



# 舜禹水务

NEEQ : 837004

安徽舜禹水务股份有限公司  
ANHUI SHUNYU WATER AFFAIRS CO.,LTD.



## 年度报告

2017

# 公司年度大事记

## 高新技术企业证书



2017年7月舜禹水务经国家科技部火炬中心审核再次被授予“高新技术企业”。

## 中国节能产品政府采购清单

制造商	品牌	产品名称	型号规格及证书号	认证证书有效期
安徽舜禹水务股份有限公司	舜禹	离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	2018-08-01
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
安徽舜禹水务股份有限公司	舜禹	离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	2018-08-01
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	
		离心式清水泵	舜禹牌 300QW15-15-3	

安徽舜禹水务股份有限公司

2017年8月舜禹牌水泵、管网叠压设备入选国家财政部、发改委共同主办的“第22期中国节能产品政府采购清单”。

## 安徽工业精品



2017年9月公司箱式叠压变频供水设备被安徽省经信委评为“安徽工业精品”。

## 安徽省著名商标



- 15 安徽徽茶文化投资有限公司 皖江红 茶 16 合肥邦源货物运输有限公司 邦源 XIANYUAM及图 货运、运输 17 安徽舜禹水务股份有限公司 图形 泵(机器、发动机 或马达部件) 18 安徽省家家直食品股份有限公司 阿毛及图 元海、水饺 19 安徽好婆婆食品有限公司 好婆婆 板鸭、腊味肉 20 安徽合矿环境科技股份有限公司 图形 水

2017年11月公司被安徽省著名商标评审委员会评为“安徽省著名商标”。

## 全省工业领域节能环保产业“五个一百”推介目录



2017年7月公司入围全省工业领域节能环保“五个一百”推荐目录。

## 总部基地奠基仪式



2017年12月16日舜禹水务总部基地项目的开工建设是公司发展史上的又一重大里程碑。

## 目 录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节 管理层讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	24
第六节 股本变动及股东情况 .....	26
第七节 融资及利润分配情况 .....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	31
第九节 行业信息 .....	34
第十节 公司治理及内部控制 .....	36
第十一节 财务报告 .....	42

## 释义

释义项目	指	释义
公司/本公司/股份公司/舜禹水务	指	安徽舜禹水务股份有限公司
主办券商/兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
股东大会	指	安徽舜禹水务股份有限公司股东大会
董事会	指	安徽舜禹水务股份有限公司董事会
监事会	指	安徽舜禹水务股份有限公司监事会
三会	指	股东大会(股东会)、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《安徽舜禹水务股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
会计师/华普天健会计师事务所	指	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
昊禹投资	指	安徽昊禹投资合伙企业(有限合伙)
国家住房和城乡建设部/建设部	指	中华人民共和国住房和城乡建设部
浦发银行合肥分行	指	上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行
报告期/本年度	指	2017 年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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。

公司负责人李广宏、主管会计工作负责人沈先春及会计机构负责人(会计主管人员) 陈曼曼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明, 请投资者注意阅读。

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	是与否
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	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	是

### 豁免披露事项及理由

为避免潜在商业风险, 兹申请豁免披露 2017 年度公司客户、供应商等名称。

### 【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
技术泄密风险及核心技术人员流失风险	公司为高新技术企业, 拥有自主知识产权、自有的国家专利技术, 同其他研发型高新技术企业类似, 公司面临着产品技术更新换代、产品结构调整、技术人员流失、核心技术失密等风险。如果新技术和新产品研究及开发失败, 对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差, 将会造成公司现有技术优势和竞争力的下降, 在一定程度上影响公司的发展。目前公司已意识到核心技术人才的流失所造成的影响, 因此通过让核心技术人员间接持有公司股份的方式保持公司核心人员及管理团队的稳定性并能使他们得到充分的激励。尽管如此, 公司仍然存在核心技术人员外流的风险。
资产流动性风险	近年来, 公司的业务发展较快, 销售收入稳步增长, 公司的主要客户为市政供水公司及大型的房地产开发商, 由于市政供水公

	<p>司的资金调拨要经过相关程序,导致公司应收账款较大、账期较长。市政供水公司采购和付款的特殊性导致公司期末应收账款账面价值较高。随着公司规模进一步扩大,较高的应收账款和存货可能引致资产流动性风险。</p>
控股股东及实际控制人不当控制风险	<p>截至 2017 年 12 月 31 日,邓帮武、闵长凤夫妇直接持有公司 71.53%的股份,且邓帮武、闵长凤夫妇持有昊禹投资 18.54%的出资份额,昊禹投资持有公司 12.60%的股份。邓帮武、闵长凤夫妇为公司的共同实际控制人,其可以利用其控制权,决定公司经营决策,若邓帮武、闵长凤夫妇利用其对公司的实际控制权,对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。</p>
产品责任风险	<p>公司所生产的储水设备水箱采用的均为食品级不锈钢,且公司已获得相关的卫生批件,但公司销售的二次供水设备在设计、施工、管理过程中的任何一个环节出现问题,都可能造成水质的污染,若使用公司产品后出现居民饮水卫生问题,公司有可能会面临卫生监督中心的处罚,从而对公司声誉及经营业绩造成重大影响,尽管从公司设立至今,公司从未因产品质量瑕疵或事故而承担过损失赔偿责任,也没有发生因产品自身质量问题而由保险公司赔付或追偿的案例。</p>
税收优惠政策变化风险	<p>公司于 2017 年 7 月 20 日再次被认定为高新技术企业(证书号:GR201734000424),根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律、法规的规定,公司至 2020 年 7 月 20 日,享受高新技术企业所得税优惠政策,即企业所得税按 15%税率征收。如果国家有关高新技术企业的认定及其鼓励政策和税收优惠的法律法规发生变化,或者其他原因导致公司不再符合高新技术企业的条件,公司将不能享受相关的企业所得税优惠,从而对公司的业绩产生影响。</p>
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	安徽舜禹水务股份有限公司
英文名称及缩写	ANHUI SHUNYU WATER AFFAIRS CO., LTD.
证券简称	舜禹水务
证券代码	837004
法定代表人	李广宏
办公地址	安徽省合肥市长丰双凤经济开发区

### 二、联系方式

董事会秘书	张义斌
是否通过董秘资格考试	是
电话	0551-66318181
传真	0551-66318181
电子邮箱	zhangyb1@163.com
公司网址	http://www.ahshunyu.com
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市长丰双凤经济开发区 231131
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.cc
公司年度报告备置地	证券事务部

