



# 洁华控股

NEEQ : 832537

## 洁华控股股份有限公司

## JIEHUA HOLDINGS CO.,LTD.



## 半年度报告

## 2018

## 公司半年度大事记



### 洁华控股 7 个科研项目通过省级鉴定

2018 年 1 月 19 日，由洁华控股、浙江锐捷滤材科技有限公司承担的七项省级科研项目鉴定（验收）会在洁华总部党群服务中心三楼会议室召开。出席本次鉴定会的专家有国家环保部陈尚芹司长、东北大学柳静献教授、嘉兴学院钱程教授、嘉兴机械工业联合沈可鹏高工、浙大能源工程设计研究院李钦武高工。洁华控股总经理钱焯等领导 & 项目主要承担人员参加了鉴定会。

鉴定（验收）委员会听取了项目研制工作总结，检测、用户使用、科技查新等报告，审查了有关资料。经讨论，鉴定（验收）委员会一致同意通过省级科研项目鉴定（验收），七项科研项目四项获评国内领先，三项获评国内先进；其中，“JSWL 水泥窑除尘专用高性能过滤材料”系统捷首个鉴定为国内领先的科研项目。

此次开发的七项省级工业新产品是公司近年来坚持自主创新、科研攻关的又一成果展示，有利于进一步提升公司知名度、行业竞争力及品牌影响力，对公司发展具有积极意义，将有力促进烟气治理装备业的技术进步。



### 公司参加德国科隆 FILTECH 展会取得圆满成功

3 月初，公司赴德国科隆参加滤料专业展会，FILTECH 是当今世界规模最大历史最悠久的专业过滤展，每年都吸引了大量来自全世界的过滤行业从业者参加。展会规定买票入场，高质量的观众给展商带来了近年来少见的参展效果。本次展会公司接待了多位意向客户，在多种拓展外贸业务方法中，参加国外专业展会无疑是一种主流形式，直观地对比了我们的和国际大型知名企业的优劣势；不仅拓展了业务眼界，学习了领先的专业知识，更增加了洁华控股在业内的知名度，为公司发展起到了积极的推动作用。

### 报告期内授权 5 项专利：

专利名称	申请号	授权号	类别	申请日期	授权日期
一种粉尘贮存卸料装置	201720492818.9	ZL201720492818.9	实用新型	2017/5/5	2018/1/2
一种过渡仓用排气和吸气风帽及其输送系统	201720796117.4	ZL201720796117.4	实用新型	2017/7/4	2018/1/19
一种用于铝行业熔炼炉烟气治理的送料装置	201720796064.6	ZL201720796064.6	实用新型	2017/7/4	2018/1/19
一种大型灰斗的导流装置	201720796065.0	ZL201720796065.0	实用新型	2017/7/4	2018/3/13
一种阶梯型电改袋除尘器结构	201720493315.3	ZL201720493315.3	实用新型	2017/5/5	2018/5/18

# 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 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
报告期、本期报告	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
董秘	指	董事会秘书
副总	指	公司副总经理
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
监事会	指	洁华控股股份有限公司监事会
董事会	指	洁华控股股份有限公司董事会
股东大会	指	洁华控股股份有限公司股东大会
公司章程	指	洁华控股股份有限公司章程
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
浙江锐捷	指	浙江锐捷滤材科技有限公司，为洁华控股全资子公司
海宁锐捷	指	海宁锐捷环保科技有限公司，为洁华控股控股子公司
海宁分公司	指	洁华控股股份有限公司海宁分公司
浙江洁华	指	浙江洁华工程科技有限公司，为洁华控股全资子公司
洁华设备	指	海宁洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
江西洁华	指	江西洁华环保设备有限公司，为洁华控股全资子公司
资产经营公司	指	海宁市马桥街道资产经营有限公司，原海宁市湖塘镇资产经营公司、海宁市马桥镇湖塘资产经营公司、海宁市马桥街道湖塘资产经营公司，洁华控股的发起人
洁华投资	指	浙江洁华投资有限公司，为洁华控股控股股东
会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
主办券商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
洁华控股、公司、本公司	指	洁华控股股份有限公司
本期、报告期	指	2018 年 1-6 月

## 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。

公司负责人钱怡松、主管会计工作负责人周宇红及会计机构负责人（会计主管人员）沈琴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、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员签名并盖章的财务报表； 2、年度内指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	洁华控股股份有限公司
英文名称及缩写	JIEHUA HOLDINGS CO., LTD.
证券简称	洁华控股
证券代码	832537
法定代表人	钱怡松
办公地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	钱烨
是否通过董秘资格考试	是
电话	0573-87856388
传真	0573-87855268
电子邮箱	gejianfeng@jiehua.com
公司网址	www.jiehua.com
联系地址及邮政编码	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号 邮编：314419
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	2003-06-06
挂牌时间	2015-06-03
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	袋式除尘设备的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	浙江洁华投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	钱怡松

### 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	913300001467070921	否
注册地址	浙江省海宁市马桥镇（湖塘）金鸡路3号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街28号民生金融中心A座16-18层
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	153,140,264.58	147,827,146.14	3.59%
毛利率	16.62%	19.70%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,649,251.45	3,045,538.89	19.82%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,451,369.35	2,830,656.94	-13.40%
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）	1.30%	1.14%	-
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）	0.87%	1.06%	-
基本每股收益	0.07	0.06	16.67%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	576,870,363.44	589,938,969.82	-2.22%
负债总计	297,908,839.83	309,503,810.24	-3.75%
归属于挂牌公司股东的净资产	278,756,536.67	280,107,285.22	-0.48%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.58	5.61	-0.53%
资产负债率（母公司）	45.93%	46.50%	-
资产负债率（合并）	51.64%	52.46%	-
流动比率	1.43	1.41	-
利息保障倍数	2.20	3.13	-

### 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	12,857,433.35	-21,890,779.72	158.73%
应收账款周转率	0.88	0.78	-
存货周转率	0.80	0.89	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-2.22%	0.54%	-

营业收入增长率	3.59%	50.21%	-
净利润增长率	16.83%	166.14%	-

## 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	50,000,000.00	50,000,000.00	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、 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

公司的主营业务为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务以及过滤袋、无纺布制造、加工。公司的主要产品为袋式除尘设备和烟气脱硫脱硝设备，其中袋式除尘设备系治理大气污染的高效除尘设备，目前已经形成了适用于不同行业及不同应用条件下的多系列产品，广泛应用于水泥、钢铁、有色金属、电力、机械、化工、市政等行业。公司系根据客户的具体要求采用订制生产的模式进行袋式除尘设备的研发、设计、生产、安装与调试。为最大程度地提高生产效率，不断巩固并增强公司在袋式除尘行业的竞争优势，公司形成了适合企业自身发展的经营模式：即通过投标的方式获取项目合同，根据设备制造需要进行原材料采购，根据合同和客户需求进行订制生产。对需要安装调试的工程项目，除部分袋式除尘设备系由客户自主安装外，大多数设备由公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场指导、监督，以确保安装质量；设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。公司烟气脱硫脱硝系统业务采取工程总承包的经营模式。即公司对烟气脱硫脱硝项目的整体方案和工艺设计、设备选型和供货、设备安装和调试等实行整体承包，并对项目的质量、进度、费用进行全过程管理和控制。公司通过外协的方式委托安装公司进行设备安装，并由公司技术人员对安装进行现场管理，以确保工程质量。设备安装完成后，由公司派出人员进行设备调试。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式无重大变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司管理层以公司发展战略和经营计划为指导，加大产品研发力度，积极拓展和优化市场布局。与此同时，公司持续创新管理机制，不断完善内部管控制度，逐步完善符合公司发展的现代化科学管理体系。报告期内公司总体营运稳步增长。

