.11	22,200.00
江苏三鑫电子有限公司	416,680.00	5 年以上	8.55	416,680.00
昆山凯勒金属设备有限公司	331,500.00	5 年以上	6.80	331,500.00
合计	2,567,878.25		52.69	1,039,429.83

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	208,029.74	64.45	88,796.34	42.68	119,233.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	114,751.50	35.55	114,751.50	100.00	
合计	322,781.24	100.00	203,547.84	63.06	119,233.40

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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	112,550.00	49.52	69,730.00	61.95	42,820.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	114,751.50	50.48	114,751.50	100.00	
合计	227,301.50	100.00	184,481.50	81.16	42,820.00

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			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	49,104.69	2,455.23	5.00	34,500.00	1,725.00	5.00
1-2 年	33,411.06	3,341.11	10.00	50.00	5.00	10.00
2-3 年						
3-5 年	20,000.00	10,000.00	50.00	20,000.00	10,000.00	50.00
5 年以上	73,000.00	73,000.00	100.00	58,000.00	58,000.00	100.00
合计	175,515.75	88,796.34	/	112,550.00	69,730.00	/

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
金光纸业中国投资有限公司	30,000.00	30,000.00	100.00	2014 年发生的保证金支出、无法收回
江阴天河化工有限公司	84,751.50	84,751.50	100.00	账龄较长无法收回
合计	114,751.50	114,751.50	100.00	



## (2) 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
备用金	32,452.35	10,050.00
往来款	240,328.89	142,751.50
保证金	50,000.00	74,500.00
合计	322,781.24	227,301.50

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收 账款总额的 比例(%)	坏账准备金额
江阴天河化工有限公司	往来款	84,751.50	5年以上	26.26	84,751.50
江阴东港(申港)化肥有限公司	往来款	58,000.00	5年以上	17.97	58,000.00
海安科环凯文环保水处理有限公司	往来款	32,513.99	1年以内	10.07	
金光纸业中国投资有限公司	保证金	30,000.00	5年以上	9.29	30,000.00
江苏正昌粮机股份有限公司	保证金	20,000.00	4-5年	6.20	10,000.00
合计		225,265.49		69.79	182,751.50

## 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	15,942,432.71		15,942,432.71	15,692,432.71		15,692,432.71

## 对子公司投资情况

被投资单位名称	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
苏州科大环境技术有限公司	15,192,432.71			15,192,432.71		
苏州科大创源环境有限公司	500,000.00			500,000.00		
绍兴柯桥科环水处理有限公司		200,000.00		200,000.00		
海安科环凯文环保水处理有限公司		50,000.00		50,000.00		
合计	15,692,432.71	250,000.00		15,942,432.71		

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	454,483.09	373,930.69	1,376,532.84	1,092,606.66

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务				
合计	454,483.09	373,930.69	1,376,532.84	1,092,606.66

## (2) 主营业务（分产品/服务）

产品/服务 名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环境工程及设备销售收入	454,483.09	373,930.69	1,376,532.84	1,092,606.66
合计	454,483.09	373,930.69	1,376,532.84	1,092,606.66

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
苏州东吉源金属科技有限公司	383,478.47	84.38
百济神州（苏州）生物科技有限公司	42,653.15	9.38
海安凯文纺织科技有限公司	30,982.22	6.82
苏州市优特普贸易有限公司	9,536.32	2.10
安徽通润汽车零部件有限公司	6,700.85	1.47
合计	473,351.01	104.15

注：由于合同金额变更，上年确认的一笔收入在本期冲回18,867.92元。

## 附注十三、补充资料

## 1、本期非经常性损益明细表

项目	本期金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,024.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	684,725.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费，但经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构对非金融企业收取的资金占用费除外	
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）	

项目	本期金额
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	264,196.44
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	67,186.39
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计（影响利润总额）	1,022,132.64
减：所得税影响数	153,319.90
非经常性损益净额（影响净利润）	868,812.74
其中：影响少数股东损益	
影响归属于母公司普通股股东净利润合计	868,812.74

## 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.34	0.2837
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.56	0.2197

### 附注十四、财务报表之批准

公司财务报表经董事会批准报出。

苏州科大环境发展股份有限公司

2018 年 8 月 27 日