### 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	2011年9月8日
挂牌时间	2016年5月24日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-水资源专用机械制造（C3597）
主要产品与服务项目	节能(智能)供水设备、智能模块化环保设备、环保工程系统、智能远程监控系统、智慧水务整体解决方案及相关工艺与设备的技术研发、软件开发、咨询、推广、转让、设计、施工、设备供应、安装、运营、维护。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	95,210,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邓帮武
实际控制人	邓帮武、闵长风夫妇

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91340121581547345D	否
注册地址	安徽省合肥市长丰双凤经济开发 区	否
注册资本	95,210,000.00	是
注册资本与总股本一致		

## 五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 10 楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	王静、黄敬臣、熊延森
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

## 六、报告期后更新情况

√适用

公司于 2018 年 2 月 1 日在全国中小企业股份转让系统公告《安徽舜禹水务股份有限公司关于完成公司工商变更登记及章程备案并换发新营业执照的公告》(编号：2018-008)，公司目前注册资本为 114,175,512 元。

根据修改后的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》(股转系统公告[2017]663 号)统一安排，2018 年 1 月 15 日，公司股票转让方式由协议转让变更为集合竞价转让。

## 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	164,008,663.18	113,040,645.57	45.09%
毛利率%	45.33%	45.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,207,776.84	14,563,506.86	114.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,361,637.32	16,919,360.09	61.72%
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）	17.24%	14.85%	-
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）	15.11%	17.25%	-
基本每股收益	0.32	0.17	88.24%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	393,903,945.36	185,656,402.67	112.17%
负债总计	96,091,609.25	67,051,813.00	43.31%
归属于挂牌公司股东的净资产	297,812,336.11	118,604,589.67	151.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.61	1.35	93.33%
资产负债率（母公司）	-	-	-
资产负债率	24.39%	36.12%	-
流动比率	355.00%	210.00%	-
利息保障倍数	34.04	14.84	-

### 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	14,844,426.62	443,546.33	3,246.76%
应收账款周转率	183.00%	196.00%	-
存货周转率	249.00%	203.00%	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	112.17%	41.90%	-
营业收入增长率	45.09%	56.13%	-
净利润增长率	114.29%	78.91%	-

### 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	95,210,000	87,610,000	8.67%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

## 六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	4,486,060.02
其他营业外收入和支出	38,810.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,524,870.02</b>
所得税影响数	678,730.50
少数股东权益影响额(税后)	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,846,139.52</b>

## 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

单位：元

科目	上年期末(上年同期)		上上年期末(上上年同期)	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	78,715,716.24	67,587,276.57	41,258,782.54	40,860,073.87
预付账款	4,424,410.37	1,424,003.01	-	-
其他应收款	11,745,466.83	11,592,716.37	8,626,141.19	8,367,460.98
存货	35,172,902.74	35,459,771.63	25,909,125.57	25,198,920.92
递延所得税资产	652,649.13	1,015,363.50	336,439.50	618,565.71
资产总计	199,288,416.90	185,656,402.67	131,922,034.24	130,836,566.92
应付账款	27,382,594.69	25,793,814.33	-	-
预收账款	10,230,167.24	2,796,925.35	-	-
应付职工薪酬	1,325,111.91	2,996,881.81	0.00	1,304,066.96
应交税费	4,223,809.52	3,409,958.75	3,804,589.29	4,096,172.52
资本公积	10,385,795.25	15,915,229.21	-	-
盈余公积	2,607,670.55	1,776,047.80	-	-
未分配利润	23,469,034.98	13,303,312.66	2,877,274.00	196,156.49
负债和股东权益总计	199,288,416.90	185,656,402.67	131,922,034.24	130,836,566.92
营业收入	115,807,612.14	113,040,645.57	71,276,328.04	72,401,928.48

营业成本	61,378,123.05	61,538,328.71	40,057,158.87	41,071,866.37
销售费用	7,094,170.37	7,180,581.70	4,234,595.25	4,499,422.00
管理费用	19,161,970.32	25,352,540.82	12,005,158.30	12,744,897.72
资产减值损失	2,176,640.08	2,713,894.44	677,190.54	2,558,031.94
营业外收入	2,612,667.87	2,748,407.97	-	-
所得税费用	3,173,622.50	2,038,829.90	1,987,517.88	1,894,120.76
经营活动产生的现金流量净额	317,459.23	443,546.33	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-4,519,016.27	-4,441,537.33	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	19,344,226.04	19,140,660.00	-	-

## 八、业绩预告、业绩快报的差异说明

√不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式

公司立足于水务事业，是一家集研发、生产、销售、安装及运营维护为一体的高新技术企业，拥有一支具备专业知识和技能的研发、销售和服务团队。公司通过多年的经营积累和持续的研发投入，截止 2017 年 12 月 31 日，公司已拥有 9 项发明专利、44 项实用新型专利、3 项外观专利和 7 项软件著作权，核心部件自主研发，成套设备自给率高，形成了一定的技术优势，能够根据客户的不同要求，提供相对应的整体解决方案和产品，并通过向客户销售节能（智能）供水设备、智能模块化环保设备、环保工程系统、智能远程监控系统、智慧水务整体解决方案等获得收入、利润及现金流。

公司按照客户需求与供应商签订合同进行采购，并通过招投标的方式将产品销售给客户，公司主要客户为各地供水公司、环保建设单位、房地产开发公司等。公司与客户签订合同后，根据整体实施方案和产品规格要求进行产品设计、生产，安装检测合格后交付客户验收确认，并为其提供持续的售后维修、设备更新及技术升级服务。

#### 核心竞争力分析：

##### 1、公司产品线丰富，品牌优势明显

公司产品线丰富，产品品种多、规格全、质量优，能满足不同需求，主要产品包括变频恒压供水设备、管网叠压供水设备、箱式叠压供水设备、远程监控系统、水泵、各类电器控制设备、智能模块化污水处理设备等。公司品牌和区位优势明显，公司自成立以来通过不断创新，在核心技术、差异化设计定制、质量一致性保证、持续稳定供货、技术支持保障服务等方面的综合实力获得了最终用户的高度认可，确立了品牌优势和行业地位。

##### 2、技术优势

公司聚集了一批从业经验丰富、年轻有为、团结向上，涵盖研发、管理、生产、品控、销售的人才队伍。公司以较强的研发能力、精密高端的加工设备和卓越的品质管控能力为基础，形成了行业独有的关键部件自我配套能力。这种关键部件的自我配套能力，保障了公司产品和服务的品质，并有效降低了生产成本。

##### 3、营销优势

在营销管理方面，由营销副总经理专门负责公司销售的统一管理和职能划分，区域经理、销售经理负责区域内市场开发工作，不断进行市场拓展；战略发展部经理对产品价格和供货渠道实行有效地整合；客户经理负责对技术推广、产品使用进行反馈、全程服务实行跟踪管理。公司在售前、售中、