#### 1、财务状况

截止2018年6月30日，公司资产总额57,687.04万元，较上年期末减少2.22%，资产总额减少主要原因为：应收账款余额大幅下降，应收票据及应收账款较上年期末减少3,780.21万元，主要原因是加强了应收账款催讨力度；负债总计29,790.88万元，较上年期末减少3.75%，主要原因系预收账款的减少和应付职工薪酬较上期期末下降；短期借款较上年期末减少220.00万元；净资产总额27,896.15万元，较上年期末减少0.53%，资产负债率51.64%，资产负债率较上年期末有所下降。

#### 2、公司经营成果

报告期内，2018年上半年实现营业收入15,314.03万元，营业收入相比去年同期增长3.59%；净利润为352.64万元，较去年同期增加16.83%。

报告期内，公司继续坚定地执行公司经营战略，即：努力打造国际一流的环保综合解决方案提供商。在报告期内，公司新战略得到有条不紊贯彻并取得积极成果。

报告期内，公司坚定不移地维护和扩大公司在细分市场领域的技术领先优势，加大技术研发投入，获得实用新型技术专利5项。

报告期内，公司重视公司团队建设，公司技术、工程实现团队人力资源呈梯队配置，年轻骨干员工迅速成长，公司通过引进人才，完善和充实了公司技术、研发团队，为公司业绩成长奠定了基础。同时购入自动化设备，转变提高作业员工作方式和效率，为后续的进一步发展打下更扎实的基础。

报告期内，公司冷静应对国内总体经济增长放缓、环保产业产能超高速增长的环境，公司战略调整、

技术进步、管理改进和业务拓展有条不紊地推进。

### 3、现金流情况

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 1,285.74 万元，上年同期经营活动产生的现金流量净额为-2,189.08 万元。较上年同期的净流量有所增加，主要原因是公司购买材料款的支出较上年同期减少的较多。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 19.26 万元，上年同期投资活动产生的现金流量净额为 1,422.33 万元，较上年同期的净流量减少，主要原因是报告期内公司用闲置资金投资非保本浮动收益型的理财产品较去年减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-991.84 万元，上年同期筹资活动产生的现金流量净额为-659.21 万元，较上年同期的净流出增加，主要原因是本年度公司分配了 500 万的红利，而去年同期无红利分配。

## 三、 风险与价值

### 1. 税收优惠政策变动风险。

(1) 不能持续享受高新技术企业税收优惠的风险。未来如果国家高新技术企业税收政策发生变化或公司研发费用投入力度不足而未能持续获得高新技术企业资格，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生一定的影响。未来公司将进一步加强技术研发投入，适度提高研发费用占营业收入的比例，以此促进技术创新、工艺改进和新品开发。(2) 不能持续享受社会福利企业税收优惠政策的风险。公司系经浙江省民政厅认定的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局联合下发的财税〔2016〕52 号文，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准 4 倍的限额即征即退政策。如果国家社会福利企业相关税收优惠政策发生变化或者公司不再持续符合社会福利企业的认定条件而不再享受税收优惠政策，将会对公司的经营业绩造成不利影响。未来公司将继续为残疾人员提供就业渠道，同时采取措施加强对残疾职工的专业知识培训，提升员工整体素质。同时加强企业管理，抓好主营业务的开拓和发展，提升公司主营业务业绩水平，以降低税收优惠政策变动带来的不确定风险。

### 2、应收款回收的风险。

应收款回款较慢，截至 2018 年 6 月 30 日，应收款期末余额为 198,128,127.71 元，其中 1 年以内 74,894,183.09 元，占总应收款的 37.80%，1-2 年 57,349,643.14 元，占总应收款的 28.95%，2 年以上应收款 65,884,301.48 元，占总应收款的 33.25%。

公司将加大应收款回收力度，提高收款风险管控意识。做好对重点催讨项目及超期应收款项目的催讨督促力度，对催讨过程中发现的问题及时解决，争取及时回收各项目资金。及时对老合同的应收款进行再整理，积极落实发送对账函、催款函及律师函，确保账款处于有效诉讼时效内。针对性的选择部分老合同应收款，分摊到专职催款人员，以提高催款人员的催款的催讨积极性。

### 3、偿债风险

截至 2018 年 6 月 30 日，公司流动比率为 1.43，速动比率为 0.88，利息保障倍数为 2.2。偿债能力比上一年度有较大改善，但未来将继续增强主营业务的创收能力和盈利能力，加强成本控制及费用管理，改善企业经营性现金流，不断优化企业的资产结构，以提升公司的偿债能力。

### 4、市场竞争风险

行业激烈竞争，深度竞争。项目投标最低价中标现象，未来更将成为常态，主要对手之间，综合实力和核心竞争力的比拼将成为在市场竞争中取胜的关键。一批传统对手，在市场竞争和兼并重组等资本市场上动作不断。这些因素将加剧市场竞争的激烈化程度。虽然国家和部分省市相继出台或将出台的环保政策和排放标准，客观上都为袋式除尘的应用和技术进步提供了难得的机遇，袋式除尘已在企业实现特别排放和超低排放中确立了自己的核心地位，但行业内竞争会加剧，并将吸引行业外众多竞争者的加入，竞争压力增大。企业将不断进行技术革新和新产品开发；进一步优化设备结构、减少钢耗、降低成本，提升企业竞争力。

--

#### 四、 企业社会责任

公司遵循以人为本的价值观，积极实践管理和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。未来将积极履行社会责任，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 二、 重要事项详情

##### (一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	100,000,000.00	0
总计	100,000,000.00	0

注：报告期内，因补充流动资金等其他为公司业务发展向银行申请贷款时，为使贷款更加快捷便利，公司已于2018年4月19日在第六届董事会第二次会议和2018年5月18日的2017年度股东大会，审议通过公司实际控制人钱怡松、及实际控制人配偶葛二宝为公司与兴业银行股份有限公司嘉兴海宁支行、中国农业银行股份有限公司海宁支行、交通银行股份有限公司嘉兴海宁支行的借款提供合计最高额不超过10,000万元的保证担保的议案；出于业务经营需要，公司接受关联方钱怡松、葛二宝为公司的银行借款提供关联担保的关联交易将长期存在，不会损害公司和其他非关联股东的合法利益，也不会对公司的经营造成影响。

## （二） 承诺事项的履行情况

1、公司主要股东、董事、监事、高级管理人员，关于避免和规范关联交易的承诺，在报告期内均严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、公司控股股东洁华投资、实际控制人钱怡松以及公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员，避免同业竞争的承诺，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。

3、股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺，截至本期末，上述承诺人均履行承诺。

## （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
货币资金	保证金	7,726,278.04	1.34%	开立保函、银行承兑汇票存入保证金。
应收票据	质押	21,693,376.05	3.76%	开具银行承兑汇票设定质押。
固定资产	抵押	57,437,449.85	9.96%	开具银行承兑汇票、银行借款设定质押。
无形资产	抵押	21,199,530.70	3.67%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押。
投资性房产	抵押	5,168,376.05	0.90%	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押。
总计	-	113,225,010.69	19.63%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-5-31	1.00	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2017 年度分红方案经公司 2018 年 5 月 18 日股东大会审议通过，以公司现有总股本 50,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元(含税)，本次权益分派权益登记日为：2018 年 5 月 31 日，除权除息日为：2018 年 6 月 1 日。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	21,382,775	42.77%	-	21,382,775	42.77%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,568,777	19.14%	-	9,568,777	19.14%	
	董事、监事、高管	1,433,498	2.867%	-1,000	1,432,498	2.864%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,617,225	57.23%	-	28,617,225	57.23%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,508,056	47.02%	-	23,508,056	47.02%	
	董事、监事、高管	4,342,502	8.69%	-	4,342,502	8.69%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000.00	-	
普通股股东人数							24

