



先创股份

NEEQ : 872396

浙江先创能源科技股份有限公司

zhejiang xianchuang energy technology co.,Ltd



年度报告

——2017——

公司年度大事记



1、报告期内，与深圳智物网络有限公司签署了《锅炉物联网运维服务平台》软件研发合作项目。



2、报告期内，公司新址落成，搬迁新区，于 2017 年 6 月 20 日换发新的营业执照，并与 2017 年 9 月 22 日完成搬迁金华所有政府部门的搬迁工作。

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2017〕6441 号

关于同意浙江先创能源科技股份有限公司
股票在全国中小企业股份转让
系统挂牌的函



3、2017 年 11 月 23 日，成功在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：先创股份；股票代码 872396）。

4、购买位于杭州市萧山区钱江世纪城皓月路 159 号诺德财富中心 A 座 1102 室的办公楼（面积 558.25 平方米，房产证取证时间 2018 年 1 月 23 日）。

金华市经济和信息化委员会文件

金经信委〔2017〕349 号

金华市经济和信息化委员会

关于公布 2017 年金华市“两化融合”重点项目名单的通知

为支持我市“两化融合”重点项目，根据《金华市“两化融合”重点项目管理办法》（金经信委〔2016〕10 号）规定，经专家评审，现将 2017 年金华市“两化融合”重点项目名单公布如下，请各有关单位做好项目实施工作。

附件：2017 年金华市“两化融合”重点项目名单

金华市经济和信息化委员会 2017 年 12 月 29 日

序号	企业名称	项目名称
1	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
2	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
3	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
4	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
5	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
6	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
7	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
8	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
9	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
10	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
11	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
12	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
13	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
14	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
15	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
16	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
17	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
18	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
19	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
20	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目

金华市经济和信息化委员会文件

金经信委〔2017〕349 号

金华市经济和信息化委员会

关于公布 2017 年金华市“两化融合”重点项目名单的通知

为支持我市“两化融合”重点项目，根据《金华市“两化融合”重点项目管理办法》（金经信委〔2016〕10 号）规定，经专家评审，现将 2017 年金华市“两化融合”重点项目名单公布如下，请各有关单位做好项目实施工作。

附件：2017 年金华市“两化融合”重点项目名单

金华市经济和信息化委员会 2017 年 12 月 29 日

序号	企业名称	项目名称
1	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
2	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
3	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
4	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
5	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
6	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
7	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
8	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
9	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
10	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
11	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
12	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
13	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
14	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
15	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
16	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
17	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
18	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
19	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目
20	浙江先创能源科技股份有限公司	先创能源“两化融合”重点项目

5、公司信息化建设入选金华市《两化融合重点项目》。

6、成功入选 2017 年金华市“物联网工厂”示范项目。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	27
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	39

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、先创股份	指	浙江先创能源科技股份有限公司
先创有限、有限公司	指	浙江先创新能源技术开发有限公司
众强投资	指	武义众强投资管理合伙企业（有限合伙）
明远科技	指	浙江明远新能源科技有限公司
双峰锅炉	指	浙江双峰锅炉制造有限公司
武义双龙	指	浙江武义双龙工具有限公司
股东会	指	浙江先创能源科技有限公司股东会
董事会	指	浙江先创能源科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江先创能源科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	根据上下文义所需，指当时有效的《公司章程》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
会计师、会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、律师事务所	指	北京盈科（杭州）律师事务所
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
会计师事务所	指	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
报告期、本年度、本年、本期	指	2017 年 1 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
锅炉燃烧器	指	一种自动化程度较高的机电一体化设备，包括送风系统、点火系统、监测系统、燃料系统、电控系统。
烟风装置	指	是锅炉燃烧系统中将冷空气升压、加热后送往磨煤机和燃烧器的送风机、空气管道和将燃烧产物从炉膛中抽出、经净化后排至烟囱或部分返回磨煤机的引风机、烟气管道、管道附件等相关设备。
空气预热器	指	是锅炉尾部烟道中的烟气通过内部的散热片将进入锅炉前的空气预热到一定温度的受热面，是一种用于提高锅炉的热交换性能，降低能量消耗的设备。
SNCR 技术	指	即选择性非催化还原技术，是一种不用催化剂，在 850~1100℃ 的温度范围内，将含氨基的还原剂（如氨水，尿素溶液等）喷入炉内，将烟气中的 NO _x 还原脱除，生成氮气和水的清洁脱硝技术。
SCR 技术	指	选择性催化还原技术在催化剂的作用下，喷入还原剂

		氨或尿素，把尾气中的 NO _x 还原成 N ₂ 和 H ₂ O。
DCS 系统	指	集散控制系统（DCS）是以微处理器为基础，采用控制功能分散、显示操作集中、兼顾分而自治和综合协调的设计原则的新一代仪表控制系统。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人方振明、主管会计工作负责人吴慧红及会计机构负责人（会计主管人员）傅俊英保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
主要客户相对集中风险	报告期内，2015 年、2016 年、2017 年 12 月末公司对前五名客户的销售占比分别为 91.38%、71.47%和 87.81%，销售占比相对较高，存在主要客户相对集中的风险，这主要是由于公司经营的产品及服务价值较高，单个合同金额较大所致。若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者与主要客户发生摩擦，将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。
应收账款回收风险	2015 年末、2016 年末及 2017 年末，公司应收账款账面净值为 32,801,129.57 元、20,688,227.12 元及 25,100,000.52 元，占当期末流动资产的比重为 44.93%、22.60%及 30.83%，占当期末总资产的比重为 31.18%、14.81%及 19.98%，应收账款规模偏大。尽管公司已经严格按照会计政策谨慎计提坏账准备，且对应收账款的回收管理制定了较为完善的管理制度。但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。因此，公司存在应收账款回收风险。
偿债能力风险	2015 年末、2016 年末及 2017 年末，公司资产负债率分别为 92.00%、83.57%及 79.37%，公司流动比率分别为 0.81、0.78 和 0.72，速动比率分别为 0.62、0.42 及 0.41。与同行业上市公司相比，公司的股权融资手段有限，对于经营活动中的资金需

	求往往选择债权融资方式，故资产负债率较高，若未来未能做好资金筹划工作，将面临偿债能力风险。
停用未办理消防验收相关手续租赁厂房的业绩波动风险	鉴于公司租赁浙江武义双龙工具有限公司的厂房并未履行消防验收或消防备案手续，出租人武义双龙存在因未履行消防验收或消防备案而受到行政处罚的风险，公司作为承租人，存在因出租人受到相关行政处罚导致厂房停止使用的风险，公司于 2017 年 10 月 13 日召开总经理办公会，决定于 2017 年 10 月 14 日起停止该处租赁厂房的相关生产使用，公司相关生产设施将在整理安置后暂存于该处厂房，待子公司厂房投入使用后再行迁移，并重新开始相关生产。（2017 年 10 月份已经停止使用该厂房）。
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为方振明和方依群夫妇，其中方振明直接持有公司 765 万股股份，占公司股份总额的 51.00%，通过众强投资间接控制公司 39.00%的股份；方依群直接持有公司 150 万股股份，占股份总额的 10.00%，实际控制人合计可控制公司 100.00%的股份，对公司拥有绝对控制权。其中方振明担任公司董事长兼总经理，方依群担任公司董事兼董事会秘书，自公司成立以来，对公司股东大会、董事会、公司的经营决策产生重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，公司将存在实际控制人利用其控制地位损害其他股东利益的风险。
公司治理风险	有限公司期间，公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：关联交易未履行适当的程序，有限公司董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司和管理层规范运作意识的提高、相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江先创能源科技股份有限公司
英文名称及缩写	zhejiang xianchuang energy technology co.,Ltd
证券简称	先创股份
证券代码	872396
法定代表人	方振明
办公地址	浙江省金华市婺城区通溪路 1388 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	方依群
职务	董事会秘书
电话	0579-87980018
传真	0579-87980958
电子邮箱	ZJB02@zjxcgf.com
公司网址	http://www.zjxianchuang.com/
联系地址及邮政编码	浙江省金华市婺城区通溪路 1388 号 321000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

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	2009-4-15
挂牌时间	2017-11-23
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N7722 水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-大气污染治理
主要产品与服务项目	水煤浆锅炉系统集成服务及水煤浆锅炉配件的生产和销售。水煤浆锅炉系统集成即以水煤浆高效燃烧利用环保专用设备为核心向客户提供集研发设计、供货、安装、调试、技术咨询及运营管理的一体化服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	方振明
实际控制人	方振明、方依群

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	91330723687865413T	否
注册地址	浙江省金华市婺城区通溪路 1388 号	是
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	中原证券
主办券商办公地址	郑州市郑东新区商务外环路 10 号中原广发金融大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所办公地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 楼

六、 报告期后更新情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司普通股股票转让方式为协议转让；2018 年 1 月 15 日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式调整为集合竞价转让。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	131,718,230.35	87,213,220.15	51.03%
毛利率%	30.12%	34.00%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,619,851.95	6,223,753.68	102.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,717,160.04	5,944,560.67	97.11%
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）	44.31%	22.14%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	41.14%	21.15%	-
基本每股收益	0.84	0.44	90.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	168,668,274.03	139,661,001.50	20.77%
负债总计	133,875,827.96	117,488,407.38	13.95%
归属于挂牌公司股东的净资产	34,792,446.07	22,172,594.12	56.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.32	1.48	56.76%
资产负债率%（母公司）	78.39%	83.57%	-
资产负债率%（合并）	79.37%	84.12%	-
流动比率	71.83	77.91	-
利息保障倍数	13.16	10.29	-

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	25,912,617.64	29,047,741.83	-10.79%
应收账款周转率	5.29	3.03	-
存货周转率	2.23	1.93	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	20.77%	32.76%	—
营业收入增长率%	51.03%	53.21%	—
净利润增长率%	102.77%	771.54%	—

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	15,000,000	15,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益	
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,050,646.80
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,343.68
非经常性损益合计	1,061,990.48
所得税影响数	159,298.57
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	902,691.91

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

作为一家煤基清洁能源利用国家高新技术企业，公司立足于环保清洁能源高效燃烧专业领域，致力于为规模用热企业提供高效、环保、低成本、全生命周期运维的一体化供热系统解决方案。随着公司市场影响力的提升，报告期内公司销售收入快速增长。

（一）销售模式

公司的产品销售采取直销或投标两种模式。公司营销人员负责搜集市场信息、开发新客户及维护客户关系。目前，公司的销售区域主要集中于我国浙江、江苏、福建和台湾地区，客户类型主要为印染、纺织及化工等行业的企业。

（二）采购模式

公司采购的主要材料为无缝钢管、除尘设备、脱硫脱硝等配套设备和辅助衔接零配件。根据需求分为普通原材料与定制原材料两种。公司目前已与河南环碧环保工程设备有限公司、浙江宜成环保设备有限公司、江阴市无缝钢管总厂等企业建立了长期稳固的合作关系，原材料供应情况良好。

（三）生产及委外加工模式

对于需要特种设备制造许可证方能生产的受压元器件等锅炉本体设备，公司通过与拥有相应资质的企业签订委外加工协议的方式，由公司提供所需原材料，受托方按照公司要求的规格、标准进行加工制造，并由公司质检部对其进行质量检测。

（四）盈利模式

公司的盈利模式主要为向客户提供水煤浆锅炉系统集成服务，包括锅炉系统整体技术方案策划、通用及专用设备协调采购及安装、设备调试验收以及配套的锅炉系统运营管理、技术指导和咨询培训来获取收入、利润和现金流。

公司产品和服务的销售价格主要结合原材料价格、委托加工成本、人工成本及环保、安装施工外包的成本等因素进行协商定价。目前公司凭借在煤炭清洁、高效燃烧领域的领先技术和研发专利获得良好的市场口碑，已取得一定的竞争优势，未来，公司将继续加大自主研发力度，重视高新技术人才队伍建设，形成企业独特的竞争能力，努力打造成以环保高效燃烧专业领域为立足点，集研发、策划、采购、销售、技术咨询及项目综合协调服务为一体的知名企业，获取更为可观的收益。