售后对客户进行全程一站式服务，赢得了良好的市场口碑，树立了优质的企业形象。

#### 4、管理优势

##### （1）高效的生产管理

公司生产技术部门认真分析二次供水设备和智能模块化污水处理设备各工序的特点，通过合理设计产品的生产工艺流程，密切跟踪生产进度，紧密计算生产时间余量的动态变化趋势，在定员不变、设备增加、检修时间压缩、质量保证的前提下，使得产量不断创出更高水平；并且，公司生产部门精密核算各工序生产定额，通过优化工艺操作，进行技术改造，准确计算劳动定员与备员，使劳动生产率始终保持在较高状态。

##### （2）卓有成效的成本控制

公司建立了较为完善的原材料采购体系，充分利用规模和品牌优势所形成的议价能力，在国内筛选主要原材料供应商进行比价，并与主要供应商建立了长期稳定的合作关系，有效降低了公司的采购成本；在库存管理方面，公司合理调配供应商的发货周期和数量，协同生产部门，降低原材料库存。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

不适用

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

2017 年公司实现营业收入 164,008,663.18 元，同比增长 45.09%；净利润为 31,207,776.84 元，同比增长 114.29%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产为 393,903,945.36 元，净资产为 297,812,336.11 元。

2017 年度公司营业收入及净利润均较上年度大幅增长，营业收入增长的主要原因为：1）营销策略的精准定位，2）产品不断研发创新，3）管理水平的提升。随着营业收入的大幅增加，规模优势更加明显，公司净利润亦大幅增长。

综上所述，报告期内公司营业收入比上年同期大幅提高、净利润大幅增加，公司盈利能力呈快速上升趋势，达到公司预期目标。

## （二）行业情况

二次供水的市场竞争主要体现在高档产品市场和中低档产品市场的竞争。之前我国二次供水的高档产品主要是依靠进口获得的，创新能力不强和知识产权问题制约了这些高档二次供水的发展。而国外二次供水主要依靠技术优势和技术壁垒而取得对我国二次供水的竞争优势，从而长期占据我国高档二次供水的主要市场份额。此外，国外的二次供水实际上也存在着激烈的相互竞争，如欧美、日韩等国的二次供水制造企业，也都在利用各自的优势互相争夺我国市场，它们之间谁也不具备垄断全部二次供水市场的能力，只是在部分产品、部分技术方面具有不同程度的垄断特征。目前，我国二次供水的市场竞争，实际上是国际知名品牌和国内有创新研发能力的企业之间的竞争，未来二次供水市场的竞争焦点不是数量，而是产品质量、技术创新和服务水平的竞争。

生活污水处理方面，就目前的发展状况来看，在村镇污水处理上，缺乏适合我国实际国情的污水处理技术和设备，缺乏资金和管理经验。因此，探索和发展适合我国国情的村镇污水处理工艺，掌握一批在村镇具有代表性的污染源的处理技术就势在必行。污水处理是能源密集型的综合技术，污水处理的能耗与所处理的污水量、水质、采用的工艺方法、运行方式、处理程度及操作管理有关。因此，研究和开发对传统工艺的改造和替代的新工艺，发展具有自主知识产权、高效率低能耗的污水处理技术，是我司当前污水处理领域的一项重要任务。

## （三）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

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	181,262,015.28	46.02%	22,088,588.45	11.90%	720.61%
应收账款	99,223,550.74	25.19%	67,587,276.57	36.40%	46.81%
存货	36,617,547.03	9.30%	35,459,771.63	19.10%	3.27%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	47,304,617.84	12.01%	42,772,099.67	23.04%	10.60%
在建工程	4,176,596.27	1.06%	-	-	-
短期借款	35,000,000.00	8.89%	25,000,000.00	13.47%	40.00%
长期借款	-	-	-	-	-
股本	114,175,512.00	30.32%	87,610,000.00	47.19%	28.99%

资产总计	393,903,945.36	-	185,656,402.67	-	112.17%
------	----------------	---	----------------	---	---------

### 资产负债项目重大变动原因

- 1、报告期末，公司货币资金较上期增加 1.59 亿元，增幅 720.61%，主要系公司 2017 年定增合计融资 1.48 亿元。
- 2、报告期末，公司应收账款较上期增加 31,636,274.17 元，增幅 46.81%，主要系公司 2017 年度营业收入增长较快，导致应收账款相应增加。
- 3、报告期末，公司短期借款较上期增加 10,000,000.00 元，增幅 40.00%，主要系公司拓展业务规模需要补充营运资金所致。

## 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	164,008,663.18	-	113,040,645.57	-	45.09%
营业成本	89,671,488.82	54.67%	61,538,328.71	54.44%	45.72%
毛利率	45.33%	-	45.56%	-	-
管理费用	24,142,152.37	14.72%	25,352,540.82	22.43%	-4.77%
销售费用	12,168,144.22	7.42%	7,180,581.70	6.35%	69.46%
财务费用	576,245.31	0.35%	1,135,603.98	1.00%	-49.26%
营业利润	32,504,684.65	19.82%	13,853,928.79	12.26%	134.62%
营业外收入	3,671,835.00	2.24%	2,748,407.97	2.43%	33.60%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	31,207,776.84	19.03%	14,563,506.86	12.88%	114.29%

### 项目重大变动原因：

- 1、报告期末，公司营业收入较上期增加 50,968,017.61 元，增幅 45%，主要系在开展精准营销、产品创新、优化管理的基础上，2017 年公司大力开拓市场，二次供水整体解决方案同比增长 28%，同时新业务开始实现收入。
- 2、报告期末，公司营业成本较上期增加 28,133,160.11 元，增幅 46%，主要系 2017 年公司营业收入增长较快，营业成本随之相应增加。
- 3、报告期末，公司销售费用较上期增加 4,987,562.52 元，增幅 69.46%，主要系 2017 年市场开拓力度较大，销售费用增长较快。
- 4、报告期末，公司营业利润较上期增加 18,650,755.86 元，增幅 134.62%，主要系 2017 年公司营业收入增长较快，相关费用控制较好，导致营业利润大幅增长。
- 5、报告期末，公司营业外收入较上期增加 923,427.03 元，增幅 33.60%，主要系 2017 年公司研发项目增加，政府补助增加。
- 6、报告期末，公司净利润较上期增加 16,644,269.98 元，增幅 114.29%，主要系 2017 年公司营业收入增长较快，相关费用控制较好，导致净利润大幅增长。

### (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	163,808,361.46	113,022,953.57	44.93%
其他业务收入	200,301.72	17,692.00	1,032.16%
主营业务成本	89,671,488.82	61,538,328.71	45.72%
其他业务成本	-	-	-