注：钱怡松股东为实际控制人，同时为公司董事，故其持股情况列示在“控股股东、实际控制人”一栏，未在“董事、监事、高管”一栏列示。

#### (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	浙江洁华投资有限公司	25,311,833	0	25,311,833	50.62%	16,870,556	8,441,277
2	钱怡松	7,765,000	0	7,765,000	15.53%	6,637,500	1,127,500
3	海宁市马桥街道资产经营公司	2,904,167	0	2,904,167	5.81%	-	2,904,167
4	钱泉松	2,200,000	0	2,200,000	4.40%	-	2,200,000
5	孙国浩	1,986,167	0	1,986,167	3.97%	1,496,376	489,791
合计		40,167,167	0	40,167,167	80.33%	25,004,432	15,162,735

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：浙江洁华投资有限公司的法定代表人为钱怡松，其中钱怡松持有 65.19%的股权，钱焯（系钱怡松之子）持有其 34.81%的股权；钱泉松系钱怡松胞弟，持有本公司 4.4%的股份。除此之外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东之间不存在近亲属关系或其它关联关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

控股股东：浙江洁华投资有限公司；  
成立时间：2007 年 7 月 12 日；  
法定代表人：钱怡松；  
注册资本：2,000 万元；  
实收资本：2,000 万元；  
注册地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道 11 号；  
主要生产经营地：浙江省海宁市马桥街道吉恩仕大道 11 号  
股东构成及控制情况：钱怡松持股 65.19%；钱烨持股 34.81%；  
主营业务：环保、物流、旅游、商贸、服务行业的投资与管理；  
持有洁华控股股份占比：50.62%；  
统一社会信用代码：91330481665156552Y；  
公司控股股东报告期内无变动。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人：钱怡松，男，中国国籍，无境外永久居留权，1959 年 8 月出生，硕士研究生学历，高级工程师、高级经济师。1976 年 8 月到 1978 年 8 月，任海宁县湖塘建筑公司助理施工员；1978 年 8 月到 1997 年 8 月历任海宁县除尘设备厂、海宁市除尘设备厂、海宁市除尘设备总厂、海宁市除尘设备实业总公司车间主任、副厂长、厂长、总经理等职；1997 年 8 月至今历任公司董事长、总经理、党委书记。钱怡松曾获得“全国青年星火带头人”、“全国优秀科技工作者”、“中国环境保护产业优秀企业家”、“建材机械企业领军人物”、“浙江省青年科技金奖”、“浙江省关爱员工优秀企业家”、“嘉兴市十大风云人物”、“嘉兴市劳动模范”、“嘉兴市慈善之星”等荣誉；入选“中国好人榜”、嘉兴市“诚实守信”类道德模范。钱怡松现任中国环境保护产业协会副会长。现任公司董事长，兼任浙江洁华执行董事、洁华设备执行董事、洁华投资董事长。

公司实际控制人报告期内无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
钱怡松	董事长	男	1959.8.8	硕士研究生	2018.1.18-2021.1.17	是
钱焯	董事、总经理、董秘	男	1984.1.9	大学	2018.1.18-2021.1.17	是
孙国浩	副董事长、副总经理	男	1966.7.8	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱建龙	董事、副总经理	男	1970.3.24	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
汤金祥	董事	男	1962.7.30	大专	2018.1.18-2021.1.17	否
葛建峰	董事	男	1977.1.30	大学	2018.1.18-2021.1.17	是
夏国平	董事	男	1965.11.23	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
钱水林	监事会主席	男	1957.11.3	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
褚雪祥	监事	男	1961.12.8	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
贝娟玉	监事	女	1972.9.20	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
顾利定	总工程师	男	1966.4.26	大专	2018.1.18-2021.1.17	是
周宇红	财务总监	女	1967.11.25	大专	2018.1.18-2021.1.17	否
孙立	副总经理	男	1979.10.23	博士	2018.1.18-2021.1.17	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

#### 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:

公司实际控制人、董事长钱怡松与董事、总经理钱焯为父子关系，其他人员无关联关系。

#### (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
钱怡松	董事长	7,765,000	0	7,765,000	15.53%	0
孙国浩	副董事长、副总经理	1,986,167	0	1,986,167	3.97%	0
钱建龙	董事、副总经理	865,167	0	865,167	1.73%	0
钱水林	监事会主席	1,299,500	0	1,299,500	2.60%	0
顾利定	总工程师	829,000	-1,000	828,000	1.66%	0
夏国平	董事	796,166	0	796,166	1.59%	0

合计	-	13,541,000	-1,000	13,540,000	27.08%	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

#### 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

## 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	38	38
财务人员	7	7
技术人员	68	68
销售人员	28	28
生产人员	215	212
<b>员工总计</b>	<b>356</b>	<b>353</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	31	33
专科	61	61
专科以下	260	255
<b>员工总计</b>	<b>356</b>	<b>353</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

人员变动都属于正常的人员流动，公司员工队伍总体保持稳定。

公司面向市场，基于公司发展需求招聘、配置人才，日常工作中利用各种方式主动与部门及员工沟通交流，了解员工的思想动态。

员工培训情况：公司员工采取定期和非定期培训相结合的方式；报告期内公司先后组织项目负责人安全培训、设计技术人员培训、中级技工培训取证、特殊工种换证等。每年初有培训计划，包括专业技能、执业资格、部门业务和职工思想道德素质教育。

薪酬政策：公司高层执行年薪制，薪酬及考核标准经董事会议案讨论通过；市场部销售人员、设计人员、专职驾驶员执行经济责任制；生产工人执行劳动定额、行政后勤人员执行岗位技能工资、薪酬

制度修订经职工代表大会审议通过后执行。公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、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、生育的社会保险和住房公积金。  
在报告期内，公司没有需要承担费用的离退休员工。

## (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：**

不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	22,099,481.02	18,476,698.74
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2/3	200,759,998.48	238,562,074.95
预付款项	五（一）4	28,556,567.66	11,156,295.18
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（一）5	6,024,578.23	6,009,776.52
买入返售金融资产		-	-
存货	五（一）6	163,606,087.34	155,584,418.40
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（一）7	2,866,713.89	3,504,764.16
<b>流动资产合计</b>		<b>423,913,426.62</b>	<b>433,294,027.95</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		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产	五（一）8	6,681,682.77	6,819,820.10
固定资产	五（一）9	110,513,992.18	114,506,842.83
在建工程	五（一）10	136,164.08	122,053.77
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（一）11	21,634,923.17	21,982,973.37
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五（一）12	95,054.56	237,636.58
递延所得税资产	五（一）13	13,895,120.06	12,975,615.22
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		152,956,936.82	156,644,941.87
<b>资产总计</b>		576,870,363.44	589,938,969.82
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（一）14	101,000,000.00	103,200,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）15/16	98,334,327.13	95,866,034.79
预收款项	五（一）17	86,551,107.42	93,308,731.43
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（一）18	5,693,196.50	9,575,567.33
应交税费	五（一）19	2,347,691.26	3,430,552.51
其他应付款	五（一）21	1,547,932.01	1,343,403.90
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		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	五（一）22	0.00	245,454.52
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		295,474,254.32	306,969,744.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五（一）23	2,434,585.51	2,534,065.76
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		2,434,585.51	2,534,065.76
<b>负债合计</b>		297,908,839.83	309,503,810.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）24	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（一）25	4,797,291.85	4,797,291.85
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（一）27	25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（一）28	198,309,712.55	199,660,461.10
归属于母公司所有者权益合计		278,756,536.67	280,107,285.22
少数股东权益		204,986.94	327,874.36
<b>所有者权益合计</b>		<b>278,961,523.61</b>	<b>280,435,159.58</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>576,870,363.44</b>	<b>589,938,969.82</b>

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

## （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		19,530,579.30	10,848,192.30
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		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一（一）1	148,001,827.40	178,413,133.71
预付款项		13,041,797.71	4,593,688.26
其他应收款	十一（一）2	5,237,087.67	2,749,824.40
存货		115,600,350.70	108,670,300.29
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		540,842.57	3,075,772.16
<b>流动资产合计</b>		<b>301,952,485.35</b>	<b>308,350,911.12</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		0.00	0.00
长期股权投资	十一（一）3	93,550,000.00	91,050,000.00
投资性房地产		23,860,659.29	24,553,392.00
固定资产		65,328,521.48	67,220,267.44
在建工程		56,422.70	122,053.77