报告期内及报告期至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017年是党的“十九大”胜利召开的一年，也是先创股份踏上星光大道的一年。先创董事会、公司各级干部认真学习贯彻党的“十九大”精神，牢固树立“先天下，创世纪”的企业精神，在企业管理、文化建设、生产经营等方面取得了较好的成绩，各项指标大幅攀升，职工收入显著提高，公司的综合实力进一步增强。2017年11月23日，公司成功在全国中小企业股份转让系统挂牌，为先创股份在资本市场的发展提供了新的融资平台，将持续为公司业绩提升提供强有力的融资通道和在未来市场的竞争力。报告期内，公司完成营业收入 131,718,230.35 元，同比上升 51.03%；归属于挂牌公司的净利润 12,619,851.95 元，同比增长 102.77%。截止 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 168,668,274.03 元，同比增长 20.77%，归属于挂牌公司股份的净资产 34,792,446.07 元，同比增加 56.92%。

报告期内，公司主要开展了以下几个方面的工作：

一、生产经营方面

报告期内，随国家大气污染治理力度加大，公司董事会年初制定的工作方针和深化销售制度改革的发展战略，深刻解读政策，以“人无我有、人有我优、人优我特”的产品开发方针，凝聚了强大的精神动力，为进一步提升生产技术水平、经营管理水平、和推动企业文化建设付出了不懈努力，较好地完成了各项经济目标，企业经营业绩和综合实力得以大幅度提升。

二、投资方面

为优化公司组织结构，降低管理费用，提高管理效率，规范公司运营，吸收并合并全资子公司一浙江明远新能源科技有限公司，有效提高了公司的产能合并和企业竞争力。

为拓展销售区域，加强售后力量，吸引高尖人才，公司购置了位于杭州钱江世纪城诺德财富中心的写字楼，并计划将公司的研发中心、销售中心、售后中心汇聚在此，快速给用户提供优质的售前、售中与售后服务，做好产品链的延伸。

为扩大公司地域覆盖，优化专业服务，拓宽业务渠道，提高企业的综合竞争力，公司设立了宁波智

臣投资管理合伙企业，并将采取适当策略和措施加强风险管理，防范市场风险管控，防范市场风险、经营风险和管理风险。

三、智能化建设

公司与深圳智物网络有限公司签署了《锅炉物联网运维服务平台》软件研发合作项目，利用互联网大数据优势，提高产品运营维护及售后服务。

公司的智能化工厂项目，成功入围市经信委“2017 第二批金华市两化融合重点项目和物联网工厂”示范项目，公司在智能化运营方面，上了一个新台阶。

(二) 行业情况

公司的主要产品和服务为水煤浆锅炉系统集成及配件销售，由于水煤浆锅炉相比传统的燃煤锅炉更加清洁、高效，具有广阔的市场前景。

1、我国锅炉产业不断发展，环保工业锅炉成为我国工业锅炉发展趋势根据国家发改委能源研究所《中国可持续能源发展暨碳排放分析》课题组对 2020 年中国可持续发展能源情景分析，在 20 年年均 GDP 增长率 7%的经济增长条件下，民用热力消费年均增长率为 5.2%。锅炉作为供热的主要设备之一，我国锅炉产业属于正在不断发展的产业，环保工业锅炉已成为我国工业锅炉发展的一大趋势。

在过去的十年间，除了 2015 年全国工业锅炉产量比 2014 年稍下滑，全国工业锅炉产量在整体上呈上涨的趋势。其中“十二五”期间，2011 年全国工业锅炉产量为 41.33 万蒸吨，增长率为 22.89%；2012 年全国工业锅炉产量为 43.93 万蒸吨，增长率为 6.29%；2013 年全国工业锅炉产量为 51.27 万蒸吨，增长率为 16.71%；2014 年全国工业锅炉产量为 55.81 万蒸吨，增长率为 8.85%；2015 年全国工业锅炉产量为 43.89 万蒸吨，增长率为-21.36%；2016 年全国工业锅炉产量为 45.81 万蒸吨，增长率为 4.37%。

2、环保重压+能源结构下高效环保水煤浆锅炉增长空间巨大“缺油少气富煤”能源结构下、天然气储量不足，煤改气改造成本高，采用解决煤和环保锅炉技术进行锅炉改造成为现行最佳方案。2014 年 10 月，国家发展改革委、环境保护部、财政部、国家质检总局、工业和信息化部、国管局、国家能源局联合发布《燃煤锅炉节能环保综合提升工程实施方案》指出，我国传统燃煤锅炉的保有量大、分布广、耗能高、污染重、能效和污染控制整体水平与国外相比有一定的差距，节能减排压力巨大。因此，有关产业政策、排放标准等对工业锅炉的环保性能也提出了更高的要求。虽然生物质替代正在快速发展，但绝对占比仍然较小。并且，出于能源安全角度考虑，煤改气全面推行的条件也并不成熟。在未来较长一段时期内，工业锅炉仍然以燃煤锅炉为主。因此，业内普遍认为，在我国以燃煤为主的化石能源结构下，清洁煤技术通过使用更清洁的煤炭，实现燃煤的节能减排，前景更为广阔。而水煤浆技术便属于一种煤的清洁燃烧技术，符合排放标准等要求的水煤浆锅炉有利于节能减排。

3、锅炉改造市场放量、市场空间达 2,000 亿元国家能源局印发关于《煤炭清洁高效利用行动计划

(2015-2020)》的通知,《计划》明确指出将实施燃煤锅炉提升工程,推广应用高效节能环保型锅炉。新生产和安装使用的 20 蒸吨/小时及以上燃煤锅炉应安装高效脱硫和高效除尘设施。在供热和燃气管网不能覆盖的地区,改用电、新能源或洁净煤,推广应用高效节能环保型锅炉,区域集中供热通过建设大型燃煤高效锅炉实现。20 蒸吨/小时及以上燃煤锅炉应安装在线检测装置,并与当地的环保部门联网。到 2017 年,地级及以上城市建成区基本淘汰 10 蒸吨/小时及以下的燃煤锅炉;天津市、河北省地级及以上城市建成区基本淘汰 35 蒸吨/小时及以下燃煤锅炉。鼓励发展热电联供、集中供热等供热方式,以天然气(煤层气)、电力等清洁燃料替代分散中小燃煤锅炉。10 蒸吨/小时及以上的燃煤锅炉要开展烟气高效脱硫、除尘改造,积极开展低氮燃烧技术及水煤浆燃烧技术改造示范,实现全面达标排放。大气污染防治重点控制区域的燃煤锅炉,要按照国家有关规定达到特别排放限值要求。开发推广工业锅炉余热、余能回收利用技术,实现余热、余能高效回收及梯级利用。到 2020 年,淘汰落后燃煤锅炉 60 万蒸吨,京津冀、长三角、珠三角等重点区域的燃煤锅炉设施,基本完成天然气、热电联供、洁净优质煤炭产品等替代;现役低效、排放不达标锅炉基本淘汰或升级改造,高效锅炉达到 50%以上。根据中国锅炉网 2017 年 7 月 17 日发布的《2017 年中国清洁供热行业发展前景预测》:2017-2020 年燃煤工业锅炉改造市场空间中性情景下约为 2,300 亿元。以 2013 年燃煤工业锅炉耗煤约 7.3 亿吨煤,吨煤改造投资 900 元测算,对改造比例进行悲观、中性和乐观的假设,则改造工程市场空间约为 1,577-2,628 亿元。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位:元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	5,771,765.35	3.42%	4,911,022.90	3.52%	17.53%
应收账款	25,100,000.52	14.88%	20,688,227.12	14.81%	21.33%
存货	40,714,973.80	24.14%	41,825,262.17	29.95%	-2.65%
长期股权投资		0%		0%	0%
固定资产	2,666,076.80	1.58%	816,815.33	0.58%	226.40%
在建工程	46,137,050.69	27.35%	23,449,854.05	16.79%	96.75%
短期借款	13,600,000.00	8.06%	10,200,000.00	7.30%	33.33%
长期借款					
资产总计	168,668,274.03	-	139,661,001.50	-	20.77%

资产负债项目重大变动原因:

固定资产同比增加:主要原因是在报告期内筹建新厂房及购置新设备。

在建工程同比增加:主要原因是在报告期内是继续投入建设新厂房。

短期借款同比增加:主要原因是在报告期内,业务量增加,银行贷款增加流动资金所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	131,718,230.35	-	87,213,220.15	-	51.03%
营业成本	92,046,284.46	69.88%	57,560,174.68	66.00%	59.91%
毛利率%	30.12%	-	34.00%	-	-
管理费用	18,310,924.85	13.90%	15,114,593.92	17.33%	21.15%
销售费用	5,572,537.91	4.23%	4,056,730.56	4.65%	37.37%
财务费用	1,185,082.42	0.90%	992,521.92	1.14%	19.40%
营业利润	14,279,889.58	10.84%	8,868,518.39	10.17%	61.02%
营业外收入	287,321.05	0.22%	349,143.00	0.40%	-17.71%
营业外支出	160,240.64	0.12%			
净利润	12,619,851.95	9.58%	6,223,753.68	7.14%	102.77%

项目重大变动原因：

营业收入同比增加：主要是由于报告期内公司生产经营状况较好，产品销量增加所致。

营业成本同比增加：主要是由于报告期内公司生产经营状况较好，产品销量增加所致。

销售费用同比增加：主要是由于报告期内公司拓展业务，增加广告投入费用所致。

营业利润同比增加：主要是由于报告期内公司收入大幅增长，效益提升所致。

营业外支出费用增加：主要是公司终验法确认收入，开票时间与收入时间不一致发生的迟缴税收滞纳金

净利润同比增加：主要是由于报告期内公司收入大幅增长，期间费用总体增长不大，导致整体效益提升所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	131,718,230.35	87,213,220.15	51.03%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	92,046,284.46	57,560,174.68	59.91%
其他业务成本	0		

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
水煤浆锅炉集成	108,488,421.17	82.36%	80,694,247.44	92.53%
水煤浆锅炉脱销系统集成	16,307,692.20	12.38%		
锅炉辅助设备及其他	6,826,310.48	5.18%	6,415,861.60	7.36%

合计	131,622,423.85	99.93%	87,110,109.04	99.89%
----	----------------	--------	---------------	--------

按区域分类分析：

☐适用 ☒不适用

收入构成变动的原因：

水煤浆锅炉集成同比增加：主要是由于报告期内公司生产经营状况较好，产品销量增加所致。

水煤浆锅炉脱销系统集成增加：主要是由于报告期内公司生产经营状况较好，产品销量增加所致。此项收入非新增业务，原来是锅炉系统集成服务的子项目，因为此合同为单独项签订的，故分开统计。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江阴澄高包装材料有限公司	52,290,598.29	39.70%	否
2	浙江万凯新材料有限公司	34,188,034.19	25.96%	否
3	江苏国望高科纤维有限公司	16,307,692.20	12.38%	否
4	浙江佳力织染制衣有限公司	6,837,606.84	5.19%	否
5	海宁中龙印染有限公司	6,032,478.61	4.58%	否
合计		115,656,410.13	87.81%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	河南环碧环保工程设备有限公司	21,585,000.00	20.36%	否
2	浙江宜成环保设备有限公司	18,773,660.00	17.71%	否
3	浙江恒通金属材料有限公司	6,125,996.46	5.78%	否
4	金华三鼎环保机械有限公司	3,570,000.00	3.37%	否
5	江阴市无缝钢管总厂	3,003,209.38	2.83%	否
合计		53,057,865.84	50.05%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	25,912,617.64	29,047,741.83	-10.79%
投资活动产生的现金流量净额	-27,719,903.07	-27,090,180.71	2.32%
筹资活动产生的现金流量净额	2,938,055.38	1,468,938.57	100.01%

现金流量分析：

筹资活动产生的现金流量净额同比增加：主要是由于报告期内公司生产经营需要，以子公司土地抵押借款增加筹资所致，故导致本年度净利润大幅增加，而经营活动产生的现金流量净额确却发生减少。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司现持有控股全资子公司浙江明远新能源科技有限公司，报告期内，未发生生产经营活动。2017年12月12日第一届董事会第三次会议，通过《关于吸收合并全资子公司浙江明远新能源科技有限公司的议案》。浙江明远新能源科技有限公司，统一社会信用代码 913307025623513477，法人代表方振明，类型为有限责任公司（法人独资），注册资金壹仟万元整，注册日期 2010 年 9 月 8 日，经营范围：锅炉设计、制造、安装、维修，压力容器制造等。