## 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%
二次供水整体解决方案	144,729,514.42	88.35%	113,022,953.57	100.00%
污水处理整体解决方案	16,620,402.18	10.15%	-	-
其他综合服务	2,458,444.86	1.50%	-	-
合计	163,808,361.46	100.00%	113,022,953.57	100.00%

## 按区域分类分析：

√适用

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%
省内	136,511,385.92	83.34%	90,832,624.74	80.37%
省外	27,296,975.54	16.66%	22,190,328.83	19.63%
合计	163,808,361.46	100.00%	113,022,953.57	100.00%

## 收入构成变动的的原因：

2017年公司开发村镇污水处理市场，形成一定增长规模。

## (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	第一名	14,654,609.33	8.94%	否
2	第二名	5,731,779.59	3.49%	否
3	第三名	5,682,131.75	3.46%	否
4	第四名	5,004,287.38	3.05%	否
5	第五名	4,745,281.19	2.89%	否
	合计	35,818,089.24	21.83%	-

## (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	第一名	6,733,257.29	9.31%	否
2	第二名	4,882,794.14	6.75%	否
3	第三名	4,746,855.51	6.56%	否
4	第四名	3,755,116.98	5.19%	否

5	第五名	3,692,384.64	5.10%	否
合计		23,810,408.56	32.91%	-

## 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	14,844,426.62	443,546.33	3,246.76%
投资活动产生的现金流量净额	-12,554,861.14	-4,441,537.33	182.67%
筹资活动产生的现金流量净额	156,293,861.35	19,140,660.00	716.55%

## 现金流量分析：

1、报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额较上期增加 14,400,880.29 元，增幅 3,246.76%，主要系 2017 年公司加强项目管理，加大应收账款回款力度所致。

2、报告期末，公司投资活动产生的现金流量净额较上期减少 8,113,323.81 元，降幅 182.67%，主要系 2017 年公司购买房产和投资新建厂房所致。

3、报告期末，公司筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 137,153,201.35，增幅 716.55%，主要系 2017 年公司定增合计融资 1.48 亿元所致。

## (四) 投资状况分析

## 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

## 2、委托理财及衍生品投资情况

无

## (五) 研发情况

## 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	8,005,759.30	7,048,332.40
研发支出占营业收入的比例	4.88%	6.24%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

## 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	13
本科	22	28
研发人员总计	25	42
研发人员占员工总量的比例	12.00%	15.67%

## 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	56	46

公司拥有的发明专利数量	9	4
-------------	---	---

### 研发项目情况：

公司拥有专业的研发团队，负责对新产品、新技术的开发及对现有产品的升级优化，研发人员专业知识、学历和年龄结构均相对合理。同时，公司注重科技创新，与中国科学技术大学、合肥工业大学、国际知名企业等保持长期的技术合作。2017 年公司研发费用投入达到 8,005,759.30 元，占营业收入的比重达到 4.88%。截至 2017 年 12 月 31 日，公司已拥有 9 项发明专利、3 项外观专利、44 项实用新型专利和 7 项软件著作权，公司以较强的研发能力、精密高端的加工设备和卓越的品质管控能力为基础，形成了行业独有的关键部件自我配套能力。

### （六）非标准审计意见说明

√ 不适用

### 关键审计事项说明

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释 7 及“五、财务报表项目注释”注释 3 应收账款。

截止 2017 年 12 月 31 日，舜禹水务的应收账款余额 106,825,865.54 元，坏账准备余额 7,602,314.80 元。由于应收账款的可回收性取决于管理层基于应收款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款历史或者其他影响对方信用等信息的获取以及判断。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- （1）我们对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；
- （2）审阅公司应收账款的坏账准备计提过程，评估所采用会计政策的合理性；
- （3）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- （4）我们与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。对于管理层按照风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；
- （5）我们对应收账款余额较大的客户，通过公开渠道查询与债务人有关的信息，查阅历史交易和还款情况等程序获得的证据来验证管理层判断的合理性；通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- （6）我们检查了财务报表和附注中关于应收账款坏账准备的列报和披露，看其是否符合相关规定。

#### （二）营业收入确认

##### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释 19 及“五、财务报表项目注释”注释 24 营业收入。

舜禹水务 2017 年度营业收入为 164,008,663.18 元，较上年增长 45.09%。舜禹水务收入确认依据合同规定，以客户验收单作为收入确认的依据。由于收入是舜禹水务关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，故此，我们把收入是否计入恰当的会计期间及是否存在重大错报列为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

(1) 我们了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

(2) 对本期记录的收入交易选取样本，核对合同、发票、验收单，评价相关收入确认是否符合公司会计政策和《企业会计准则》。

(3) 我们对收入和成本执行分析程序，包括：毛利率分析、分项目分析、与上期比较分析等分析程序，检查收入成本配比合理性。

(4) 结合应收账款函证程序，抽查收入确认的相关单据并与入账金额进行核对，检查已确认收入的真实性。

(5) 选取样本检查合同，识别与提供交易的结果能够可靠估计的相关合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。

(6) 对营业收入进行截止性测试，选取样本，对资产负债表日前后确认的营业收入核对合同验收单等支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

### 1、会计政策变更

2017 年 4 月 28 日财政部印发了《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》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述 2 项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于 2017 年 12 月 25 日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018 年 1 月 12 日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第 16 号——政府补助》的相关规定，对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

### 2、重大会计差错更正

2016 年 10 月，公司实施股权激励计划，按每股 2.60 元的价格向总经理李广宏发行股份 230 万股，2016 年公司未按股份支付处理，2017 年年报公司根据《企业会计准则》及《新三板挂牌公司股票发行常见问题解答——股份支付》（2015 年 5 月）相关规定对此项股权激励按股份支付处理；同时，

公司以前年度制定坏账准备计提政策时，与同行业公司相比应收款项坏账准备计提政策不够谨慎，未能恰当反映以前年度的财务状况，本次予以更正，并进行追溯调整；对应收账款、预收账款同名户挂账，应付账款、预付账款同名户挂账进行追溯调整；对工资费用、收入成本费用确认结转不及时、应于 2016 年确认的增值税即征即退收入及其他零星事项进行追溯调整。同时为了更准确反映会计信息可比性，对 2016 年现金流量中相关数据进行重新调整，本公司对上述前期差错采用追溯调整法进行处理。

上述会计差错更正涉及追溯调整情况请参见公司 2017 年年度报告之“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“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”。

#### （八）合并报表范围的变化情况

√ 不适用

#### （九）企业社会责任

公司自成立以来坚持诚信守法经营，按章纳税。广泛吸纳社会就业，切实采取措施保障员工合法权益；积极参与社会公益事业。公司致力于产品科技不断创新，秉持节能环保的可持续发展理念，注重环境保护，防止环境污染。全面落实安全生产责任制，推进安全生产全员管理，杜绝发生安全事故。