生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		14,753,079.66	15,018,188.02
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		9,650,630.22	8,917,974.71
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>207,199,313.35</b>	<b>206,881,875.94</b>
<b>资产总计</b>		<b>509,151,798.70</b>	<b>515,232,787.06</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		93,000,000.00	95,200,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款		75,591,666.06	67,233,715.75
预收款项		59,621,971.10	68,406,077.88
应付职工薪酬		3,204,244.21	5,737,186.40
应交税费		957,579.69	1,462,910.01
其他应付款		941,465.34	778,550.63
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	245,454.52
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		<b>233,316,926.40</b>	<b>239,063,895.19</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		530,974.92	535,436.89
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		<b>530,974.92</b>	<b>535,436.89</b>
<b>负债合计</b>		<b>233,847,901.32</b>	<b>239,599,332.08</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		4,797,291.85	4,797,291.86

减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		25,649,532.27	25,649,532.27
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		194,857,073.26	195,186,630.86
<b>所有者权益合计</b>		<b>275,303,897.38</b>	<b>275,633,454.98</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>509,151,798.70</b>	<b>515,232,787.06</b>

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

### (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>		153,140,264.58	147,827,146.14
其中：营业收入	五（二）1	153,140,264.58	147,827,146.14
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		155,208,632.85	147,593,649.85
其中：营业成本		127,688,792.48	118,699,364.84
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五（二）2	2,351,656.42	2,370,769.12
销售费用	五（二）3	4,083,922.96	3,863,323.71
管理费用	五（二）4	11,753,230.10	10,313,226.22
研发费用	五（二）5	3,831,134.18	3,863,323.71
财务费用	五（二）6	2,573,504.58	2,473,116.82
资产减值损失	五（二）7	2,926,392.13	3,426,690.17
加：其他收益	五（二）9	4,054,610.25	2,882,460.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五（二）8	35,590.12	124,413.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,021,832.10</b>	<b>3,240,369.37</b>

加：营业外收入	五（二）9	1,101,531.31	-
减：营业外支出	五（二）10	0.00	107,651.97
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,123,363.41	3,132,717.40
减：所得税费用	五（二）11	-403,000.62	114,235.24
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,526,364.03	3,018,482.16
其中：被合并方在合并前实现的净利润		3,526,364.03	3,018,482.16
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		3,526,364.03	3,018,482.16
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-122,887.42	-27,056.73
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,649,251.45	3,045,538.89
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		3,526,364.03	3,018,482.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,649,251.45	3,045,538.89
归属于少数股东的综合收益总额		-122,887.42	-27,056.73
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.07	0.06
（二）稀释每股收益		0.07	0.06

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

#### （四） 母公司利润表

单位：元

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

<b>一、营业收入</b>	十三(二)1	123,619,103.19	115,331,693.16
减：营业成本		107,951,598.84	96,747,197.57
税金及附加		1,530,205.95	1,529,500.20
销售费用		2,793,581.56	4,405,119.75
管理费用	十三(二)2	6,202,435.48	5,500,777.69
研发费用	十三(二)3	3,519,134.72	3,625,447.81
财务费用		2,205,120.01	2,198,885.64
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		2,332,978.90	3,282,965.36
加：其他收益		3,959,591.97	2,807,460.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三(二)4	1,792,615.88	2,759,509.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,836,255.58	3,608,768.84
加：营业外收入		1,101,531.31	0.00
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,937,786.89	3,608,768.84
减：所得税费用		-732,655.51	-722,973.16
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,670,442.40	4,331,742.00
（一）持续经营净利润		4,670,442.40	4,331,742.00
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
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		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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		0.00	0.00
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		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		4,670,442.40	4,331,742.00
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.09	0.09
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

(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		131,230,462.05	149,459,849.65
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		3,771,280.00	2,649,360.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	12,084,930.37	7,141,239.48
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>147,086,672.42</b>	<b>159,250,449.13</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		79,885,149.22	116,354,894.66
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		27,125,801.07	25,578,122.19
支付的各项税费		12,016,803.15	13,468,827.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	15,201,485.63	25,739,384.28
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>134,229,239.07</b>	<b>181,141,228.85</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,857,433.35</b>	<b>-21,890,779.72</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	五（三）3	54,935,590.12	108,884,413.08
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>54,935,590.12</b>	<b>108,884,413.08</b>

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,743,007.73	451,118.20
投资支付的现金		0.00	700,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	53,000,000.00	93,510,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		54,743,007.73	94,661,118.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		192,582.39	14,223,294.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		63,400,000.00	60,600,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		63,400,000.00	61,600,000.00
偿还债务支付的现金		65,845,454.52	66,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,472,944.20	1,492,126.05
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		73,318,398.72	68,192,126.05
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-9,918,398.72	-6,592,126.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五（三）5	3,131,617.02	-14,259,610.89
加：期初现金及现金等价物余额		11,241,585.97	22,397,321.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五（三）5	14,373,202.99	8,137,710.37

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

#### （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		128,532,814.78	118,228,269.73
收到的税费返还		3,771,280.00	2,649,360.00
收到其他与经营活动有关的现金		72,906,375.41	76,075,032.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		205,210,470.19	196,952,662.12
购买商品、接受劳务支付的现金		93,316,760.25	98,942,393.20
支付给职工以及为职工支付的现金		13,873,996.75	13,144,999.39
支付的各项税费		6,370,740.06	8,215,014.13
支付其他与经营活动有关的现金		78,166,688.10	91,474,984.48
<b>经营活动现金流出小计</b>		191,728,185.16	211,777,391.20
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		13,482,285.03	-14,824,729.08

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		1,757,025.76	2,635,096.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		54,535,590.12	108,884,413.08
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>56,292,615.88</b>	<b>111,519,509.70</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,011,526.35	230,661.49
投资支付的现金		2,500,000.00	700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		52,000,000.00	93,510,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>55,511,526.35</b>	<b>94,440,661.49</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>781,089.53</b>	<b>17,078,848.21</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		63,400,000.00	60,600,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>63,400,000.00</b>	<b>60,600,000.00</b>
偿还债务支付的现金		65,845,454.52	66,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,258,305.50	2,261,516.05
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>73,103,760.02</b>	<b>68,961,516.05</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,703,760.02</b>	<b>-8,361,516.05</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>4,559,614.54</b>	<b>-6,107,396.92</b>
加：期初现金及现金等价物余额		7,586,686.73	11,018,426.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>12,146,301.27</b>	<b>4,911,029.57</b>

法定代表人：钱怡松

主管会计工作负责人：周宇红

会计机构负责人：沈琴

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

### 二、 报表项目注释

## 洁华控股股份有限公司

### 财务报表附注

2018年1-6月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

洁华控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2003)34号文批准,由海宁市马桥镇湖塘资产经营公司和钱怡松等7位自然人发起设立,于2003年6月6日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省海宁市。公司现持有统一社会信用代码为913300001467070921的营业执照,注册资本5,000万元,股份总数5,000万股(每股面值1元)。公司已于2015年6月3日在全国中小企业股份转让系统挂牌,并自2016年2月1日起,普通股股票转让方式由协议转让变更为做市转让。

本公司属专用设备制造行业,主要经营活动为袋式除尘设备的研发、设计、生产和销售,覆膜滤料的研发、生产和销售以及烟气脱硫脱硝系统治理工程业务。

本财务报表业经公司2018年8月23日第六届第三次董事会批准对外报出。

本公司将江西洁华环保设备有限公司(以下简称江西洁华)、海宁洁华环保设备有限公司(以下简称

海宁洁华)、浙江锐捷滤材科技有限公司(以下简称浙江锐捷)、浙江洁华工程科技有限公司(以下简称浙江洁华)、海宁锐捷环保科技有限公司(以下简称锐捷环保)5家子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