2、2017 年 12 月 12 日，公司召开的第一届董事会第三次会议，通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》公司拟与潘文锋、曾长新共同出资设立控股子公司浙江先创控股软件有限公司（以工商注册为准），注册资本拟为 1000 万元，其中本公司出资 510 万元，占子公司注册资本的 51%；潘文峰出资 100 万元，占子公司注册资本的 10%；曾长新出资 390 万元，占子公司注册资本的 39%。截止本报告日，该公司尚未成立。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，为了使临时周转资金产生更多收益，公司以自有闲置资金 1515 万元银行存款于 2017 年 8 月 16 日购买了宁波银行可选期限开放式理财，该理财产品计息日为：2017 年 8 月 16 日，到期日为：2017 年 12 月 30 日，到期还本息，为中低风险理财，根据《公司章程》和《对外投资管理制度》中关于对外投资金额审批权限的规定，公司本次对外投资应需提交总经理决定，无需提交董事会及股东大会审议。

(五) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。2017 年度其他收益：764,826.00 元。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

(2) 会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司通过为社会创造财富、注重股东回报、关爱员工成长，积极进行社会公益活动。成立先创基金，用于奖励有杰出贡献的员工，并资助困难家庭，资助已故员工宋某遗孤生活及学费。公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，尊重和维护员工的个人权益，通过多种渠道和途径，改善员工生活环境和工作环境，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工的合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会应尽责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司积极开拓市场、拓展业务，扩大公司的客户群体。同时公司为维护好现有客户，不断加强项目协调管理的能力，并有针对性的组织并研发互联网运维，提升自身的服务质量。目前，产品中有 7 项产品已经取得专利，一项正在申请使用新型专利，公司通过提高服务质量，增加了用户的黏性，为增强公司的持续经营能力起到重要作用。

由于公司应收账款规模偏大，对于经营中资金周转可能会产生一定的影响。2015 年末、2016 年末及 2017 年 12 月 31 日，公司应收账款账面净值为 32,801,129.57 元、20,688,227.12 元及 25,100,000.52 元，占当期末流动资产的比重为 44.93%、22.60%及 30.83%，占当期末总资产的比重为 31.18%、14.81%及 19.98%，应收账款规模偏大。尽管公司已经严格按照会计政策谨慎计提坏账准备，且对应收账款的回收管理制定了较为完善的管理制度。但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。

四、未来展望

是否自愿披露

☒是 ☐否

(一) 行业发展趋势

(1) 传统热力行业中清洁煤燃烧将成为主要趋势

我国能源结构以煤为主的局面和缺油少气的情况长期内不会改变。目前我国煤炭燃烧利用占煤炭利用的 80%，其中煤炭燃烧发电占 80%，燃烧热能直接利用占 20%，煤炭转化利用占煤炭利用的 20%，其中以炼焦和气化为主。天然气受制于供给安全、经济性等因素，并不能全面替代燃煤，其绝对占比仍较

小，兼具环保性、经济性的清洁煤技术为核心的燃煤清洁化将成为传统热力行业节能减排的主要方式。未来我国煤炭燃烧技术主要集中在以下四个方面：高效洁净燃煤发电技术、低阶煤高效洁净梯级发电技术、特殊煤质高效洁净发电技术、燃烧污染物排放控制技术。

（2）热力供应技术服务向系统集成化

相对于传统仅局限于锅炉设备的生产和销售服务，供热系统集成服务会为企业带来更高的利润率。通过供热系统设计、安装、运营维护等一体化服务，企业的高性能锅炉产品能更好地结合企业独有的工程技术实现系统性优化，进而有利于整个系统的稳定运行。由于整个流程涵盖了研发设计、产品供应以及项目施工安装等环节的产品与服务供应，因而总体利润率将会远高于单一提供产品的营销方式。未来热力能源利用行业将从产品技术升级创新发展到技术方案系统的技术创新，掌握系统解决方案的关键技术，将是企业核心竞争力的最佳体现。

（3）高效环保水煤浆锅炉将成为环保重压和能源结构下的最优选项

水煤浆作为一种煤基流体清洁燃料，是由 70%左右的煤粉，30%左右的水和少量药剂混合制备而成的液体燃料，可以象油一样泵力输送、储运、雾化燃烧。相比油和天然气，综合燃烧值和燃烧费用，性价比最好。2015 年国家能源局印发《煤炭清洁高效利用行动计划（2015-2020）》，明确规定到 2017 年，地级以上城市建成区基本淘汰 10 蒸吨/小时及以下的燃煤锅炉，到 2020 年，淘汰落后燃煤锅炉 60 万蒸吨，高效锅炉达 50%以上。国家对锅炉改造监管趋严，水煤浆在环保和成本方面优势明显。政策减排、成本控制双重压力下，水煤浆将成为最实效方案，水煤浆锅炉将成为环保重压和能源结构下的最优选项。

（二） 公司发展战略

牢固树立“先天下，创世纪”的企业精神，深化营销制度改革，决胜环保攻坚战役，再创生产经营佳绩，全面推进战略规划：

一是以党的“十九大”精神为指导，牢固树立“四个意识”，继续营造良好的干事创业氛围；

二是稳步推进销售模式改革，着力拓宽销售渠道，增强品牌营销能力，广泛开发优质客户，扩大市场份额；

三是进一步提高环境治理、安全生产管理、产品质量管理水平，夯实基础，提升企业综合实力；

四是严把产品质量关，严控生产成本和各项费用，提高产品竞争力；

五是不断强化基础管理，进一步提高公司治理水平，加快资本运作步伐，增强公司流动性；

六是不断增强自主创新能力，进一步完善产业和产品结构调整，促进企业转型升级。

（三） 经营计划或目标

公司致力于推动中国煤基清洁能源的高效利用，为用热企业提供高效、环保、低成本、全生命周期

运维的一体化解决方案。在政策减排、成本控制双重压力下，水煤浆成为最实效方案者。公司未来计划基于自身技术的积累和市场影响力的塑造加快公司清洁能源领域资源整合，打造节能环保能源管理领军企业。

1、持续自主研发、进行产业端技术深度开发

目前，公司已取得“新型燃水煤浆有机热载体炉”的发明专利，该发明专利为公司主要产品的核心技术之一。同时，公司研发并取得了“水煤浆有机热载体炉冷灰斗出灰系统”、“大容量立式散装有机热载体炉炉膛吹灰装置”、“有机热载体炉下部炉膛二次风装置”、“水煤浆有机热载体炉旋流燃烧器前墙水平装置”、“一种水煤浆、天然气两用燃烧器”等实用新型专利，为实现更加节能环保提供了专业的技术支撑。公司技术积累直接推动公司业绩和市场影响力的提升。公司未来将持续引进能源清洁利用领域的高端人才，进行产业端最实效的技术深度开发。

2、基于互联网的锅炉系统智能控制及能效管理系统，打造智慧能源管理生态

公司将继续完善公司研发的基于互联网的锅炉系统智能控制及能效管理系统，实现“系统化、数据化、服务化能源管理服务”，全力布局园区集中供热市场，打造智慧能源生态。

系统化：逐渐摆脱单一提供节能环保燃料设备模式，开始更多的从供热整体系统出发，要求提供从热源、管网、到末端的整体系统节能运行解决方案。

数据化：建立供热系统的实时数据监控系统，及时掌握水、点、热的能源消耗情况，并结合数据挖掘、数据分析技术、为系统节能提供最及时、可靠的基础数据和决策手段。

服务化：由燃料供应商、系统解决方案提供商逐步转向供热能源管理服务商、直接承包经营、委托运营，体现专业化节能服务公司的服务价值。

(四) 不确定性因素

影响行业发展的因素

(1) 有利因素

1. 国民经济持续发展带动工业锅炉行业转型发展

近年来，我国国民经济保持持续快速增长。国民经济的持续稳定增长的同时，带来的是环境污染的问题，特别是近年来日益凸显的大气污染，一直受到社会和政府的高度关注。粗放型的煤炭燃烧被认为是造成雾霾的主要原因，我国锅炉以燃煤为主，其中燃煤电站锅炉近年来向大容量、高参数方向快速发展，无论是生产制造还是运营管理均已接近国外先进水平；而燃煤工业锅炉保有量大、分布广、能耗高、污染重，能效和污染控制整体水平与国外相比有一定的差距。在供给侧改革的同时将继续挖掘和增加有效需求的背景下，效率低污染重的落后锅炉淘汰改造以及正常的更新改造势在必行，工业锅炉行业将面临转型发展。

2. 产业政策支持水煤浆锅炉的发展

2014 年国家能源局、环境保护部、工业和信息化部文件《煤炭安全绿色开发和清洁高效利用的意见》，其中提到“提高煤炭产品质量和利用标准，大力发展煤炭洗选加工，积极推广先进的型煤和水煤浆技术”。2015 年国家能源局印发《煤炭清洁高效利用行动计划（2015-2020）》，要求推进煤炭洗选和提质加工，积极推广先进的煤炭提质、洁净型煤和高浓度水煤浆技术。水煤浆锅炉被列入我国工业锅炉行业“十三五”等。国家政策、发展规划以及相关配套政策的相继出台，为大气治理提供了法律依据并明确了目标方向，为该行业的健康快速发展奠定了坚实的基础。

3. PPP 模式加速公共供热系统的建设

模式，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。在该模式下鼓励私营企业、民营资本与政府进行合作，参与公共基础设施的建设。目前我国供热项目多为政府及国有企业投资建设，供热设备老化、供热能力不足、供热收费困难等现象普遍存在。在这样背景下，供热项目引入 PPP 模式的研究显得尤为重要。模式的推进，有利于公共基础设施的建设，企业目前服务的客户集中在工业规模用热企业，PPP 模式能够降低公司的资金投入比例，可以得到更多的优质业务机会，依托自身强大的技术实力和多年积累的项目管理经验，公司未来会积极拓展 PPP 业务。

（2）不利因素

1. 宏观经济波动的影响

公司主要服务于市政、炼化、化工、印染、纺织等行业，市场前景广阔。热力供应行业的市场需求与宏观经济的发展和景气情况有较强的联动性，而除市政工程外，其他上下游行业的发展和国家宏观经济紧密相关。随着宏观经济的波动，各个上下游行业的景气度也会出现调整，进而会对水煤浆锅炉热力供应行业产生一定的影响。

2. 市场化程度不高，产业配套不完善

我国水煤浆燃料仍处于发展的初期阶段，多数企业生产规模小、技术水平低、资金实力不足，行业内系统集成能力较强的企业数量较少，行业市场化程度不高，产业配套不完善。由于工业企业热力的生产需要燃料供应持续、稳定，而且要求价格波动性小，因此市场化程度不高，产业配套不完善的现状在一定程度上限制了行业的发展。

3. 专业管理人员和高级技术人员不足

随着市场需求不断扩大、锅炉行业技术水平的不断发展，对工人的工艺水平、经验和素质要求不断提高，行业内急需大量的专业管理人员、技术研发人员和经验丰富的电焊、探伤、检验等高级技术工人，专业化培训有待加强。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、主要客户相对集中风险

报告期内，2015 年、2016 年、2017 年 12 月末公司对前五名客户的销售占比分别为 91.38%、71.47% 和 87.81%，销售占比相对较高，存在主要客户相对集中的风险，这主要是由于公司经营的产品及服务价值较高，单个合同金额较大所致。若公司主要客户的经营或财务状况出现不良变化，或者与主要客户发生摩擦，将可能对公司的经营状况和经营业绩产生不利影响。

二、应收账款回收风险

2015 年末、2016 年末及 2017 年末，公司应收账款账面净值为 32,801,129.57 元、20,688,227.12 元及 25,100,000.52 元，占当期末流动资产的比重为 44.93%、22.60%及 30.83%，占当期末总资产的比重为 31.18%、14.81%及 19.98%，应收账款规模偏大。尽管公司已经严格按照会计政策谨慎计提坏账准备，且对应收账款的回收管理制定了较为完善的管理制度。但随着公司经营规模的扩大和销售水平的提高，应收账款余额将会进一步增加，如果出现短时间内应收账款大幅上升或主要债务人财务状况恶化等情况，公司将面临应收账款发生坏账的风险，对公司的经营业绩将产生不良影响。同时，应收账款余额的继续上升也会给公司的资金周转带来一定的压力。因此，公司存在应收账款回收风险。