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持有良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司不存在重大违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

### 四、未来展望

#### （一）行业发展趋势

从发展历程来看，我国水务行业是从城市供水行业逐步发展起来的。改革开放以来，由于我国经济的持续快速发展，城市供水能力不足及其对经济和社会发展的制约作用逐渐显现出来，中央及各级政府十分重视供水问题，将供水设施建设作为城市基础设施建设的重点，并且对水务行业进行产业化和市场化改革，极大促进了供水行业的发展，使我国城市供水能力快速增加。

中央和地方政府相继出台了《关于加强和改进城镇居民二次供水设施建设与管理确保水质安全的通知》等多项产业政策，对供水产业的市场格局、市场竞争态势有着直接的影响。

近年随着环保意识的提高和城镇化建设的推进，国家从立法层面支持和保障水务、环保行业，新《环境保护法》明确提到支持农村饮用水水源地保护、生活污水和其他废弃物处理等环境保护工作，统筹城乡建设污水处理设施及配套管网等；2015 年 4 月，国务院出具了关于印发水污染防治行动计划

的通知国发〔2015〕17号《水污染防治行动计划》。随着国民经济快速发展，人民生活水平显著提高，污水处理的需求也进一步增加。近年来，我国废水排放总量呈稳步增长趋势。根据《全国环境统计公报(2015年)》，2015年全国污水排放总量为735.3亿吨，其中城镇生活污水排放量535.2亿吨，占比达72.8%。《水污染防治行动计划》（“水十条”）要求加快城镇污水处理设施建设与改造、全面加强配套管网建设、完善收费政策等，对水环境综合治理提出了更高的要求，未来国内污水处理厂提标扩能改造和水务环保业务市场空间和前景广阔。2017年1月24日出台的《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》明确指出：“十三五”城镇污水处理及再生利用设施建设共投资约5,644亿元。其中，各类设施建设投资5,600亿元，监管能力建设投资44亿元。污水处理产业长期向好，政策推进保驾护航。

## （二）公司发展战略

始终致力于水务事业，将公司打造成为一家集研发、生产、销售、安装、运维为一体的综合型智慧水务公司。

## （三）经营计划或目标

2018年度公司要重点抓好以下工作：

- 1、强化安全管理，为企业健康运行保驾护航；
- 2、围绕销售目标，深耕市场加快发展；
- 3、加大研发投入，促进产品科技创新；
- 4、全面规范完善和提升各项管理制度，实现生产经营水平的有效提升；
- 5、强化全员培训，提高员工整体素质；
- 6、打造品牌战略，树立公众形象。

## （四）不确定性因素

公司拟定上述发展战略和经营计划所依据的假设条件如下：1、宏观经济持续、健康发展，公司所处的政治、法律和社会环境未发生重大变化。2、行业监督政策为发生重大不利改变。3、公司管理层及核心技术人员未发生重大变化。4、无其他不可抗拒或不可预见的因素对公司造成重大影响。

## 五、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

#### 1、技术泄密风险及核心技术人员流失风险

公司为高新技术企业，拥有自主知识产权、自有的国家专利技术，同其他研发型高新技术企业类似，公司面临着产品技术更新换代、产品结构调整、技术人员流失、核心技术失密等风险。如果新技术和新产品研发及开发失败，对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，将会造成公司现有技术

优势和竞争力的下降，在一定程度上影响公司的发展。目前公司已意识到核心技术人才的流失所造成的影响，因此通过让核心技术人员间接持有公司股份的方式保持公司核心人员及管理团队的稳定性并能使他们得到充分的激励。尽管如此，公司仍然存在核心技术人员外流的风险。

应对措施：公司在 2016 年 3 月增资时，公司部分技术人员已认购公司的股份，未来公司将继续鼓励核心技术人员直接或间接持有公司的股份，降低核心技术人员的流失率。

## 2、资产流动性风险

近年来，公司的业务发展较快，销售收入稳步增长，公司的主要客户为市政供水公司及大型的房地产开发商，由于市政供水公司的资金调拨要经过相关程序，导致公司应收账款较大、账期较长。市政供水公司采购和付款的特殊性导致公司期末应收账款账面价值较高。随着公司规模进一步扩大，较高的应收账款和存货可能引致资产流动性风险。

应对措施：目前公司从：1) 强化合同管理，加强应收账款的过程跟踪；2) 通过对客户产品实行加密管理的方式促进资金的回笼等措施来控制应收账款未来发生坏账的风险；3) 进一步加强对存货的管理，并计算各类主要原材料的经济订货量，进而减少存货的资金占用成本。

## 3、控股股东及实际控制人不当控制风险

截至 2017 年 12 月 31 日，邓帮武、闵长凤夫妇直接持有公司 71.53% 的股份，且邓帮武、闵长凤夫妇持有昊禹投资 18.54% 的出资份额，昊禹投资持有公司 12.60% 的股份。邓帮武、闵长凤夫妇为公司的共同实际控制人，其可以利用其控制权，决定公司经营决策，若邓帮武、闵长凤夫妇利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，将会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：公司将严格执行包括公司章程、三会议事规则等在内的现有公司治理模式，建立现代企业管理制度，不断完善各项内部管理制度，保证公司决策的科学性，避免损害公司及股东利益。

## 4、产品责任风险

卫生部卫生监督中心负责对各种涉及饮用水卫生安全的产品申办许可证进行审核和批准。各地卫生监督检查部门对涉水产品的制造和销售过程进行监督和检查，保证各种产品符合卫生规范要求。公司所生产的储水设备水箱采用的均为食品级不锈钢，且公司已获得相关的卫生批件，但公司销售的二次供水设备在设计、施工、管理过程中的任何一个环节出现问题，都可能造成水质的污染，若使用公司产品后出现居民饮水卫生问题，公司有可能会面临卫生监督中心的处罚，从而对公司声誉及经营业绩造成重大影响，尽管从公司设立至今，公司从未因产品质量瑕疵或事故而承担过损失赔偿责任，也没有发生因产品自身质量问题而由保险公司赔付或追偿的案例。

应对措施：公司将严格执行各项生产制度，在二次供水设备维护过程中，严格履行各项程序，做好门禁管理，做到监控无死角，严禁无关人士进入二次供水设备泵房。

#### 5、税收优惠政策变化的风险

公司于 2017 年 7 月 20 日再次被认定为高新技术企业（证书号：GR201734000424），根据《中华人民共和国企业所得税法》等相关法律、法规的规定，公司至 2020 年 7 月 20 日，享受高新技术企业所得税优惠政策，即企业所得税按 15% 税率征收。如果国家有关高新技术企业的认定及其鼓励政策和税收优惠的法律法规发生变化，或者其他原因导致公司不再符合高新技术企业的条件，公司将不能享受相关的企业所得税优惠，从而对公司的业绩产生影响。