### (二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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;如果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,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,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。

### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的

财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债)、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- 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；
- ③ 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 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，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减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内应收款项组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内(含, 下同)	2.00	2.00
1-2 年	8.00	8.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的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

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等

转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
专用设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	6	5	15.83
其他设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67

### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (十六) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
管理软件等	5-10

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

#### (二十) 职工薪酬

1. 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。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

#### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产

生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司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) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产

使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

1) 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。

2) 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。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 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。

#### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售袋式除尘设备以及脱硫脱硝等环保设备。

(1) 对需要安装调试的工程项目，参照《企业会计准则—建造合同》，按以下完工进度确认收入和成本：

① 产品累计交付 50%的当月内，确认实现合同总额的 20%的销售收入及相应成本；

② 产品累计交付 100%的当月内，确认实现合同总额的 30%的销售收入及相应成本；

③ 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认实现合同总额的 40%的销售收入及相应成本；

④ 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10%或尚余未确认收入部分的销售收入及相应成本。

(2) 对无需安装调试的工程项目、环保设备配件以及覆膜滤料的销售等，内销产品收入确认需满足以下条件：公司已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，已经收回货款或取得了收款凭证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。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证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。

#### (二十二) 政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益

余额转入资产处置当期的损益。

## 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十四) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (二十五) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企(2012)16号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## (二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七)

#### 1、重要会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号)，公司按照企业会计准则和通知附件要求进行编制财务报表，对比报表的列表进行了相应调整。本次会计政策变更，仅对账务报表列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

- 2、本期公司主要会计估计未发生变更。

### 四、税项

#### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
	贷款服务	6%
	不动产租赁收入	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%[注1]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6元/m <sup>2</sup> /年、20元/m <sup>2</sup> /年
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%[注2]

[注1]：本公司、江西洁华、海宁洁华按5%的税率计缴，其他公司按7%的税率计缴。

[注2]：不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

#### (二) 税收优惠

##### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局联合下发的《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税[2016]52号)，公司享受增值税按实际安置残疾人员的人数每人每月以经省人民政府批准的月最低工资标准4倍的限额即征即退政策。

##### 2. 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科发火(2017)201 号), 公司通过高新技术企业的重新认定, 自 2017 年起按 15% 的税率计缴企业所得税, 有效期 3 年。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	36,265.36	33,344.10
银行存款	14,336,937.62	11,208,241.87
其他货币资金	7,726,278.04	7,235,112.77
合 计	22,099,481.02	18,476,698.74

##### (2) 其他说明

其他货币资金期末余额包括保函保证金 2,297,359.21 元、银行承兑汇票保证金 5,428,918.83 元使用受限。

#### 2. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	39,103,091.22		39,103,091.22	44,925,312.03		44,925,312.03
商业承兑汇票	2,882,478.81		2,882,478.81	4,794,380.00		4,794,380.00
合 计	41,985,570.03		41,985,570.03	49,719,692.03		49,719,692.03

##### (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	16,250,000.00
小 计	16,250,000.00

##### (3) 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情况

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	73,431,034.97	
商业承兑汇票	300,000.00	
小 计	73,731,034.97	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认; 商业承兑汇票的承兑人是出票人, 由于其出票人具有较高的信用, 商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的

商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	198,128,127.71	100.00	39,353,699.26	19.86	158,774,428.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	198,128,127.71	100.00	39,353,699.26	19.86	158,774,428.45

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	222,279,760.22	98.76	33,437,377.30	15.04	188,842,382.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,786,900.00	1.24	2,786,900.00	100.00	
合计	225,066,660.22	100.00	36,224,277.30	16.09	188,842,382.92

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	74,894,183.09	1,497,883.67	2
1-2年	57,349,643.14	4,587,971.45	8
2-3年	30,186,357.50	9,055,907.25	30
3-5年	22,972,014.19	11,486,007.10	50
5年以上	12,725,929.79	12,725,929.79	100
小计	198,128,127.71	39,353,699.26	19.86

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,100,421.96 元，本期收回以前年度核销的坏账 29,000.00 元。

##### (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备

成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	20,967,425.48	10.58	719,546.75
中冶赛迪上海工程技术有限公司	14,954,300.00	7.55	753,304.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,974,550.40	3.02	1,660,737.12
广西来宾银海铝业有限责任公司	5,243,000.00	2.65	418,223.74
山西桃园东义水泥有限公司	4,300,000.00	2.17	86,000.00
小 计	51,439,275.88	25.97	3,637,811.61

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	26,993,490.66	94.53		26,993,490.66
1-2 年	1,525,545.00	5.34		1,525,545.00
2-3 年	16,664.00	0.06		16,664.00
3 年以上	20,868.00	0.07		20,868.00
合 计	28,556,567.66	100.00		28,556,567.66

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,588,168.64	94.91		10,588,168.64
1-2 年	530,594.54	4.75		530,594.54
2-3 年	16,664.00	0.15		16,664.00
3 年以上	20,868.00	0.19		20,868.00
合 计	11,156,295.18	100.00		11,156,295.18

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项 余额的比例(%)
常熟市振泰无纺机械有限公司	4,440,000.00	15.55
张家港旭日科技有限公司	2,779,518.80	9.73
五矿二十三冶建设集团第一工程有限公司	1,950,000.00	6.83
常州盛丰劳务有限公司	1,900,000.00	6.65
上海嘉华丹特兰进出口有限公司	1,400,000.00	4.90
小 计	12,469,518.80	43.67

#### 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,836,749.43	100.00	812,171.20	11.88	6,024,578.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,836,749.43	100.00	812,171.20	11.88	6,024,578.23

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,995,977.55	100.00	986,201.03	14.10	6,009,776.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	6,995,977.55	100.00	986,201.03	14.10	6,009,776.52

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	4,030,507.16	80,610.14	2
1-2 年	1,808,728.82	144,698.31	8
2-3 年	586,501.00	175,950.30	30
3-5 年	200.00	100.00	50
5 年以上	410,812.45	410,812.45	100
小 计	6,836,749.43	812,171.20	11.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 174,029.83 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,803,093.00	4,713,400.00
往来款	1,038,280.25	2,000,000.00
其 他	995,376.18	282,577.55
合 计	6,836,749.43	6,995,977.55

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
浙江宝峰热电有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2年	14.63	80,000.00	否
长垣澳润环保设备安装工程有限公司、李志东	暂借款	1,000,000.00	1年以内	14.63	20,000.00	否
中国联合工程公司	履约保证金	557,500.00	1年以内、1-2年 [注]	8.15	42,800.00	否
广西机电设备招标有限公司	招标投标金	350,000.00	1年以内	5.12	7,000.00	否
华宁玉珠水泥有限公司	履约保证金	250,000.00	1-2年	3.66	20,000.00	否
小计		3,157,500.00		46.19	169,800.00	

[注]: 1年以内金额 30,000.00 元, 1-2 年金额 527,500.00 元。

## 6. 存货

### (1) 明细情况

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,592,626.58		22,601,498.82
在产品	141,863,351.87	1,038,861.86	140,824,490.01
低值易耗品	188,970.75		180,098.51
合计	164,644,949.20	1,038,861.86	163,606,087.34

(续上表)

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	29,963,841.02		29,963,841.02
在产品	126,770,872.15	1,330,393.28	125,440,478.87
低值易耗品	180,098.51		180,098.51
合计	156,914,811.68	1,330,393.28	155,584,418.40

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	1,330,393.28			291,531.42		1,038,861.86
小计	1,330,393.28			291,531.42		1,038,861.86

#### 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

确定可变现净值的具体依据详见本财务报表附注三存货之说明; 本期存货跌价准备减少均系随存货的领用或销售而转销。

## 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	1,100,000.00	3,000,000.00
待摊销保险费	79,875.16	130,181.57
待抵扣增值税进项税额	1,339,380.78	49,899.47
预缴税费	347,457.95	324,683.12
合 计	2,866,713.89	3,504,764.16