三、偿债能力风险

2015 年末、2016 年末及 2017 年末，公司资产负债率分别为 92.00%、84.12%及 79.37%，公司流动比率分别为 0.81、0.78 和 0.72，速动比率分别为 0.62、0.42 及 0.41。与同行业上市公司相比，公司的股权融资手段有限，对于经营活动中的资金需求往往选择债权融资方式，故资产负债率较高，若未来未能做好资金筹划工作，将面临偿债能力风险。

四、实际控制人不当控制风险

公司的实际控制人为方振明和方依群夫妇，其中方振明直接持有公司 765 万股股份，占公司股份总额的 51.00%，通过众强投资间接控制公司 39.00%的股份；方依群直接持有公司 150 万股股份，占股份总额的 10.00%，实际控制人合计可控制公司 100.00%的股份，对公司拥有绝对控制权。其中方振明担任公司董事长兼总经理，方依群担任公司董事兼董事会秘书，自公司成立以来，对公司股东大会、董事会、公司的经营决策产生重大影响。若公司实际控制人对公司的经营决策、人事财务、利润分配、对外投资等进行不当控制，公司将存在实际控制人利用其控制地位损害其他股东利益的风险。

五、公司治理风险

有限公司期间，公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：关联交易未履行适当的程序，有限公司董事、监事未在有限公司期间形成相应的报告等。股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，但由于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高、相

关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

☐是 ☒否

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
浙江双峰锅炉制造有限公司	受压元件委托加工	1,188,358.19	否		
浙江双峰锅炉制造有限公司	技术服务费	403,940.60	否		
浙江双峰锅炉制造有限公司	房租租赁费	-171,428.57	否		
曹欣玉	归还资金	360,000.00	否		
方振明	拆入资金	-187,652.00	否		
总计	-	1,593,218.22	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

浙江双峰锅炉制造有限公司是公司控股股东方振明持股的企业。

报告期内，浙江双峰锅炉制造有限公司，提供受压元件委托加工小计金额 1,188,358.19 元，提供技术服务小计金额 403,940.60，合计 1,592,298.79 元。此业务发生在挂牌前，没有披露临时公告。

报告期内，公司租赁浙江双峰锅炉制造有限公司厂房，租金 171,428.57。

董事曹欣玉拆借资金 360,000 元，2017 年 1 月 28 日借出，2017 年 2 月 2 月归还资金，期末余额为零。

股东方振明 2016 年年底借入资金 187,652 元，于 2017 年 1 月 3 日归还此款项，期末余额为零。

上述偶发性关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，有利于公司生产经营持续健康进行，对公司生产经营不产生不利影响。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、2017 年 12 月 12 日举行的第一届董事会第三次会议，审议通过《关于公司购买房产的议案》。公司拟向浙江万凯新材料有限公司的关联方浙江正凯集团有限公司购买位于诺德财富中心写字楼 1102 室的房产，拟购置房产建筑面积 558.25 平方。成交金额人民币 1,097 万元，房产证取证时间 2018 年 1 月 23 日。浙江万凯新材料有限公司与公司不存在关联关系。

2、2017 年 12 月 12 日举行的第一届董事会第三次会议，审议通过《关于吸收合并全资子公司的议案》，公司拟吸收合并全资子公司浙江明远新能源科技有限公司。截止报告日，吸收合并还在审计阶段。

（四） 承诺事项的履行情况

报告期内，公司股东遵守所持股份的限售安排及规定。

报告期内，公司股东对所持股份自愿锁定。

报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人严格履行了相关承诺，未发生任何违背承诺事项。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	21,678,426.51	12.85%	获取银行贷款
总计	-	21,678,426.51	12.85%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,000,000	100%	0	15,000,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	9,150,000	61%	0	9,150,000	61%
	董事、监事、高管					
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	方振明	7,650,000	0	7,650,000	51%	7,650,000	0
2	众强投资	5,850,000	0	5,850,000	39%	5,850,000	0
3	方依群	1,500,000	0	1,500,000	10%	1,500,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100%	15,000,000	0
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 公司控股股东方振明与股东方依群为夫妻关系，公司股东武义众强投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“众强投资”）为公司股东方振明控制的企业。众强投资系在中国境内依法设立的有限合伙企业，统一社会信用代码为 91330723MA28DLRLX8，成立日期为 2016 年 4 月 22 日，注册资金 585 万元，经营范围为“投资管理、投资咨询、股权投资（未经金融等行业监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）”，合伙期限为自 2016 年 4 月 22 日至 2026 年 4 月 20 日，执行事务合伙人为方振明。现持有公司股份 5,850,000 股，占公司股本的 39.00%，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。							

二、优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司股东方振明直接持有公司 765 万股股份，占公司股份总额的 51.00%，通过众强投资能够间接控制公司 585 万股股份，占公司股份总额的 39.00%，为公司的控股股东。

方振明，男，汉族，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 硕士学位，毕业于香港财经学院工商管理专业。1991 年 9 月至 1993 年 2 月，任永康市古山中学教师；1993 年 2 月至 1995 年 1 月，任哈尔滨友谊商场部门经理；1995 年 1 月至 2001 年 12 月，任永康市恒泰被服厂总经理；2001 年 12 月至 2009 年 4 月，任浙江双峰锅炉制造有限公司行政副总经理；2009 年 4 月至 2016 年 1 月，任先创有限监事；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，任先创有限执行董事兼总经理；2016 年 8 月至今，任股份公司董事长兼总经理，任期三年。方振明直接持有本公司 51.00%的股份，通过众强投资持有本公司 6.47%的股份，合计持有本公司 57.47%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

(二) 实际控制人情况

方振明直接持有公司 51.00%的股份，通过众强投资间接控制公司 39.00%的股份；方依群直接持有公司 10.00%的股份，未间接持有公司股份。方振明、方依群二人合计可控制公司 100.00%的股份，为公司的实际控制人。

方振明，详见（一）控股股东情况。

方依群，女，汉族，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于浙江广播电视大学公关文秘专业。2009 年 4 月至 2016 年 1 月，任先创有限执行董事兼总经理；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，任先创有限监事；2016 年 8 月至今，任股份公司董事兼董事会秘书，任期三年。方依群持有公司 10.00%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

债券违约情况

☐适用 ☒不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐适用 ☒不适用

四、间接融资情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	先创股份	3,400,000	5.1%	2017.01.20-2018.12.15	否
银行贷款	先创股份	2,200,000	5.1%	2017.03.07-2018.03.05	否
银行贷款	先创股份	4,000,000	5.1%	2017.02.28-2018.02.26	否
银行贷款	先创股份	4,000,000	5.1%	2017.03.02-2018.03.01	否
合计	-	13,600,000	-	-	-

违约情况

☐适用 ☒不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

☐适用 ☒不适用

(二) 利润分配预案

☒适用 ☐不适用

单位：元/股

项目	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
年度分配预案	2.67	9	1

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
方振明	董事、董事长兼总经理	男	47	硕士	2016.8.1-2019.7.31	是
陈勇强	董事、副总经理	男	51	专科	2016.8.1-2019.7.31	是
方依群	董事、董事会秘书	女	42	专科	2016.8.1-2019.7.31	是
吴慧红	董事、副总经理兼财务总监	女	49	专科	2016.8.1-2019.7.31	是
曹欣玉	董事	男	78	研究生	2016.8.1-2019.7.31	是
郑伟	监事、销售经理	男	42	高中	2016.8.1-2019.7.31	是
尹作南	监事、销售中心总经理	男	43	高中	2016.8.1-2019.7.31	是
傅俊英	监事、财务主管	女	41	中专	2016.8.1-2019.7.31	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司股东方振明与股东方依群为夫妻关系，公司股东武义众强投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“众强投资”）为公司股东方振明控制的企业。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
方振明	董事长、总经理	7,650,000	0	7,650,000	51%	1
方依群	董事会秘书	1,500,000	0	1,500,000	10%	1
合计	-	9,150,000	0	9,150,000	61%	2

(三) 变动情况

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

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
方振明	监事、董事长兼总经理	新任	董事、董事长兼总经理	股份公司成立
方依群	董事兼董事会秘书	新任	董事兼董事会秘书	股份公司成立
吴慧红	董事、副总经理兼财务总监	新任	董事、副总经理兼财务总监	股份公司成立
陈勇强	董事兼副总经理	新任	董事兼副总经理	股份公司成立
曹欣玉	董事	新任	董事	股份公司成立
傅俊英	监事会主席	新任	监事会主席	股份公司成立
尹作南	监事及杭州销售中心总经理	新任	监事及杭州销售中心总经理	股份公司成立
郑伟	监事及销售经理	新任	监事及销售经理	股份公司成立

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

方振明，男，汉族，1970 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，MBA 硕士学位，毕业于香港财经学院工商管理专业。1991 年 9 月至 1993 年 2 月，任永康市古山中学教师；1993 年 2 月至 1995 年 1 月，任哈尔滨友谊商场部门经理；1995 年 1 月至 2001 年 12 月，任永康市恒泰被服厂总经理；2001 年 12 月至 2009 年 4 月，任浙江双峰锅炉制造有限公司行政副总经理；2009 年 4 月至 2016 年 1 月，任先创有限监事；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，任先创有限执行董事兼总经理；2016 年 8 月至今，任股份公司董事长兼总经理，任期三年。方振明直接持有本公司 51.00%的股份，通过众强投资持有本公司 6.47%的股份，合计持有本公司 57.47%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

方依群，女，汉族，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，毕业于浙江广播电视大学公关文秘专业。2009 年 4 月至 2016 年 1 月，任先创有限执行董事兼总经理；2016 年 1 月至 2016 年 8 月，任先创有限监事；2016 年 8 月至今，任股份公司董事兼董事会秘书，任期三年。方依群持有公司 10.00%的股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

吴慧红，女，汉族，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，毕业于浙江广播电视大学财务会计专业，助理会计师。1990 年 2 月至 1995 年 4 月，任武义县棉纺织厂统计员；1995 年 5 月至 2002 年 1 月，任浙江万鹏集团有限公司会计；2002 年 1 月至 2004 年 2 月，任浙江双峰锅炉制造有限公司主办会计；2004 年 3 月至 2006 年 5 月，任浙江远东工具制造有限公司财务部部长；2006 年 6 月至 2008 年 12 月，任浙江邦臣工贸有限公司财务经理兼行政科长；2009 年 1 月至 2013 年 12 月，任浙江邦臣工贸有限公司总经理；2014 年 1 月至 2016 年 8 月，任先创有限公司副总经理；2016 年 8 月至今，任股份公司董事、副总经理及财务总监，任期三年。未持有公司股份。

陈勇强，男，汉族，1966 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专，毕业于南京能源工程学院热能工程专业，工程师。1987 年 8 月至 2000 年 8 月，任武义锅炉厂技术部部长；2000 年 8 月至 2010 年 10 月，任浙江双峰锅炉制造有限公司总工程师；2010 年 10 月至 2016 年 8 月，任先创有限常务副总经理兼总工程师；2016 年 8 月至今，任股份公司董事兼副总经理，任期三年。通过众强投资间接持有本公司 11.49%股份，持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

曹欣玉，男，汉族，1939 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，毕业于浙江大学热能工程专业，教授。1967 年 7 月至 2003 年 6 月，任浙江大学热能工程研究所副所长；2003 年 7 月至 2006 年 8 月，受浙江大学热能工程研究所退休返聘；2006 年 8 月至今，任浙江百能科技有限公司高级顾问；2016 年 8 月至今，任股份公司董事，任期三年。未持有公司股份。

傅俊英，女，汉族，1976 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，毕业于北京现代经济管理学院。1994 年 3 月至 1999 年 12 月，任武义有机化工厂工人；2000 年 1 月至 2008 年 10 月，自主创业；2008 年 11 月至 2011 年 10 月，任武义新星电子厂财务主管；2011 年 11 月至 2016 年 8 月，任先创有限财务主管；2016 年 8 月至今，为公司职工监事，任公司监事会主席，任期三年。傅俊英未持有公司股份。

尹作南，男，汉族，1974 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，毕业于江西省永丰县欧阳修中学。1996 年 7 月至 2008 年 2 月，任杭州燃油锅炉厂工程部经理兼销售部部长；2009 年 3 月至 2016 年 8 月，任先创有限杭州销售中心总经理；2016 年 8 月至今，任股份公司监事及杭州销售中心总经理，任期三年。尹作南未持有公司股份。

郑伟，男，汉族，1975 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中，毕业于杭州市韶山中学。1999 年 1 月至 2009 年 8 月，任杭州聚能控股集团有限公司销售经理；2009 年 9 月至 2016 年 8 月，任先创有限销售经理；2016 年 8 月至今，任股份公司监事及销售经理，任期三年。郑伟未持有公司股份。