应对措施：公司将一如既往的重视产品研发及投入，并按要求进行高新技术企业的复审。

## （二）报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	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	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二、(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	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	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
邓帮武、李广宏	邓帮武、李广宏为公司向银行借款提供担保	38,000,000.00	是	2017年8月9日	2017-050
总计	-	38,000,000.00	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

为满足公司经营资金的需求，公司 2017 年度预计向合作的商业银行申请最高不超过人民币 3800 万元的综合授信额度，用于办理流动资金贷款、银行承兑汇票等各种贷款及融资业务。公司 2017 年度向银行申请的授信额度最终以银行实际审批的授信额度为准，并按银行的要求提供相关担保。公司授权董事长全权代表公司签署上述授信额度内各项法律文件（包括但不限于授信、借款、融资 等有关的申请书、合同、协议以及相关抵押、质押、保证合同等文件）。

上述关联交易为公司股东及关联方为公司申请银行贷款提供担保，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。

#### （二）承诺事项的履行情况

公司在申请挂牌时，公司控股股东及实际控制人做出了关于避免同业竞争、规范关联交易等相关承诺函，并在报告期内严格履行了上述承诺函。

## 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	4,387,500	5.01%	7,600,000	11,987,500	12.59%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,007,500	1.15%	0	1,007,500	1.06%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	83,222,500	94.99%	0	83,222,500	94.99%
	其中：控股股东、实际控制人	68,100,000	77.73%	0	68,100,000	77.73%
	董事、监事、高管	3,122,500	3.56%	0	3,122,500	3.56%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		87,610,000	-	7,600,000	95,210,000	-
普通股股东人数		42				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邓帮武	56,100,000	0	56,100,000	58.92%	56,100,000	0
2	闵长风	12,000,000	0	12,000,000	12.60%	12,000,000	0
3	安徽昊禹投资合伙企业(有限合伙)	12,000,000	0	12,000,000	12.60%	12,000,000	0
4	天津市滨海城投建筑工程有限公司	0	3,600,000	3,600,000	3.78%	0	3,600,000
5	李广宏	2,900,000	0	2,900,000	3.04%	2,175,000	725,000
6	刘勇	0	2,000,000	2,000,000	2.10%	0	2,000,000
7	邓帮萍	1,600,000	0	1,600,000	1.68%	0	1,600,000
8	蒲曙光	0	1,000,000	1,000,000	1.05%	0	1,000,000
9	陈桂林	0	1,000,000	1,000,000	1.05%	0	1,000,000
10	邓卓志	400,000	0	400,000	0.42%	300,000	100,000
11	邓邦启	400,000	0	400,000	0.42%	300,000	100,000
合计		85,400,000	7,600,000	93,000,000	97.66%	82,875,000	10,125,000
前十名股东间相互关系说明：							

邓帮武系安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。邓帮武与闵长凤系夫妻关系。自然人邓帮萍与自然人邓帮武系姐弟关系；自然人邓帮武与自然人邓邦启系兄弟关系；自然人邓帮武与自然人邓卓志系叔侄关系；自然人邓帮武与自然人邓卓运系叔侄关系；自然人邓帮武与自然人李广宏系表叔侄关系。

## 二、优先股股本基本情况

√ 不适用

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

邓帮武直接持有公司 56,100,000 股，截至 2017 年 12 月 31 日，其持股比例为 58.92%，系公司控股股东。

邓帮武，男，1971 年 1 月 5 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 10 月至 1999 年 10 月，任安徽省金寨县电子磁性材料厂设备科科长；1999 年 11 月至 2002 年 5 月，任深圳东安机电设备有限公司上海办事处售后服务部经理；2002 年 6 月至 2006 年 3 月，任上海晨天自动化工程有限公司副总经理；2006 年 4 月至 2015 年 8 月，任天津晨天自动化设备工程有限公司及天津宏捷安装工程有限公司执行董事；2011 年 9 月至 2015 年 11 月，任安徽舜禹水务实业有限公司董事长；2015 年 11 月至今，任安徽舜禹水务股份有限公司董事长。

报告期内控股股东未发生变化。

### （二）实际控制人情况

邓帮武直接持有股份公司 58.92% 的股份，担任公司董事长，且邓帮武系安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，持有昊禹投资 17.54% 的份额，昊禹投资持有股份公司 12.60% 的股份，闵长凤直接持有股份公司 12.60% 的股份，且邓帮武与闵长凤系夫妻关系。因此，邓帮武、闵长凤共同成为舜禹水务的实际控制人。

闵长凤，女，1971 年 10 月 27 日出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1992 年 10 月 1999 年 7 月，任安徽省金寨县电子磁性材料厂采购科科员；1999 年 8 月至 2007 年 3 月，自由职业；2007 年 4 月至 2015 年 8 月，任天津晨天自动化设备工程有限公司总经理助理；2015 年 9 月至 2015 年 11 月，任安徽舜禹水务实业有限公司办公室主任；2015 年 11 月至今，任安徽舜禹水务股份有限公司天津分公司营销经理。

报告期内公司的实际控制人未发生变化。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年10月20日	2017年2月10日	2.60	2,300,000	5,980,000.00	1	0	0	0	0	否
2017年2月16日	2017年4月27日	5.00	7,600,000	38,000,000.00	0	0	3	0	0	是
2017年10月12日	2018年1月30日	5.80	18,965,512	109,999,969.60	0	0	0	6	0	否

#### 募集资金使用情况：

1、公司2016年11月6日召开的2016年第二次临时股东大会审议通过了上述第一次股票发行事项，共发行股票230.00万股，每股价格为人民币2.60元，募集资金总额人民币5,980,000.00元。该次发行经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴财光华审验字(2016)第319009号《验资报告》。2016年12月9日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了股转系统函【2016】9085号《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行股份登记的函》。由于年底公司回款较多，截至2017年12月31日，全部募集资金存放于为本次定向发行在中信银行股份有限公司合肥分行营业部开设的募集资金专户（账号：8112301013200253453），专项账户中剩余164.54元。公司不存在改变募集资金用途的情形。