## 8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	6,903,017.92	1,414,978.79	8,317,996.71
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	6,903,017.92	1,414,978.79	8,317,996.71
累计折旧和累计摊销			
期初数	1,372,849.87	125,326.74	1,498,176.61
本期增加金额	123,987.56	14,149.77	138,137.33
1) 计提或摊销	123,987.56	14,149.77	138,137.33
本期减少金额			
期末数	1,496,837.43	139,476.51	1,636,313.94
账面价值			
期末账面价值	5,406,180.49	1,275,502.28	6,681,682.77
期初账面价值	5,530,168.05	1,289,652.05	6,819,820.10

## 9. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	其他设备	合 计
账面原值					
期初数	141,528,968.89	60,989,395.18	12,409,077.16	11,150,556.14	226,077,997.37
本期增加金额		1,266,757.75		215,044.77	1,481,802.52
1) 购置		1,266,757.75		215,044.77	1,481,802.52
本期减少金额					
期末数	141,528,968.89	62,256,152.93	12,409,077.16	11,365,600.91	227,559,799.89
累计折旧					
期初数	53,107,399.94	39,715,173.77	10,867,992.26	7,880,588.57	111,571,154.54
本期增加金额	2,522,493.36	2,522,583.43	153,159.95	276,416.43	5,474,653.17
1) 计提	2,522,493.36	2,522,583.43	153,159.95	276,416.43	5,474,653.17

本期减少金额					
期末数	55,629,893.30	42,237,757.20	11,021,152.21	8,157,005.00	117,045,807.71
账面价值					
期末账面价值	85,899,075.59	20,018,395.73	1,387,924.95	3,208,595.91	110,513,992.18
期初账面价值	88,421,568.95	21,274,221.41	1,541,084.90	3,269,967.57	114,506,842.83

#### 10. 在建工程

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
龙骨仓库	56,422.70		56,422.70	52,053.77		52,053.77
零星项目	79,741.38		79,741.38	70,000.00		70,000.00
合 计	136,164.08		136,164.08	122,053.77		122,053.77

#### 11. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件等	合 计
账面原值			
期初数	27,055,904.17	1,979,179.14	29,035,083.31
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	27,055,904.17	1,979,179.14	29,035,083.31
累计摊销			
期初数	5,585,814.64	1,466,295.30	7,052,109.94
本期增加金额	270,558.83	77,491.37	348,050.20
1) 计提	270,558.83	77,491.37	348,050.20
本期减少金额			
期末数	5,856,373.47	1,543,786.67	7,400,160.14
账面价值			
期末账面价值	21,199,530.70	435,392.47	21,634,923.17
期初账面价值	21,470,089.53	512,883.84	21,982,973.37

#### 12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
厂区绿化费用	237,636.58		142,582.02		95,054.56
合 计	237,636.58		142,582.02		95,054.56

#### 13. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	39,923,641.12	7,289,844.88	37,074,140.58	6,787,757.01
递延收益	8,545,001.31	1,481,449.78	7,854,304.73	1,419,884.43
存货中包含的未实现损益	3,279,960.58	491,994.09	2,578,025.93	386,703.89
可抵扣亏损	30,878,875.40	4,631,831.31	29,208,465.92	4,381,269.89
合 计	82,627,478.41	13,895,120.06	76,714,937.16	12,975,615.22

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,281,091.20	1,466,731.03
可抵扣亏损	420,543.14	681,576.66
小 计	1,701,634.34	2,148,307.69

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	101,000,000.00	98,200,000.00
抵押及保证借款		5,000,000.00
合 计	101,000,000.00	103,200,000.00

## 15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,094,055.40	19,731,116.40
合 计	27,094,055.40	19,731,116.40

## 16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付货款	63,393,092.52	65,269,967.49
应付长期资产购置款	125,541.00	546,562.30
安装费	3,950,559.80	6,436,677.57
运 费	3,504,856.41	3,871,711.03
其 他	266,222.00	10,000.00
合 计	71,240,271.73	76,134,918.39

## 17. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

预收货款	86,490,084.58	93,297,708.59
预收房租费	61,022.84	11,022.84
合 计	86,551,107.42	93,308,731.43

## 18. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	9,575,567.33	22,043,983.40	25,926,354.23	5,693,196.50
离职后福利—设定提存计划		1,288,849.45	1,288,849.45	
辞退福利		52,187.45	52,187.45	
合 计	9,575,567.33	23,385,020.30	27,267,391.13	5,693,196.50

### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	9,575,567.33	19,234,646.00	23,117,016.83	5,693,196.50
职工福利费		1,541,688.18	1,541,688.18	
社会保险费		907,677.89	907,677.89	
其中：医疗保险费		785,886.40	785,886.40	
工伤保险费		78,629.90	78,629.90	
生育保险费		43,161.59	43,161.59	
住房公积金		290,608.00	290,608.00	
工会经费和职工教育经费		69,363.33	69,363.33	
小 计	9,575,567.33	22,043,983.40	25,926,354.23	5,693,196.50

### (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,248,474.50	1,248,474.50	
失业保险费		40,374.95	40,374.95	
小 计		1,288,849.45	1,288,849.45	

## 19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	650,756.75	1,862,701.45
企业所得税	457,462.21	202,507.58
代扣代缴个人所得税	68,494.70	39,754.71
城市维护建设税	34,542.50	130,503.68
房产税	573,173.20	533,524.98
土地使用税	514,354.60	514,354.61

印花税	14,588.50	16,922.70
教育费附加	22,632.87	78,169.73
地方教育附加	11,685.93	52,113.07
合 计	2,347,691.26	3,430,552.51

## 20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	268,583.52	139,476.05
合 计	268,583.52	139,476.05

## 21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	630,920.60	572,470.60
应付费用款	550,158.98	340,417.70
其 他	98,268.91	291,039.55
合 计	1,279,348.49	1,203,927.85

## 22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的非流动负债	0.00	245,454.55
合 计	0.00	245,454.55

## 23. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	2,534,065.76		99,480.25	2,434,585.51	与资产相关的政府补助
合 计	2,534,065.76		99,480.25	2,434,585.51	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收益相关
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,675,000.00		75,000.00	1,600,000.00	与资产相关
浙江省洁华大气污染防治技术研究院补助	485,436.89		4,045.30	481,391.59	与资产相关
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00		416.67	49,583.33	与资产相关
工业生产性设备投资项目财政奖励	323,628.87		20,018.28	303,610.59	与资产相关

小 计	2,534,065.76		99,480.25	2,434,585.51	
-----	--------------	--	-----------	--------------	--

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 24. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	50,000,000.00						50,000,000.00

#### 25. 资本公积

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,599,999.00			2,599,999.00
其他资本公积	2,197,292.85			2,197,292.85
合 计	4,797,291.85			4,797,291.85

#### 26. 专项储备

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		2,158,505.13	2,158,505.13	
合 计		2,158,505.13	2,158,505.13	

##### (2) 其他说明

本期专项储备增减变动均系根据财政部、国家安全生产监督管理总局2012年2月联合下发的财企〔2012〕16号文计提和支用的安全生产费用。

#### 27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,649,532.27			25,649,532.27
合 计	25,649,532.27			25,649,532.27

#### 28. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	199,660,461.10	186,040,663.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,649,251.45	13,619,798.06
减：应付普通股股利	5,000,000.00	

期末未分配利润	198,309,712.55	199,660,461.10
---------	----------------	----------------

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	151,575,296.65	127,277,462.78	146,848,795.14	118,486,924.25
其他业务收入	1,564,967.93	411,329.70	978,351.00	212,440.59
合 计	153,140,264.58	127,688,792.48	147,827,146.14	118,699,364.84

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	424,650.89	449,298.13
房产税	785,848.21	763,590.27
印花税	71,306.70	63,850.08
土地使用税	639,069.60	638,944.61
车船使用税	6,420.00	6,720.00
教育费附加	254,616.61	269,019.62
地方教育附加	169,744.41	179,346.41
合 计	2,351,656.42	2,370,769.12