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	11	11
技术人员	29	29
生产人员	15	15
财务人员	6	6
销售人员	19	19
项目运维人员	32	32
后勤及其他	10	10
员工总计	122	122

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	15	15
专科	25	25
专科以下	80	80
员工总计	122	122

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：

公司人员总体保持相对稳定，无重大变化。

1、人员变动：

报告期末，公司人员稳定无变化。

2、人才引进、培训、招聘：

报告期内，公司及子公司严格执行绩效考核制度，素质有所提高。公司重视人才的培养，为员工提

供可持续发展的机会，制定年度培训计划及优秀人才培养计划，加强对全体员工的培训。

3、薪酬政策

公司有完善的员工薪酬绩效考核体系。根据职责、岗位和级别等指标确定工资标准，严格按照制度操作。同时公司也为员工规划岗位发展阶梯和发展空间，通过员工自身的努力和公司的助力，引导员工实现自身价值。公司根据劳动法、地方相关法规及规范性文件，与员工签订劳动合同，向员工支付的薪酬包括薪金、奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

4、截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 0 人。

(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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
徐宏广	设计部部长	0
马颖	仪控部部长	0
田永生	设计员	0

核心人员的变动情况：

无

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2009 年 4 月 15 日，有限公司设立之初按照《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。2016 年 9 月 14 日，有限公司以截至 2016 年 5 月 31 日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

(二) 股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在股权转让、增加股东、变更住所及经营范围、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：部分会议决议缺失、会议记录保存不完整等，有限公司《公司章程》未明确规定股东、执行董事、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。

有限公司阶段，执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任

职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司三会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整，监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，公司职工代表监事能够积极、认真履行章程赋予的权利和义务，熟悉和掌握《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等公司治理制度，了解公司各项内部控制制度，参加公司监事会会议，依法行使表决权，列席董事会，对董事会的召集程序、议案内容、表决和会议记录等事项进行合法性监督，监督总经理、财务总监及其他高级管理人员的日常履职情况，对股东大会负责。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项能够按照规定履行相应程序。

4、公司章程的修改情况

根据本公司 2017 年 6 月 12 日股东大会决议，对公司章程作如下修改

1、原章程“第四条公司住所：武义县振兴路 150 号。”

现修改为“第四条住所：浙江省金华市婺城区通溪路 1388 号。”

2、章程其他条款不变。

（二） 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、审议通过《吸收合并全资子公司浙江明远新能源科技有限公司》的议案； 2、审议通过《向浙江万凯新材料有限公司的关联方浙江正凯集团有限公司购买位于诺德财富中心写字楼 1102 室的房产》的议案； 3、审议通过《与潘文锋、曾长新共同出资设立控股子公司浙江先创控股软件有限公司（以工商注册为准）》的议案，注册资本拟为 1000 万元； 4、审议通过《于 2017 年 12 月 27 日召开 2017 年第一次临时股东大会》的议案。
监事会	2	1、检查公司财务； 2、对董事、监事、高级管理人员职务行为进行监督。

股东大会	1	1、审议通过《吸收合并全资子公司浙江明远新能源科技有限公司》的议案； 2、审议通过《向浙江万凯新材料有限公司的关联方浙江正凯集团有限公司购买位于诺德财富中心写字楼 1102 室的房产》的议案。
------	---	---

1、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整，监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

(三) 公司治理改进情况

公司按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

对公司发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资事项将严格按照相关规定履行决策程序。

同时，为了进一步贴合证券监督管理部门及全国中小企业股份转让系统对企业规范运营和信息披露的要求，完善公司治理机制，保护投资者、债权人及第三人的利益，接受社会公众的监督，如果公司股票顺利在全国股份转让系统挂牌并公开转让，公司将严格按照相关制度对公司敏感信息进行管理。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者的权益，同时在日常工作中，建立了电话、电子邮件与投资者互动交流关系管理的有效途径，确保与公司的现有投资人及潜在投资者之间保持畅通有效的沟通。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，认真履行了监事会的各项职权和义务，行使了对公司经营管理及董事、高级管理人员的监督职能，维护了股东的合法权益。

监事会认为董事会认真执行了股东大会的决议，忠实履行了诚信义务，未出现损害公司、股东利益的行为，董事会的各项决议符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求。

监事会对公司经营管理情况进行了有效监督，认为 2017 年公司圆满完成了全年的各项生产经营计

划，并取得了良好的经营业绩，公司综合竞争能力不断增强，公司经营班子勤勉尽责，认真执行了董事会的各项决议，经营中未出现违规操作行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，本公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东和实际控制人，保证独立自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司重视技术保护和财务管理工作，在技术保护、风险防范和财务管控方面建立了系统完善的管理制度，其他岗位管理制度正在建设与进一步完善过程中。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，以确保信息披露的及时性、完整性和准确性，进一步提高年度报告的整体质量。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	和信审字(2018)第 000417 号
审计机构名称	山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 楼
审计报告日期	2018 年 4 月 10 日
注册会计师姓名	冯宏志、刘方微
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审 计 报 告

和信审字（2018）第 000417 号

浙江先创能源科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江先创能源科技股份有限公司（以下简称先创股份公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了先创股份公司 2017 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2017 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于先创股份公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

先创股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估先创股份公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算先创股份公司、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督先创股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就先创股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：冯宏志

中国·济南

中国注册会计师：刘方微

二〇一八年四月十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	5,771,765.35	4,911,022.90
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	五、2	4,720,000.00	12,267,469.50
应收账款	五、3	25,100,000.52	20,688,227.12
预付款项	五、4	10,443,056.13	7,764,179.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	4,654,481.44	4,075,450.10
买入返售金融资产			
存货	五、6	40,714,973.80	41,825,262.17
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	4,757,144.82	
流动资产合计		96,161,422.06	91,531,611.37
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	2,666,076.80	816,815.33
在建工程	五、9	46,137,050.69	23,449,854.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	21,678,426.51	22,145,466.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、11		1,431,995.83
递延所得税资产	五、12	919,949.97	285,258.7
其他非流动资产	五、13	1,105,348.00	
非流动资产合计		72,506,851.97	48,129,390.13
资产总计		168,668,274.03	139,661,001.50
流动负债：			
短期借款	五、14	13,600,000.00	10,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15		5,280,189.00
应付账款	五、16	31,022,604.61	29,055,343.50
预收款项	五、17	85,364,516.99	65,777,407.74
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	1,316,793.37	549,514.18
应交税费	五、19	1,911,359.62	5,586,219.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、20	660,553.37	1,039,733.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,875,827.96	117,488,407.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		133,875,827.96	117,488,407.38
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	3,060,070.70	1,637,463.09
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积	五、23	1,683,391.15	316,852.85
一般风险准备			
未分配利润	五、24	15,048,984.22	5,218,278.18
归属于母公司所有者权益合计		34,792,446.07	22,172,594.12
少数股东权益			
所有者权益合计		34,792,446.07	22,172,594.12
负债和所有者权益总计		168,668,274.03	139,661,001.5

法定代表人：方振明

主管会计工作负责人：吴慧红

会计机构负责人：傅俊英

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		5,656,625.62	4,667,498.15
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		4,720,000.00	12,267,469.50
应收账款	十二、1	25,100,000.52	20,688,227.12
预付款项		10,443,056.13	7,764,179.58
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	56,162,552.16	42,039,327.01
存货		40,714,973.80	41,825,262.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,936,974.10	
流动资产合计		146,734,182.33	129,251,963.53
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	8,577,392.39	8,577,392.39
投资性房地产			
固定资产		2,666,076.80	816,815.33
在建工程		11,152,342.13	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			1,431,995.83
递延所得税资产		325,965.29	285,258.70
其他非流动资产		500,000.00	
非流动资产合计		23,221,776.61	11,111,462.25
资产总计		169,955,958.94	140,363,425.78
流动负债：			
短期借款		13,600,000.00	10,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			5,280,189.00
应付账款		30,712,334.21	29,055,343.50
预收款项		85,364,516.99	65,777,407.74
应付职工薪酬		1,316,793.37	549,514.18
应交税费		1,723,707.62	5,586,219.11
应付利息			
应付股利			
其他应付款		510,553.37	852,081.85
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,227,905.56	117,300,755.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		133,227,905.56	117,300,755.38
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		1,637,463.09	1,637,463.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,683,391.15	316,852.85
一般风险准备			
未分配利润		18,407,199.14	6,108,354.46
所有者权益合计		36,728,053.38	23,062,670.40
负债和所有者权益合计		169,955,958.94	140,363,425.78

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		131,718,230.35	87,213,220.15
其中：营业收入		131,718,230.35	87,213,220.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		118,373,250.84	78,375,939.07
其中：营业成本		92,046,284.46	57,560,174.68
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		977,987.16	943,801.93
销售费用		5,572,537.91	4,056,730.56
管理费用		18,310,924.85	15,114,593.92
财务费用		1,185,082.42	992,521.92
资产减值损失		280,434.04	-291,883.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		170,084.07	31,237.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		764,826.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,279,889.58	8,868,518.39
加：营业外收入		287,321.05	349,143.00

减：营业外支出		160,240.64	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,406,969.99	9,217,661.39
减：所得税费用		1,787,118.04	2,993,907.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,619,851.95	6,223,753.68
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		12,619,851.95	6,223,753.68
2. 终止经营净利润		12,619,851.95	6,223,753.68
（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		12,619,851.95	6,223,753.68
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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			
七、综合收益总额		12,619,851.95	6,223,753.68
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,619,851.95	6,223,753.68
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.84	0.44
（二）稀释每股收益		0.84	0.44

法定代表人：方振明

主管会计工作负责人：吴慧红

会计机构负责人：傅俊英

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		131,718,230.35	87,213,220.15
减：营业成本		92,046,284.46	57,560,174.68
税金及附加		602,683.16	943,801.93

销售费用		5,572,537.91	4,056,730.56
管理费用		17,769,919.48	14,224,940.35
财务费用		395,872.06	992,099.21
资产减值损失		271,377.26	-291,883.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		170,084.07	31,237.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		264,826.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		15,494,466.09	9,758,594.67
加：营业外收入		712,260.25	349,143.00
减：营业外支出		160,240.64	0
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,046,485.7	10,107,737.67
减：所得税费用		2,381,102.72	2,993,907.71
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		13,665,382.98	7,113,829.96
（一）持续经营净利润		13,665,382.98	7,113,829.96
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额		0	0
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
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			
六、综合收益总额		13,665,382.98	7,113,829.96
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.91	0.50
（二）稀释每股收益		0.91	0.50

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,599,480.24	163,462,101.69
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		0	0
收到其他与经营活动有关的现金		1,094,488.95	628,256.64
经营活动现金流入小计		104,693,969.19	164,090,358.33
购买商品、接受劳务支付的现金		41,072,288.90	106,433,531.74
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		8,679,705.19	8,620,273.90
支付的各项税费		15,405,695.59	10,991,790.22
支付其他与经营活动有关的现金		13,623,661.87	8,997,020.64
经营活动现金流出小计		78,781,351.55	135,042,616.50
经营活动产生的现金流量净额		25,912,617.64	29,047,741.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,220,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		170,084.07	31,237.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流入小计		31,390,084.07	5,031,237.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,739,987.14	17,121,418.02
投资支付的现金		31,370,000.00	5,000,000.00
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			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0	
投资活动现金流出小计		59,109,987.14	32,121,418.02
投资活动产生的现金流量净额		-27,719,903.07	-27,090,180.71

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,600,000.00	15,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		270,027.50	5,847,972.50
筹资活动现金流入小计		13,870,027.50	31,047,972.50
偿还债务支付的现金		10,200,000.00	19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		731,972.12	1,079,033.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			8,700,000.00
筹资活动现金流出小计		10,931,972.12	29,579,033.93
筹资活动产生的现金流量净额		2,938,055.38	1,468,938.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,130,769.95	3,426,499.69
加：期初现金及现金等价物余额		4,640,995.40	1,214,495.71
六、期末现金及现金等价物余额		5,771,765.35	4,640,995.40

法定代表人：方振明

主管会计工作负责人：吴慧红

会计机构负责人：傅俊英

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		103,599,480.24	163,462,101.69
收到的税费返还		0	
收到其他与经营活动有关的现金		1,019,111.67	440,467.35
经营活动现金流入小计		104,618,591.91	163,902,569.04
购买商品、接受劳务支付的现金		41,072,288.90	106,433,531.74
支付给职工以及为职工支付的现金		8,679,705.19	8,620,273.90
支付的各项税费		14,037,187.33	10,897,964.22
支付其他与经营活动有关的现金		14,354,043.85	8,708,846.78
经营活动现金流出小计		78,143,225.27	134,660,616.64
经营活动产生的现金流量净额		26,475,366.64	29,241,952.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		31,220,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		170,084.07	31,237.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		743,895.13	
投资活动现金流入小计		32,133,979.20	5,031,237.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		15,239,884.31	131,040.97

付的现金			
投资支付的现金		31,370,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		13,722,995.65	26,108,485.11
投资活动现金流出小计		60,332,879.96	41,239,526.08
投资活动产生的现金流量净额		-28,198,900.76	-36,208,288.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	10,000,000.00
取得借款收到的现金		13,600,000.00	15,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		270,027.50	5,847,972.50
筹资活动现金流入小计		13,870,027.50	31,047,972.50
偿还债务支付的现金		10,200,000.00	19,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		687,338.41	1,079,033.93
支付其他与筹资活动有关的现金			0
筹资活动现金流出小计		10,887,338.41	20,879,033.93
筹资活动产生的现金流量净额		2,982,689.09	10,168,938.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		1,259,154.97	3,202,602.20
加：期初现金及现金等价物余额		4,397,470.65	1,194,868.45
六、期末现金及现金等价物余额		5,656,625.62	4,397,470.65

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股 东 权 益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	15,000,000.00				1,637,463.09				316,852.85		5,218,278.18		22,172,594.12
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,000,000.00				1,637,463.09				316,852.85		5,218,278.18		22,172,594.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,422,607.61				1,366,538.30		9,830,706.04		12,619,851.95
（一）综合收益总额											12,619,851.95		12,619,851.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									1,366,538.30		-1,366,538.30		
1. 提取盈余公积									1,366,538.30		-1,366,538.30		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					1,422,607.61						-1,422,607.61		
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他					1,422,607.61						-1,422,607.61		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	15,000,000.00				3,060,070.70				1,683,391.15		15,048,984.22		34,792,446.07

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	
		优先 股	永续 债	其 他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				10,000,000.00				202,662.81		401,357.63	15,604,020.44
加：会计政策变更												
前期差错更正												

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				10,000,000.00				202,662.81		401,357.63	15,604,020.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,000,000.00				-8,362,536.91				114,190.04		4,816,920.55	6,568,573.68
（一）综合收益总额											6,223,753.68	6,223,753.68
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				-9,655,180.00							344,820.00
1．股东投入的普通股	10,000,000.00											10,000,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					344,820.00							344,820.00
4．其他					-10,000,000.00							-10,000,000.00
（三）利润分配									316,852.85		-316,852.85	
1．提取盈余公积									316,852.85		-316,852.85	
2．提取一般风险准备												
3．对所有者（或股东）的分配												
4．其他												
（四）所有者权益内部结转					1,292,643.09				-202,662.81		-1,089,980.28	
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 其他					1,292,643.09				-202,662.81		-1,089,980.28		
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	15,000,000.00				1,637,463.09				316,852.85		5,218,278.18		22,172,594.12

法定代表人：方振明

主管会计工作负责人：吴慧红

会计机构负责人：傅俊英

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	1,637,463.09	-	-	-	316,852.85		6,108,354.46	23,062,670.40
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	1,637,463.09	-	-	-	316,852.85		6,108,354.46	23,062,670.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-		-	-	-	1,366,538.30		12,298,844.68	13,665,382.98
(一)综合收益总额											13,665,382.98	13,665,382.98

(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,366,538.30		-1,366,538.30	-
1. 提取盈余公积									1,366,538.30		-1,366,538.30	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者（或股东）的分配												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-
(四)所有者权益内部结转												-
1. 资本公积转增资本（或股本）												-
2. 盈余公积转增资本（或股本）									-			-
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-

（五）专项储备												-
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	1,637,463.09	-	-	-	1,683,391.15		18,407,199.14	36,728,053.38

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00								202,662.81		1,823,965.24	7,026,628.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				-				202,662.81		1,823,965.24	7,026,628.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,000,000.00				1,637,463.09				114,190.04		4,284,389.22	16,036,042.35
（一）综合收益总额											7,113,829.96	7,113,829.96
（二）所有者投入和减少资本	10,000,000.00				344,820.00						-1,422,607.61	8,922,212.39
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00											10,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					344,820.00							344,820.00
4. 其他											-1,422,607.61	-1,422,607.61
（三）利润分配									316,852.85		-316,852.85	

1. 提取盈余公积									316,852.85		-316,852.85	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												-
（四）所有者权益内部结转					1,292,643.09				-202,662.81		-1,089,980.28	
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												-
4. 其他					1,292,643.09				-202,662.81		-1,089,980.28	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00				1,637,463.09				316,852.85		6,108,354.46	23,062,670.40

三、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》、具体会计准则和其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下简称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注三、10、应收款项；13、固定资产；20、收入政策。

遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况、2017 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

会计期间

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

营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

对同一控制下企业合并形成的长期股权投资，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，如被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，调

整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。本公司以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与本公司所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司合并中发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，计入债务性工具的初始确认金额。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本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之和。本公司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，应于发生时计入当期损益。本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉

本公司非同一控制下合并中发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，本公司首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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。

合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

（2）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

对于本公司非同一控制下企业合并取得的子公司，则不调整合并资产负债表期初数，将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。将同时具备持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日汇率【或交易发生日即期汇率的近似汇率】折合本位币入账。

资产负债表日，本公司对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生

的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，本公司仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

外币资产负债表中的资产和负债项目，本公司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。外币利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率【或交易发生日即期汇率的近似汇率】折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率【或交易发生日即期汇率的近似汇率】折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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。本公司金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

(2) 金融资产的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司将满足下列条件之一的金融资产划分为交易性金融资产：（1）取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；（2）初始

确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

本公司对于以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

本公司的持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，本公司将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等。本公司以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

本公司可供出售金融资产包括：初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。本公司可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融

资产持有期间按实际利率法计算的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。本公司对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（或衍生金融负债），按照成本计量。

（3）金融负债的确认依据和计量方法

本公司金融负债在初始确认时划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其他金融负债。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的金融负债划分为交易性金融负债：（1）承担该金融负债的目的，主要是为了近期内回购；（2）初始确认时即属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；（3）属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下列条件之一的金融负债，在初始确认时可以指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该指定可以消除或明显减少由于该金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认和计量方面不一致的情况；（2）本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融负债所在的金融负债组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；（3）《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》允许指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的与嵌入衍生工具相关的混合工具。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债：与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。除财务担保合同负债外的其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。本公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 终止确认部分的账面价值；
- ② 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（5）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，本公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(7) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的各项事项：

- 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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至按照该金融资产的原实际利率折现确定的预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。该等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，但金融资产转回减值损失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。

本公司可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认可供出售金融资产减值损失后，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。

以成本计量的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发生减值时，本公司将其账面价值减记至按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益，该金融资产的减值损失一经确认不予转回。

应收款项

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

(1) 单项金额重大并单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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认单独测试不存在减值情况后按账龄分析法计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	应收政府性基建保证金
组合 2	单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 单项金额不重大且风险不大的款项
组合 3	合并范围内关联方借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	应收政府性基建保证金发生坏账可能性极小，不计提相应坏账准备
组合 2	账龄分析法
组合 3	合并范围内关联方借款发生坏账可能性极小，不计提相应坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

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

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货发出时，采个别认定法确定其发出的实际成本。

（3）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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，若企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按单个存货项目计提存货跌价准备。但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计量成本与可变现净值。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产。

（1）初始投资成本确定

① 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

① 成本法核算

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

② 权益法核算

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。采用权益法核算时，长期股权投资的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成本。

采用权益法核算时，本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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。

本公司在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

① 公允价值计量转权益法核算：本公司原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，本公司应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

② 公允价值计量或权益法核算转成本法核算：本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

③ 权益法核算转公允价值计量：本公司原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 成本法转权益法：成本法转权益法或公允价值计量：本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，本公司改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，应当按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》的有关规定进行会计处理。

(4) 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：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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、研究与开发活动以及融资活动等。

② 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ③ 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ④ 参与被投资单位的政策制定过程；
- ⑤ 向被投资单位派出管理人员；

- ⑥ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑦ 与被投资单位之间发生重要交易。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

(6) 长期股权投资处置

本公司处置长期股权投资时，投资账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	折旧方法	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	3-5	5	19.00—31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

本公司融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

本公司所建造工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象

时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

本公司借款费用同时满足下列条件时开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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；②占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

（1）无形资产的计价方法

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

达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：

①使用寿命有限的无形资产采用直线法摊销，预估的使用寿命具体如下：

资产类别	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50.00	土地使用年限

并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产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孰高确定。

（3）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

长期待摊费用

公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限平均摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

职工薪酬

职工薪酬是本公司为获得职工提供的服务而给予的各种形式报酬以及其他相关支出，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司短期薪酬包括短期工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、短期带薪缺勤、短期利润分享计划等。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的应付的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象和权责发生制原则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

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。

设定提存计划：在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：在半年和年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本是指，职工当期提供服务所导致的设定受益义务现值的增加额；过去服务成本是指，设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益义务现值的增加或减少；（2）设定受益义务的利息费用；（3）重新计量设定受益计划负债导致的变动。除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第（1）和（2）项计入当期损益；第（3）项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指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的建议。本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的义务是本公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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

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

收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司收入确认条件为根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，取得了对方总体验收单且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时，本公司收入实现确认。

（3）让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

（4）建造合同收入

本公司在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。本公司采用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根据累计实际发生的合

同成本占合同预计总成本的比例（提示：或：已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例，或：根据实际测定的完工进度）确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：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本公司；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。

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：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。

政府补助

（1）政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）与资产相关的政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。本公司对与资产相关的政府补助，冲减相关资产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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（3）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司对与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(4) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的判断依据

① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(5) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。

除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，本公司在实际收到补助款项时予以确认。

递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

(4) 本公司对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，本公司递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿

该负债期间的适用税率计量。

租赁

(1) 经营租赁

①本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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。

②本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。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，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

① 融资租入资产：本公司在承租开始日，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。

本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。

② 融资租出资产：本公司在租赁开始日，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。

重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务

报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》。	董事会已审批	
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会已审批	2017 年度其他收益：764,826.00 元
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会已审批	2016 年度持续经营净利润：6,223,753.68 元 2017 年度持续经营净利润：12,619,851.95 元

（2）会计估计变更

本报告期未发生会计估计变更事项。

前期会计差错更正

本报告期未发生前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

不同纳税主体适用的企业所得税税率情况：

纳税主体名称	所得税税率
浙江先创能源科技股份有限公司	15%
浙江明远新能源科技有限公司	25%

2、税收优惠政策及依据

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，本公司于2016年11月21日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201633001646，有效期三年；根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）的规定，2016年至2018年本公司享受高新技术企业所得税优惠，按15%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

货币资金

（1）货币资金按类别列示如下

项目	期末余额	期初余额
现金	103,302.69	218,127.90
银行存款	5,668,462.66	4,422,867.50
其他货币资金		270,027.50
合计	5,771,765.35	4,911,022.90

（2）其他货币资金按明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金		270,027.50
合计		270,027.50

应收票据

（1）应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,720,000.00	12,267,469.50
合计	4,720,000.00	12,267,469.50

（2）本期末公司无已质押的应收票据

（3）本期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	59,707,917.66	
合计	59,707,917.66	

（4）本期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

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	26,792,933.32	98.52	1,692,932.80	6.32	25,100,000.52
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	26,792,933.32	98.52	1,692,932.80	6.32	25,100,000.52
组合 3: 合并范围内关联方借款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	403,000.00	1.48	403,000.00	100.00	
合计	27,195,933.32	100.00	2,095,932.80	7.71	25,100,000.52

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,157,163.16	98.21	1,468,936.04	6.63	20,688,227.12
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	22,157,163.16	98.21	1,468,936.04	6.63	20,688,227.12
组合 3: 合并范围内关联方借款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	403,000.00	1.79	403,000.00	100.00	
合计	22,560,163.16	100.00	1,871,936.04	8.30	20,688,227.12