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,310,099.62	3,508,080.06
广告费	26,359.22	32,000.00
差旅费	723,237.86	673,876.93
招标费	24,226.26	80,851.98
其 他		2,152,350.00
合 计	4,083,922.96	6,447,158.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,201,916.47	2,990,129.24
劳动保险费	2,697,827.66	2,162,841.06
办公经费	1,224,632.37	1,658,006.89
业务招待费	1,278,360.65	1,466,123.62
折旧摊销费	946,769.74	907,460.06

差旅费	480,197.80	458,721.57
中介费	460,334.74	391,749.97
税金	4,500.00	7,262.81
其他	458,690.67	270,931.00
合计	11,753,230.10	10,313,226.22

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
研发费	3,831,134.18	3,863,323.71
合计	3,831,134.18	3,863,323.71

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	2,602,051.67	2,448,024.71
减：利息收入	50,472.93	66,993.02
汇兑净损益	-52,321.01	31,029.34
其他	74,246.85	61,055.79
合计	2,573,504.58	2,473,116.82

#### 7. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	2,926,392.13	3,426,690.17
合计	2,926,392.13	3,426,690.17

#### 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
赎回理财产品取得的投资收益	35,590.12	124,413.08
合计	35,590.12	124,413.08

#### 9. 其他收益

##### (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	283,330.25	233,100.00	283,330.25
税费返还	3,771,280.00	2,649,360.00	
合计	4,054,610.25	2,882,460.00	283,330.25

##### (2) 其他说明

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 9. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
无法支付款项	1,101,441.67		1,101,441.67
其 他	89.64		89.64
合 计	1,101,531.31		1,101,531.31

### (2) 政府补助明细

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
捐赠支出		100,000.00	
罚款支出		7,651.97	
合 计		107,651.97	

## 11. 所得税费用

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	589,363.92	999,098.58
递延所得税费用	-992,364.54	-884,863.34
合 计	-403,000.62	114,235.24

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	3,123,363.41	3,132,717.40
按母公司适用税率计算的所得税费用	468,504.51	469,907.60
子公司适用不同税率的影响	164,453.68	186,794.62
调整以前期间所得税的影响	-4,939.79	347,712.90
非应税收入的影响	-565,692.00	-397,404.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,805.29	101,959.45
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-588,947.52	-552,260.50
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	32,815.21	-42,474.83

所得税费用	-403,000.62	114,235.24
-------	-------------	------------

(三) 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	本期数	上年同期数
收回投标保证金及履约保证金	5,122,907.18	5,232,446.56
收回的保函、票据保证金	3,631,607.20	
收到与收益相关的政府补助	188,311.97	158,100.00
收到非关联方资金拆借款	2,000,000.00	1,000,000.00
其 他	1,142,104.02	750,692.92
合 计	12,084,930.37	7,141,239.48

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付投标保证金及履约保证金	4,723,503.00	5,747,000.00
付现的经营、管理费用	4,899,901.74	9,134,995.59
支付保函、票据保证金	4,122,772.47	8,499,091.62
支付非关联方资金拆借款	1,000,000.00	2,000,000.00
其 他	455,308.42	358,297.07
合 计	15,201,485.63	25,739,384.28

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
赎回理财产品	54,935,590.12	108,760,000.00
合 计	54,935,590.12	108,884,413.08

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	53,000,000.00	93,510,000.00
合 计	53,000,000.00	93,510,000.00

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	3,526,364.03	3,018,482.16

加：资产减值准备	2,926,392.13	3,426,690.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,612,790.49	5,767,645.42
无形资产摊销	348,050.20	362,199.96
长期待摊费用摊销	142,582.02	142,582.02
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)	2,549,730.66	2,448,024.71
投资损失(收益以“-”号填列)	-35,590.12	-124,413.08
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-919,504.84	-884,863.34
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)	-8,021,668.94	-20,681,891.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	5,139,492.90	-43,217,590.47
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,588,794.82	27,852,354.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	12,857,433.35	-21,890,779.72
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	14,373,202.98	8,137,710.37
减：现金的期初余额	11,241,585.97	22,397,321.26
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	3,131,617.01	-14,259,610.89
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现 金	14,373,202.98	11,241,585.97
其中：库存现金	36,265.36	33,344.10

可随时用于支付的银行存款	14,336,937.62	11,208,241.87
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	14,373,202.98	11,241,585.97
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	87,595,492.98	149,339,059.92
其中：支付货款	87,595,492.98	148,239,059.92
支付固定资产等长期资产购置款		1,100,000.00

(4) 现金流量表补充资料的说明

2018年1-6月合并现金流量表中现金期末数为14,373,202.98元，资产负债表中货币资金期末数为22,099,481.02元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金7,726,278.04元。

2017年度合并现金流量表中现金期末数为11,241,585.97元，资产负债表中货币资金期末数为18,476,698.74元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的票据及保函保证金7,235,112.77元。

(四) 其他

1. 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	7,726,278.04	开立保函、银行承兑汇票存入保证金
应收票据	21,693,376.05	开具银行承兑汇票设定质押
固定资产	57,437,449.85	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
无形资产	21,199,530.70	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
投资性房地产	5,168,376.05	开具银行承兑汇票、银行借款设定抵押
合 计	113,225,010.69	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			
其中：美元	216,988.40	6.7744	1,469,966.22

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
高效除尘成套设备产业化项目补助	1,675,000.00		75,000.00	1,600,000.00	其他收益	江西省扶持高新产业协调推进领导小组办公室《关于下达2011年省高新产业中达项目计划的通知》(赣高新产业办(2011)06号)
浙江省洁华大气污染防治技术研究院项目补助	485,436.89		4,045.31	481,391.58	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达2016年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预(2016)185号)、《关于下达2017年度海宁市第二批科技专项经费的通知》(海财预(2017)485号)
水泥窑尾高效长袋脉冲除尘器项目补助	50,000.00		416.66	49,583.34	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达2016年度海宁市第一批科技专项经费的通知》(海财预(2016)185号)
工业生产性设备投资项目财政奖励	323,628.87		20,018.28	303,610.59	其他收益	海宁市财政局、海宁市经济和信息化局、海宁市科学技术局《关于下达2016年度工业生产性设备投资项目财政奖励资金的通知》(海财预(2017)319号)
小计	2,534,065.76		99,480.25	2,434,585.51		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
2015年分布式光伏发电项目屋顶补助	166,400.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市发展和改革局《关于下达2015年分布式光伏发电(农光互补)项目电价补助和屋顶补助的通知》(海财预(2017)92号)
2017年第一批专利补助经费	2,400.00	其他收益	海宁市财政局、海宁市科学技术局《关于下达2017年度第一批专利补助经费的通知》(海财预(2017)80号)
2018年第一批专利补助经费	15,050.00	其他收益	海宁市民政局、海宁市财政局、海宁市人力资源和社会保障局、海宁市残疾人联合会《关于支持福利企业发展促进残疾人就业有关补贴奖励政策的实施办法(修订)》的通知》(海民(2016)29号)
增值税返还	3,771,280.00	其他收益	财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税(2016)52号)
小计	3,955,130.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 4,054,610.25 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西洁华	江西婺源	江西婺源	制造业	100		设立
浙江洁华	浙江杭州	浙江杭州	制造业	100		设立
海宁洁华	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立
浙江锐捷	浙江海宁	浙江海宁	制造业	100		设立

锐捷环保	浙江海宁	浙江海宁	制造业	70		设立
------	------	------	-----	----	--	----

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
锐捷环保	30.00%	-122,887.42		204,986.94

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

单位：万元

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保	165.63		165.63	97.30		97.30
子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
锐捷环保	159.50		159.50	50.21		50.21

### (2) 损益和现金流量情况

单位：万元

子公司名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
锐捷环保	1.62	-40.96	-40.96	0.29		-9.02	-9.02	-87.21