① 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

② 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	21,808,458.66	1,090,422.93	5.00
1 至 2 年	3,943,850.66	394,385.07	10.00
2 至 3 年	1,040,624.00	208,124.80	20.00
合计	26,792,933.32	1,692,932.80	

(2) 本期末计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 223,996.76 元；本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期末无实际核销的应收账款情况。

(4) 本期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(5) 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 的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额 的比例（%）	坏账准备
江阴澄高包装材料有限公司	非关联方	10,907,124.97	40.11	545,356.25
浙江万凯新材料有限公司	非关联方	7,109,767.94	26.14	355,488.40
兄弟科技股份有限公司	非关联方	1,488,044.55	5.47	139,248.51
江苏中鲈科技发展股份有限公司	非关联方	1,189,000.00	4.37	118,900.00
中国纺织工业设计院	非关联方	1,040,000.00	3.82	208,000.00
合计		21,733,937.46	79.92	1,366,993.15

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	10,416,999.86	99.75	7,586,453.48	97.71
1 至 2 年	26,056.27	0.25	177,726.10	2.29
合计	10,443,056.13	100.00	7,764,179.58	100.00

(2) 本期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	与本公司 的关系	期末余额	占预付款项总额的比例%
济南联远实业有限公司	非关联方	931,815.00	8.92
浙江双峰锅炉制造有限公司	关联方	889,323.65	8.52
临沂丰正钢材有限公司	非关联方	788,195.70	7.55
宜兴市康辉耐火材料有限公司	非关联方	550,000.00	5.27
上海布诺金属材料有限公司	非关联方	498,240.00	4.77
合计		3,657,574.35	35.02

其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的					

其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,740,707.33	100.00	86,225.89	1.82	4,654,481.44
组合 1: 应收政府性基建保证金	3,516,189.46	74.17	-	-	3,516,189.46
组合 2: 账龄组合	1,224,517.87	25.83	86,225.89	7.04	1,138,291.98
组合 3: 合并范围内关联方借款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	4,740,707.33	100.00	86,225.89	1.82	4,654,481.44

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,105,238.71	100.00	29,788.61	0.73	4,075,450.10
组合 1: 应收政府性基建保证金	3,509,466.43	85.49			3,509,466.43
组合 2: 账龄组合	595,772.28	14.51	29,788.61	5.00	565,983.67
组合 3: 合并范围内关联方借款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,105,238.71	100.00	29,788.61	0.73	4,075,450.10

(2) 本无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(3) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	724,517.87	36,225.89	5.00
1-2 年	500,000.00	50,000.00	10.00
合计	1,224,517.87	86,225.89	

(4) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 56,437.28 元; 本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(5) 本期末无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本期末其他应收款中无持本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(7) 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	664,548.12	62,801.07

代扣社保		28,825.21
保证金	3,940,463.46	3,509,466.43
其他往来	135,695.75	504,146.00
合计	4,740,707.33	4,105,238.71

(8) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
婺城新城区建设指挥部	非关联方	基建保证金	2,800,000.00	3-4 年/4-5 年	59.06	
响水中山生物科技有限公司	非关联方	履约保证金	500,000.00	1-2 年	10.55	50,000.00
金华市婺城区会计核算中心	非关联方	基建保证金	413,500.00	1 年以内/2-3 年	8.72	
章永平	非关联方	备用金	386,612.53	1 年以内	8.16	19,330.63
金华市婺城区财政局非税资金财政专户	非关联方	基建保证金	191,763.46	1 年以内/1-2 年	4.05	
合计			4,291,875.99		90.54	69,330.63

存货

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	1,101,678.41		1,101,678.41	2,726,720.07		2,726,720.07
在产品	37,921,227.39		37,921,227.39	37,684,378.99		37,684,378.99
委托加工物资	1,692,068.00		1,692,068.00	1,414,163.11		1,414,163.11
合计	40,714,973.80		40,714,973.80	41,825,262.17		41,825,262.17

其他流动资产

项目	期末余额	年初余额	性质或内容
待认证进项税	4,607,144.82		待认证进项税
银行理财产品	150,000.00		银行理财产品
合计	4,757,144.82		

固定资产

固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,135,193.89	1,697,023.83	556,946.01	3,389,163.73

2.本期增加金额	2,147,168.58		23,656.39	2,170,824.97
（1）购置	2,147,168.58		23,656.39	2,170,824.97
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）企业合并减少				
4.期末余额	3,282,362.47	1,697,023.83	580,602.40	5,559,988.70
二、累计折旧				
1.期初余额	576,315.28	1,520,839.54	475,193.58	2,572,348.40
2.本期增加金额	199,440.45	73,404.20	48,718.85	321,563.50
（1）计提	199,440.45	73,404.20	48,718.85	321,563.50
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2）企业合并减少				
4.期末余额	775,755.73	1,594,243.74	523,912.43	2,893,911.90
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）处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,506,606.74	102,780.09	56,689.97	2,666,076.80
2.期初账面价值	558,878.61	176,184.29	81,752.43	816,815.33

（2）本期末无暂时闲置的固定资产情况。

（3）无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）本期末无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）本期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

（6）其他说明：无。

在建工程

在建工程情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1 号厂房	27,570,401.90		27,570,401.90	23,349,854.05		23,349,854.05
2 号厂房及综合楼	6,354,034.70		6,354,034.70	100,000.00		100,000.00
配电工程	1,793,638.13		1,793,638.13			
消防工程	332,899.10		332,899.10			
绿化装修工程	986,505.82		986,505.82			
锅炉生产线	9,099,571.04		9,099,571.04			
合计	46,137,050.69		46,137,050.69	23,449,854.05		23,449,854.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产 金额	本期其 他减少 金额	期末余额	工程累计投 入占预算比 例 (%)
1 号厂房	30,561,399.00	23,349,854.05	4,220,547.85			27,570,401.90	90.21
2 号厂房及综合楼	9,210,503.83	100,000.00	6,254,034.70			6,354,034.70	68.99
配电工程	1,916,320.00		1,793,638.13			1,793,638.13	93.60
消防工程	407,847.00		332,899.10			332,899.10	81.62
绿化装修工程	5,648,298.83		986,505.82			986,505.82	17.47
锅炉生产线	14,620,000.00		9,099,571.04			9,099,571.04	62.24
合计	62,364,368.66	23,449,854.05	22,687,196.64	-	-	46,137,050.69	

续表

项目名称	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本化 率(%)	资金来源
1 号厂房	90.21				自筹
2 号厂房及综合楼	68.99				自筹
配电工程	93.60				自筹
消防工程	81.62				自筹
绿化装修工程	17.47				自筹
锅炉生产线	62.24				自筹

无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
----	-------	----

一、账面原值：		
1.期初余额	23,351,985.47	23,351,985.47
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 企业合并减少		
4.期末余额	23,351,985.47	23,351,985.47
二、累计摊销		
1.期初余额	1,206,519.25	1,206,519.25
2.本期增加金额	467,039.71	467,039.71
(1) 计提	467,039.71	467,039.71
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
(2) 企业合并减少		
4.期末余额	1,673,558.96	1,673,558.96
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) 处置或报废		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	21,678,426.51	21,678,426.51
2.期初账面价值	22,145,466.22	22,145,466.22

(2) 本期末无未办妥产权证书的无形资产。

长期待摊费用

项目	2016-12-31	本期增加额	本期摊销额
厂房租金	1,431,995.83		1,431,995.83
合 计	1,431,995.83		1,431,995.83

注：本期末不再租赁浙江武义县白羊度工业区厂房，将剩余待摊费用一次结转入管理费用。

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	2,182,158.69	327,323.81	1,901,724.65	285,258.70
可抵扣亏损	3,950,841.07	592,626.16		
合计	6,132,999.76	919,949.97	1,901,724.65	285,258.70

其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额	性质或内容
预付工程款	605,348.00		预付工程款
预付购房款	500,000.00		预付购房款
合计	1,105,348.00		

短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
土地抵押借款	13,600,000.00	10,200,000.00
合计	13,600,000.00	10,200,000.00

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

应付票据

(1) 应付票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,280,189.00
合计		5,280,189.00

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	30,712,334.21	29,055,343.50
工程款	310,270.40	
项目	期末余额	期初余额
合计	31,022,604.61	29,055,343.50

(2) 重要的账龄超过 1 年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市应天环保工程有限公司	1,657,930.00	质保金未到期
金华三鼎环保机械有限公司	1,280,000.00	质保金未到期
合计	2,937,930.00	

预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	85,364,516.99	65,777,407.74
合计	85,364,516.99	65,777,407.74

(2) 本期末无重要的账龄超过 1 年的预收账款。

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
短期薪酬	549,514.18	9,044,956.92	8,277,677.73	1,316,793.37
离职后福利-设定提存计划		397,070.30	397,070.30	
合计	549,514.18	9,442,027.22	8,674,748.03	1,316,793.37

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	549,514.18	7,788,926.75	7,021,647.56	1,316,793.37
二、职工福利费		909,688.73	909,688.73	
三、社会保险费		206,165.44	206,165.44	
其中 医疗保险费		147,758.35	147,758.35	
工伤保险费		39,895.15	39,895.15	
生育保险费		18,511.94	18,511.94	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		140,176.00	140,176.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				
九、其他				
合计	549,514.18	9,044,956.92	8,277,677.73	1,316,793.37

(3) 离职后福利-设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		378,306.80	378,306.80	
失业保险		18,763.50	18,763.50	
合计		397,070.30	397,070.30	

应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	311,209.72	3,817,602.25
企业所得税	1,276,655.51	1,585,870.46
个人所得税	98,316.01	93,358.85
城市维护建设税	21,784.67	24,356.79
教育费附加	9,336.29	14,614.08
地方教育费附加	6,224.19	9,742.72
印花税	181.23	40,673.96
土地使用税	187,652.00	
合计	1,911,359.62	5,586,219.11

其他应付款

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
运费		28,511.08
安装费		243,000.00
租赁费		250,000.00
未付代垫款	150,000.00	187,652.00
其他往来	510,553.37	330,570.77
合计	660,553.37	1,039,733.85

(2) 本期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00
合计	15,000,000.00						15,000,000.00

资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	1,637,463.09	1,422,607.61		3,060,070.70
合计	1,637,463.09	1,422,607.61		3,060,070.70

盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	316,852.85	1,366,538.30		1,683,391.15
合计	316,852.85	1,366,538.30		1,683,391.15

未分配利润

(1) 未分配利润明细如下项目	本期	上期
调整前上年末未分配利润	5,218,278.18	401,357.63
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	5,218,278.18	401,357.63
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,619,851.95	6,223,753.68
减：提取法定盈余公积	1,366,538.30	316,852.85
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		
其他	1,422,607.61	-1,089,980.28
期末未分配利润	15,048,984.22	5,218,278.18

营业收入和营业成本

(1) 营业收入、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	131,622,423.85	92,046,284.46	87,110,109.04	57,560,174.68
其他业务	95,806.50	0.00	103,111.11	0.00
项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	131,718,230.35	92,046,284.46	87,213,220.15	57,560,174.68

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	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
水煤浆锅炉集成	108,488,421.17	75,899,123.88	80,694,247.44	53,412,341.46
水煤浆锅炉脱硝系统集成	16,307,692.20	11,587,591.99		
锅炉辅助设备及其他	6,826,310.48	4,559,568.59	6,415,861.60	4,147,833.22
合计	131,622,423.85	92,046,284.46	87,110,109.04	57,560,174.68

(3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司的关系	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
江阴澄高包装材料有限公司	非关联方	52,290,598.29	39.70
浙江万凯新材料有限公司	非关联方	34,188,034.19	25.96
江苏国望高科纤维有限公司	非关联方	16,307,692.20	12.38
浙江佳力织染制衣有限公司	非关联方	6,837,606.84	5.19
海宁中龙印染有限公司	非关联方	6,032,478.61	4.58
合计		115,656,410.13	87.81

税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
印花税	28,778.04	85,436.00
城市维护建设税	296,892.71	429,182.96
教育费附加	166,207.44	257,509.78
地方教育费附加	110,804.97	171,673.19
土地使用税	375,304.00	
合计	977,987.16	943,801.93

销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	716,366.81	634,335.03
运输费	2,250,171.76	3,116,957.26
业务宣传费	2,065,392.89	189,933.20
差旅费	300,941.65	108,917.80
其他	239,664.80	6,587.27
合计	5,572,537.91	4,056,730.56

管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
折旧与摊销	168,605.66	152,724.06

办公费	1,035,836.89	431,779.56
差旅费	1,326,317.66	634,872.88
职工薪酬	3,556,965.18	2,406,967.27
业务招待费	1,165,701.64	998,234.13
研发费用	5,990,309.21	7,654,060.80
中介费	2,150,790.16	1,010,227.83
车辆费	477,456.25	437,187.47
水利基金		77,457.78
租赁费	1,897,936.83	421,428.57
开办费	541,005.37	889,653.57
合计	18,310,924.85	15,114,593.92

财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	731,972.12	1,079,033.93
减：利息收入	42,341.90	91,461.64
汇兑损益		-0.32
票据贴息	487,641.64	
手续费其他	7,810.56	4,949.95
合计	1,185,082.42	992,521.92

资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	280,434.04	-291,883.94
合计	280,434.04	-291,883.94

投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	170,084.07	31,237.31
合计	170,084.07	31,237.31

其他收益

其他收益明细如下

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
制造精品创新奖	100,000.00		与收益相关
2016 年外经贸扶持补助	3,600.00		与收益相关

2016 年科技局创新券补助	14,000.00		与收益相关
科技局--研发补贴	147,226.00		与收益相关
新三板财政补贴	500,000.00		与收益相关
合计	764,826.00		

营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项目	本期发生金额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	285,820.80	349,143.00	285,820.80
其他	1,500.25		1,500.25
合计	287,321.05	349,143.00	287,321.05

(2) 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2015 年第一批精益化补助		78,000.00	与收益相关
空间换地示范企业		10,000.00	与收益相关
科技局-先创 15 年创新券补助		15,500.00	与收益相关
小升规企业奖励		183,643.00	与收益相关
科技局-市高企、市研发中心补助		60,000.00	与收益相关
科技局-专利补助		2,000.00	与收益相关
电子退库	135,820.80		与收益相关
县科技局 2016 年高企补助	150,000.00		与收益相关
合计：	285,820.80	349,143.00	

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
税收滞纳金	160,240.64		160,240.64
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
合计	160,240.64		160,240.64

所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生金额	上期发生额
当期企业所得税费用	2,421,809.31	2,730,764.26

递延所得税费用	-634,691.27	263,143.45
合计	1,787,118.04	2,993,907.71

(2) 会计利润到所得税的调整

项目	本期发生额
利润总额	14,406,969.99
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	1,917,121.04
子公司适用不同税率的影响	-395,084.11
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	668,462.07
技术开发费用加计扣除对所得税的影响	-403,380.96
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
所得税费用	1,787,118.04

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	本期金额	上期金额
政府补助	1,050,646.80	349,143.00
利息收入	42,341.90	91,461.64
保证金收支		187,652.00
其他	1,500.25	
合计	1,094,488.95	628,256.64

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用支出	12,283,208.55	7,861,147.24
往来款项	1,340,453.32	1,135,873.40
合计	13,623,661.87	8,997,020.64

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的暂借款	270,027.50	5,847,972.50
合计	270,027.50	5,847,972.50

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

归还暂借款项		8,700,000.00
合计		8,700,000.00

现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	12,619,851.95	6,223,753.68
加: 资产减值准备	280,434.04	-291,883.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	321,563.50	343,099.81
无形资产摊销	467,039.71	467,039.71
长期待摊费用摊销	1,431,995.83	84,650.00
待摊费用的减少(增加以“—”号填列)		
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)	1,475,867.25	1,079,033.93
投资损失(收益以“—”号填列)	-170,084.07	-31,237.31
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-634,691.27	263,143.45
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	1,110,288.37	-23,970,941.83
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-4,046,229.86	3,321,308.93
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	13,056,582.19	41,559,775.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,912,617.64	29,047,741.83
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	5,771,765.35	4,640,995.40
减: 现金的期初余额	4,640,995.40	1,214,495.71
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	1,130,769.95	3,426,499.69
--------------	--------------	--------------

所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面金额	受限原因
土地使用权	21,678,426.51	抵押担保
合计	21,678,426.51	

七、合并范围的变更

本期合并范围无变化。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 本公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
浙江明远新能源科技有限公司	金华市	金华市	建设	100.00		100.00	设立

九、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制人

本公司的最终控制人为自然人方振明和方依群夫妇。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见财务报表附注七、1。

3、其他主要关联方情况

(1) 董事、监事、高级管理人员情况

序号	其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
1	方振明	董事长、总经理
2	方依群	董事、董事会秘书
3	陈勇强	董事、副总经理
4	吴慧红	董事、财务总监、副总经理
5	曹欣玉	董事
5	郑伟	监事
6	尹作南	监事
7	傅俊英	职工监事

(2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
武义众强投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上法人股东
方振洋	通过众强投资间接持有 19.54%；公司实际控制人方振明之兄弟
方孟儿	公司实际控制人方振明之兄弟方振洋的配偶
周远明	公司董事兼财务总监吴慧红之配偶
浙江双峰锅炉制造有限公司	控股股东持股的企业

4、关联交易情况

（1）购买商品、接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价	本期金额	上期金额	备注
浙江双峰锅炉制造有限公司	受压元件委托加工	协议定价	1,188,358.19	1,162,524.59	
浙江双峰锅炉制造有限公司	技术服务费	协议定价	403,940.60	408,378.48	
浙江双峰锅炉制造有限公司	锅炉辅机	协议定价		854,700.85	

（2）关联租赁情况

本公司作为承租方

出租方名称	承租方名称	租赁资产类型	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江双峰锅炉制造有限公司	浙江先创能源科技股份有限公司	房屋租赁	171,428.57	171,428.57

（3）关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方名称	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方振明、方依群	20,000,000.00	2016-4-20	2018-4-19	否
浙江明远新能源科技有限公司	21,250,000.00	2016-4-20	2018-4-19	否
浙江明远新能源科技有限公司	20,000,000.00	2016-4-20	2018-4-19	否

（4）关联方资金拆借

关联方	期初余额	本期拆入	本期归还	期末余额
曹欣玉	360,000.00		360,000.00	
方振明	-187,652.00	187,652.00		

本报告期无关联方资产转让、债务重组情况。

关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
其他应收款	吴慧红			2,823.00	141.15

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
预付账款	浙江双峰锅炉制造有限公司	889,323.65	
应付账款	浙江双峰锅炉制造有限公司		991,537.73
其他应付款	方振明		187,652.00

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本报告出具日，本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

截至本报告出具日，本公司无需要说明的其他重要事项。

十三、母公司财务报表重要项目注释

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	26,792,933.32	98.52	1,692,932.80	6.32	25,100,000.52
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	26,792,933.32	98.52	1,692,932.80	6.32	25,100,000.52
组合 3: 合并范围内关联方借款					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	403,000.00	1.48	403,000.00	100.00	
合计	27,195,933.32	100.00	2,095,932.80	7.71	25,100,000.52

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	22,157,163.16	98.21	1,468,936.04	6.63	20,688,227.12
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	22,157,163.16	98.21	1,468,936.04	6.63	20,688,227.12
组合 3: 合并范围内关联方借款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	403,000.00	1.79	403,000.00	100.00	
合计	22,560,163.16	100.00	1,871,936.04	8.30	20,688,227.12

① 本期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

② 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	21,808,458.66	1,090,422.93	5.00
1 至 2 年	3,943,850.66	394,385.07	10.00
2 至 3 年	1,040,624.00	208,124.80	20.00
合计	26,792,933.32	1,692,932.80	

③ 组合中, 合并范围内无关联方及参股公司的应收账款

(2) 本期末计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 223,996.76 元; 本报告期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期末无实际核销的应收账款情况。

(4) 本期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 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	与本公司的关系	期末余额		
		应收账款	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
江阴澄高包装材料有限公司	非关联方	10,907,124.97	40.11	545,356.25

浙江万凯新材料有限公司	非关联方	7,109,767.94	26.14	355,488.40
兄弟科技股份有限公司	非关联方	1,488,044.55	5.47	139,248.51
江苏中鲈科技发展股份有限公司	非关联方	1,189,000.00	4.37	118,900.00
中国纺织工业设计院	非关联方	1,040,000.00	3.82	208,000.00
合计		21,733,937.46	79.92	1,366,993.15

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	56,239,721.27	100.00	77,169.11	0.14	56,162,552.16
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	1,043,382.28	1.86	77,169.11	7.40	966,213.17
组合 3: 合并范围内关联方借款	55,196,338.99	98.14			55,196,338.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,239,721.27	100.00	77,169.11	0.14	56,162,552.16

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	42,069,115.62	100.00	29,788.61	0.07	42,039,327.01
组合 1: 应收政府性基建保证金					
组合 2: 账龄组合	595,772.28	1.42	29,788.61	5.00	565,983.67
组合 3: 合并范围内关联方借款	41,473,343.34	98.58			41,473,343.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	42,069,115.62	100.00	29,788.61	0.07	42,039,327.01

(2) 本无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

(3) 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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	543,382.28	27,169.11	5.00
1-2 年	500,000.00	50,000.00	10.00
合计	1,043,382.28	77,169.11	7.40

(4) 本报告期计提、转回或收回坏账准备情况

本报告期计提坏账准备金额 47,380.50 元；本报告期不存在收回或转回坏账准备金额。

(5) 本期末无实际核销的其他应收款情况。

(6) 本期末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 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
子公司借款	55,196,338.99	41,473,343.34
保证金	500,000.00	500,000.00
暂借备用金	503,427.53	62,801.07
代扣社保		28,825.21
其他往来	39,954.75	4,146.00
合计	56,239,721.27	42,069,115.62

(8) 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	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江明远新能源科技有限公司	关联方	暂借款	55,196,338.99	1-3 年	98.14	
响水中山生物科技有限公司	非关联方	履约保证金	500,000.00	1-2 年	0.89	50,000.00
章永平	非关联方	暂借备用金	386,612.53	1 年以内	0.69	19,330.63
徐凤跃	非关联方	暂借备用金	56,800.00	1 年以内	0.10	2,840.00
郑伟	非关联方	暂借备用金	35,000.00	1 年以内	0.06	1,750.00
合计			56,174,751.52		99.88	73,920.63

3、长期股权投资

(1) 总体情况

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	8,577,392.39		8,577,392.39	8,577,392.39		8,577,392.39

合计	8,577,392.39		8,577,392.39	8,577,392.39		8,577,392.39
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------

(2) 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
浙江明远新能源科技有限公司	8,577,392.39			8,577,392.39		
合计	8,577,392.39			8,577,392.39		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	131,622,423.85	92,046,284.46	87,110,109.04	57,560,174.68
其他业务	95,806.50	0.00	103,111.11	0.00
合计	131,718,230.35	92,046,284.46	87,213,220.15	57,560,174.68

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	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
水煤浆锅炉集成	108,488,421.17	75,899,123.88	80,694,247.44	53,412,341.46
水煤浆锅炉脱销系统	16,307,692.20	11,587,591.99		4,147,833.22
锅炉辅助设备及其他	6,826,310.48	4,559,568.59	6,415,861.60	
合计	131,622,423.85	92,046,284.46	87,110,109.04	57,560,174.68

(3) 本公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	与本公司的关系	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
江阴澄高包装材料有限公司	非关联方	52,290,598.29	39.70
浙江万凯新材料有限公司	非关联方	34,188,034.19	25.96
江苏国望高科纤维有限公司	非关联方	16,307,692.20	12.38
浙江佳力纺织染制衣有限公司	非关联方	6,837,606.84	5.19
海宁中龙印染有限公司	非关联方	6,032,478.61	4.58
合计		115,656,410.13	87.81

5、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品投资收益	170,084.07	31,237.31

合计	170,084.07	31,237.31
----	------------	-----------

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43 号]及证监会公告[2011]41 号，本公司非经常性损益如下：

项目	本期金额	注释
1. 非流动资产处置损益		
2. 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,050,646.80	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,343.68	
4. 非经常性损益总额	1,061,990.48	
5. 减：非经常性损益的所得税影响数	159,298.57	
6. 非经常性损益净额		
7. 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	56,390.62	
8. 归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	902,691.91	

2、净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

(1) 本期金额

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	44.31%	0.84	0.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	41.14%	0.78	0.78

上期金额

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	22.14%	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.15%	0.42	0.42

浙江先创能源科技股份有限公司

二〇一八年四月十日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司财务部档案室。