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的

且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的25.97%(2017年12月31日：26.54%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	41,985,570.03	41,985,570.03			41,985,570.03
小 计	41,985,570.03	41,985,570.03			41,985,570.03

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	49,719,692.03	49,719,692.03			49,719,692.03
小 计	49,719,692.03	49,719,692.03			49,719,692.03

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	101,000,000.00	103,700,266.88	103,700,266.88		
应付票据	27,094,055.40	27,094,055.40	27,094,055.40		
应付账款	71,240,271.73	71,240,271.73	71,240,271.73		
其他应付款	1,033,893.94	1,033,893.94	1,033,893.94		
一年内到期的非流动负债	245,454.52	245,454.52	245,454.52		
小 计	200,613,675.59	203,313,942.47	203,313,942.47		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	103,200,000.00	105,424,353.64	105,424,353.64		
应付票据	19,731,116.40	19,731,116.40	19,731,116.40		

应付账款	76,134,918.39	76,134,918.39	76,134,918.39		
其他应付款	1,203,927.85	1,203,927.85	1,203,927.85		
一年内到期的非流动负债	245,454.52	245,454.52	245,454.52		
小计	200,515,417.16	202,739,770.80	202,739,770.80		

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币31,600,000.00元(2017年12月31日：人民币5,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江洁华投资有限公司	浙江海宁	投资	2,000万	50.62	50.62

##### (2) 本公司最终控制方是钱怡松。

钱怡松直接持有本公司 15.53%的股份，其通过浙江洁华投资有限公司间接持有本公司 50.62%的股份，合计持有公司 66.15%的股份，为公司实际控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 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
葛二宝	实际控制人配偶

## (二) 关联交易情况

### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
钱怡松、葛二宝	本公司	562.25	2017.1.19	2018.9.21	否
钱怡松、葛二宝	本公司	696.48	2017.11.14	2018.9.30	否

### 2. 关键管理人员报酬

项目	本期数(万元)	上年同期数(万元)
关键管理人员报酬	73.63	74.72

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日，公司未到期的保函协议合计人民币 9,398,420.00 元。

### (二) 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### 2. 报告分部的财务信息

产品分部

单位：万元

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
袋式除尘设备	17,088.56	15,358.84	45,511.42	23,510.47
脱硫脱硝设备	126.98	88.31	338.19	174.70
覆膜滤料	2,322.81	1,909.63	6,186.27	3,195.72
其他环保设备	2,121.01	1,913.65	5,648.81	2,918.08
分部间抵消	6,501.83	6,542.68		
合计	15,157.53	12,727.75	57,684.69	29,798.97

### (二) 其他

根据 2018 年 4 月 19 日公司第六届董事会第二次会议以及 2018 年 5 月 18 日公司 2017 年度股东大会通过的关于公司 2017 年度利润分配的议案，以公司总股本 50,000,000.00 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 5,000,000.00 元，于 2018 年 6 月 1 日已经发放，公司 2017 年度不实施公积金转增股本。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### （一）母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	145,458,058.34	100.00	26,830,280.19	18.45	118,627,778.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	145,458,058.34	100.00	26,830,280.19	18.45	118,627,778.15

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	153,517,614.94	98.22	21,534,173.26	14.03	131,983,441.68
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,786,900.00	1.78	2,786,900.00	100.00	
合 计	156,304,514.94	100.00	24,321,073.26	15.56	131,983,441.68

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	67,103,741.06	1,342,074.82	2.00
1-2 年	32,867,206.84	2,629,376.55	8.00
2-3 年	23,363,878.81	7,009,163.64	30.00
3-5 年	13,359,801.51	6,679,900.76	50.00
5 年以上	8,763,430.12	8,763,430.12	100.00
小 计	145,458,058.34	26,423,945.89	18.17

##### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,073,872.63 元，本期收回以前年度核销的坏账 29,000.00 元。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
成都建筑材料工业设计研究院有限公司工程装备分公司	20,967,425.48	14.41	719,546.75
中冶赛迪上海工程技术有限公司	14,954,300.00	10.28	753,304.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	5,974,550.40	4.11	1,660,737.12
江苏恒远国际工程有限公司	3,735,742.59	2.57	774,759.45
重庆赛迪热工环保工程技术有限公司	3,565,000.00	2.45	897,448.73
小 计	49,197,018.47	33.82	4,805,796.05

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,656,037.30	100.00	418,949.63	7.41	5,237,087.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	5,656,037.30	100.00	418,949.63	7.41	5,237,087.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	2,909,667.76	100.00	159,843.36	5.49	2,749,824.40

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	3,406,389.29	68,127.79	2.00
1-2 年	1,632,148.01	130,571.84	8.00
2-3 年	567,500.00	170,250.00	30.00
5 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00

小 计	5,656,037.30	418,949.63	7.41
-----	--------------	------------	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 259,106.27 元。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	3,887,953.00	2,900,700.00
往来款	1,000,000.00	
其 他	768,084.30	8,967.76
合 计	5,656,037.30	2,909,667.76

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为关 联方
浙江宝峰热电有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2 年	17.68	80,000.00	否
长垣澳润环保设备安装工程有限公司、李志东	暂借款	1,000,000.00	1 年以内	17.68	20,000.00	否
中国联合工程公司	履约保证金	557,500.00	1 年以内	9.86	42,800.00	否
华宁玉珠水泥有限公司	履约保证金	250,000.00	1-2 年	4.42	20,000.00	否
宁波众茂杭州湾热电有限公司	押金保证金	240,340.00	1 年以内	4.25	4,807.00	否
小 计		3,047,840.00		53.89	167,607.00	

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

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
对子公司投资	93,550,000.00		93,550,000.00	91,050,000.00		91,050,000.00
合 计	93,550,000.00		93,550,000.00	91,050,000.00		91,050,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
江西洁华	50,000,000.00			50,000,000.00		
浙江洁华	10,000,000.00			10,000,000.00		
海宁洁华	20,000,000.00			20,000,000.00		
浙江锐捷	10,000,000.00	2,500,000.00		12,500,000.00		
锐捷环保	1,050,000.00			1,050,000.00		
小 计	91,050,000.00	2,500,000.00		93,550,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

### 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	120,655,585.41	107,086,865.15	112,854,838.74	96,317,027.27
其他业务收入	2,963,517.78	864,733.69	2,476,854.42	430,170.30
合 计	123,619,103.19	107,951,598.84	115,331,693.16	96,747,197.57

### 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,921,696.27	1,269,190.72
业务招待费	933,398.36	987,370.56
折旧摊销费	397,123.71	442,726.19
办公经费	821,571.94	1,072,668.84
劳动保险费	1,184,417.96	876,699.14
差旅费	362,627.24	343,439.30
税金		7,200.00
中介费	347,127.19	328,542.43
其 他	234,472.81	172,940.51
合 计	6,202,435.48	5,500,777.69

### 3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费	3,519,134.72	3,625,447.81
合 计	3,519,134.72	3,625,447.81

### 4. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,757,025.76	2,635,096.62
赎回理财产品取得的投资收益	35,590.12	124,413.08
合 计	1,792,615.88	2,759,509.70

## 十二、资产负债表日后事项

无

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
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(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)	283,330.25	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，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、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,101,531.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	35,590.12	
小 计	1,420,451.68	
减：企业所得税影响数(所得税减少以“－”表示)	222,569.58	
少数股东权益影响额(税后)		

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,197,882.10
--------------------	--------------

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	1.30	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,649,251.45
非经常性损益	B	1,197,882.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,451,369.35
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	280,107,285.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	5,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	I	6
加权平均净资产	$J=D+A/2+E \times F/I - G \times H/I$	281,098,577.61
加权平均净资产收益率	$K=A/J$	1.30%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L=C/J$	0.87%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	3,649,251.45
非经常性损益	B	1,197,882.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	2,451,369.35
期初股份总数	D	50,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	

增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	50,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.07
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

洁华控股股份有限公司  
二〇一八年八月二十三日