2、公司于2017年2月15日在公司第一届董事会第八次会议上审议通过了《安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案（补充后）》，在该方案中确定公司发行不超过800.00万股股份，募集资金总额不超过4,000.00万元，且该方案于2017年3月3日在公司2017年第二次临时股东大会上予以通过。根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年3月16日出具的中兴财光华审验字(2017)第319003号《验资报告》显示，公司已收到该次股票发行所募集的资金38,000,000.00元。截止2017年12月31日，全部募集资金存放于为本次定向发行在中信银行股份有限公司合肥分行营业部开设的募集资金专户（账号：8112301012100297096），专项账户中剩余25,227,524.76元。公司第一届董事会第十二次会议和第一届监事会第五次会议已于2017年8月7日分别审议通过了《关于确认募集资金变更用途的议案》，内容为：公司在未取得股份登记函前已经以自有资金购买了写字楼项目，为提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，结合实际需求，现拟将本次股票发行募集资金中用于购买写字楼的460.00万元变更用途为补充流动资金。具体内容详见公司于2017年8月9日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《安徽舜禹水务股份有限公司关于募集资金用途变更的公告》（公告编号：2017-049）。并且此议案在2017年8月25日公司2017年第四次临

时股东大会审议通过。

3、公司于2017年10月10日召开的第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案的议案》。公司本次发行股票数量不超过20,689,656股（含20,689,656股），预计募集资金总额不超过人民币120,000,004.80元（含120,000,004.80元），且该方案于2017年10月27日召开的2017年第五次临时股东大会上予以通过。根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具会验字【2017】5214号验资报告显示，公司已收到该次股票发行所募集的资金109,999,969.60元。2017年11月15日，全国中小企业股份转让系统出具股转系统函（2017）6587号《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行股份登记的函》，对公司该次股票发行的备案申请予以确认。2018年1月25日公司已披露《安徽舜禹水务股份有限公司关于股票发行新增股份挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2018-007），新增18,965,512股无限售条件普通股将于2018年1月30日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。全部募集资金存放于为本次定向发行开设的募集资金专户，（开户银行：徽商银行长丰支行，银行账号：1025201021000081181）；（开户银行：交通银行安徽省分行，银行账号：341301000018880043795）；（开户银行：上海浦东发展银行合肥分行，银行账号：58010078801400000259）；（开户银行：兴业银行合肥分行徽州路支行，银行账号：499030100100219979）。截至2017年12月31日，专项账户余额为106,215,869.99元，公司不存在改变募集资金用途的情形。

## 二、存续至本期的优先股股票相关情况

√ 不适用

## 三、债券融资情况

√ 不适用

债券违约情况：

√ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√ 不适用

## 四、可转换债券情况

√ 不适用

## 五、间接融资情况

√ 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	上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行	9,900,000.00	5.22%	2017.3.1-2018.3.1	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行	5,100,000.00	5.22%	2017.4.18-2018.4.18	否
银行贷款	上海浦东发展	7,000,000.00	5.22%	2017.9.26-	否

	银行股份有限公司合肥分行			2018. 9. 26	
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行	3,000,000.00	5.22%	2017. 10. 20- 2018. 10. 20	否
银行贷款	上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行	10,000,000.00	5.44%	2017. 10. 31- 2018. 10. 31	否
合计	-	35,000,000.00	-	-	-

**违约情况：**

√不适用

-

**六、利润分配情况****（一）报告期内的利润分配情况**

√不适用

**（二）利润分配预案**

√不适用

**未提出利润分配预案的说明：**

√适用

2017年度公司不进行利润分配的原因主要是为了公司的可持续发展和股东的长远利益。

## 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	年度薪酬
邓帮武	董事长	男	46	本科	2015年10月至2018年10月	607,219.56
李广宏	董事、总经理	男	50	本科	2015年10月至2018年10月	613,424.17
朱世斌	董事、副总经理	男	60	大专	2015年10月至2018年10月	240,266.57
陈前宏	董事、副总经理	男	47	大专	2015年10月至2018年10月	218,741.17
沈先春	董事、财务负责人	男	41	本科	2015年10月至2018年10月	243,889.17
邓邦启	董事	男	41	本科	2016年11月至2018年10月	249,611.17
邓卓志	董事	男	29	本科	2016年11月至2018年10月	373,063.15
张义斌	董事会秘书	男	50	研究生	2017年2月至2018年11月	204,920.35
潘军	监事会主席	男	30	研究生	2015年10月至2018年10月	125,010.25
刘开银	监事	男	46	初中	2015年10月至2018年10月	152,870.72
叶从磊	职工代表监事	男	28	本科	2015年10月至2018年10月	95,508.32
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 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：

自然人邓帮武与自然人邓邦启系兄弟关系；自然人邓帮武与自然人邓卓志系叔侄关系；自然人邓帮武

与自然人邓卓运系叔侄关系；自然人邓帮武与自然人李广宏系表叔侄关系。

## （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
邓帮武	董事长	56,100,000	0	56,100,000	58.92%	0
李广宏	董事、总经理	2,900,000	0	2,900,000	3.04%	0
朱世斌	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.11%	0
陈前宏	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.11%	0
沈先春	董事、财务负责人	100,000	0	100,000	0.11%	0
邓邦启	董事	400,000	0	400,000	0.42%	0
邓卓志	董事	400,000	0	400,000	0.42%	0
张义斌	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
潘军	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘开银	监事	0	0	0	0.00%	0
叶从磊	职工监事代表	0	0	0	0.00%	0
合计	-	60,100,000	0	60,100,000	63.13%	0

## （三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	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
张义斌	无	新任	董事会秘书	公司第一届董事会第七次会议于2017年2月11日审议通过了《公司聘请张义斌先生担任公司董事会秘书的议案》，任命张义斌先生为公司董事会秘书，任职期限自本次会议审议通过之日起至公司第一届董事会任期届满时止。

### 本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

张义斌，男，1967年2月6日出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生，中共党员。曾任安徽省金寨县财政局会计、财政所长、农业综合办主任，中共安徽省金寨县燕子河党委副书记、安徽省金寨县长岭乡政府乡长、安徽省金寨县响齐办事处党委书记、主任，安徽省旅游集团有限责任公司资

产运营部副总经理、企业管理部副总经理，安徽省华侨饭店管理有限公司党委书记、总经理。

## 二、员工情况

### （一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	32	52
生产人员	81	86
销售人员	44	56
技术人员	47	63
财务人员	10	11
<b>员工总计</b>	<b>214</b>	<b>268</b>

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	3	16
本科	51	63
专科	73	87
专科以下	87	101
<b>员工总计</b>	<b>214</b>	<b>268</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：

报告期内，公司员工保持相对稳定，除新进和离职员工之外，没有发生重大变化。公司有针对性地参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，并为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。公司组织员工进行岗位培训或者专业技术培训，使员工不断学习新知识，提升专业技能。同时公司实行严格的薪酬管理制度，建立了规范的绩效管理体系。

### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

#### 核心员工：

√ 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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李辰	技术总工	0
潘军	监事会主席、给排水工程师	0
李威	自动化工程师	0

#### 核心人员变动情况：

不适用。

## 第九节 行业信息

√适用

### 一、供水行业发展现状

20 世纪 70 年代以来，我国高层建筑逐渐出现，同时随着社会经济发展和城市化建设步伐的加快，高层、小高层建筑和高地集中式住宅小区日趋密集，原有的市政供水压力越来越不能满足供水需求，二次供水方式应运而生。

随着房地产市场的稳步发展以及老旧小区供水体系的改造，近年来我国二次供水设备市场规模呈现稳步增长态势，市场前景广阔。

### 二、政策利好

#### 1. “三供一业”的政策推进

在 2016 年 6 月，国务院国资委、财政部《关于国有企业职工家属区“三供一业”分离移交工作的指导意见》已经国务院同意，正式开始推进国有企业职工家属区“三供一业”（供水、供电、供热（供气）及物业管理）的分离移交工作。对相关设备设施进行必要的维修改造，达到城市基础设施的平均水平，分户设表、按户收费，交由专业化企业或机构实行社会化管理，2018 年年底基本完成。

#### 2. 国家放开供水行业投资限制

过去在大多数城市，政府几乎是供水工程的唯一投资者，乡镇供水中政府投资比例较大。改革开放以来，国家逐步放开了供水行业投资的限制，支持各类资本投入供水行业。国家计委《关于鼓励和引导民间投资的若干意见》提出，近期要积极创造条件，尽快建立公共产品的合理价格、税收机制，在政府的宏观调控下，鼓励和引导民间投资参与供水、污水和垃圾处理、道路等城市基础设施建设。城市供水厂建设、经营属于鼓励外商投入的领域。

#### 3. 智慧水务建设的必然性

国务院印发的《国家新型城镇化规划》论述了推进智慧城市的六个方面：信息网络要宽带化，规划管理要信息化，基础设施要智能化，公共服务便捷化，产业发展现代化，现代治理精细化。《城建【2015 年】31 号》提及要充分利用物联网技术，建立二次供水远程管理控制网络。在中国，物联网和智慧城市已经上升到国家的经济、科技战略层面，截止 2012 年底，我国已有 154 个城市提出建设智慧城市；截止 2014 年，住建部公布的国家智慧城市试点名单达 230 个。而水务管理是城市管理的重要组成部分，智慧城市水务是智慧城市建设的必然延伸。大数据建设，从水源地到用户水龙头的全过程监控等方面都可以有很多参与的可能。

### 三、污水处理行业发展现状

随着我国工业化、城镇化进程不断推进，社会经济得到飞速发展。供水量的稳步增加使得全国污水排放量快速增长，但随之而来的污染问题也成为亟待解决的重要问题，污水处理已日渐成为经济发展和水资源保护不可或缺的组成部分。

在村镇污水治理方面，2016年12月31日，国家发改委和住房城乡建设部联合印发了《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》，提出到2020年底，实现城镇污水处理设施全覆盖，城市污水处理率达到95%。

我国农村污染的不断扩大，导致流域支流、河网以及地下水的水质持续快速恶化。《国务院办公厅转发环保总局等部门关于加强农村环境保护工作意见的通知》指出，要逐步推进县域污水处理设施的统一规划、统一建设、统一管理。

对居住比较分散、经济条件较差村庄的生活污水，可采取分散式、低成本、易管理的方式进行处理。因此，中小规模的水污染治理项目具备广阔的市场发展前景。但不同于城镇生活污水处理，农村地区生活人数稀少、居住分散，与成熟的城镇污水处理规模和技术不同，农村污水的“就地处理”成为主流。且受农村地区自然条件、生活习惯、经济发展等差异性的限制，需要根据不同地区的水质、水量、排放去向等因素因地制宜确定处理技术，无疑对污水处理企业在破解农村污水处理问题上提出了更高的要求，探寻更为合适的技术支撑来改善农村水资源质量。

## 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	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	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	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会（股东会）、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

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》等法律法规及规范性文件的要求，公司还制定了利润分配、承诺管理、对外投资等管理制度，通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业运营的积极性，保障了公司决策运行的有效性和贯彻力度，切实有效的保护了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的需求。

综上，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

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、公司章程的修改情况

2017年1月21日，公司召开2017年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，针对公司经营范围的变更，修改了公司《公司章程》的相应条款。公司变更后的经营范围为“水泵、阀门、电机、电子设备、低压电控设备、不锈钢金属制品、压力容器的技术开发、生产、销售、安装；不锈钢水箱的清洗及消毒；五金交电产品、消防器材、电线电缆、机械电子设备、消毒设备销售；市政工程施工；给排水工程设施、环境工程、环保设备、水处理系统、远程监控系统的技术开发、咨询、推广、设计、施工、设备供应、安装、运营、维护。（涉及前置许可的凭许可证经营；涉及资质的凭资质经营）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”。

2017年3月3日，公司召开了2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》，针对非公开发行，修改了《公司章程》中的注册资本额、股份总数及相关事宜。本次发行股份不超过800.00万股，每股价格为4.00-5.00元（包含4.00元/股及5.00元/股），预计募集资金总额不超过人民币4,000.00万元。具体股票发行内容详见《安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案（补充后）》（2017-019）。《公司章程》中“公司股份总数为8,761.00万股，均为普通股”修改为“公司股份总数为9,521.00万股，均为普通股”。

2017年5月26日，公司召开了2016年年度股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，针对公司经营范围的变更，修改了《公司章程》的相应条款。公司经营范围变更为“供水设备、消防设备、环保设备（污水处理设备、中水回用设备、净水设备等）、不锈钢水箱、不锈钢金属制品、压力容器、水泵、阀门、电机、电子设备、低压电控设备、消毒设备的技术开发、生产、销售、安装、服务；市政工程、环保工程、机电安装工程的施工；给排水工程系统、环保工程系统、远程监控系统、自动化控制系统、污水处理厂、自来水厂等工艺整体解决方案、安全节能整体解决方案、智慧水务整体解决方案及相关工艺与设备的技术研发、软件开发、咨询、推广、转让、设计、施工、设备供应、安装、运营、维护；不锈钢水箱的清洗及消毒；五金交电产品、消防器材、电线电缆、机械电子设备的销售；货物及技术进出口业务；商务信息咨询。”

2017年10月27日，公司召开了2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，针对股票发行而引起的股本及相关事宜的变化，修改了《公司章程》中的注册资本额、股份总数及

相关事宜。本次非公开发行的价格为 5.80 元/股，发行股票的种类为人民币普通股，本次股票发行的数量不超过 20,689,656 股（含 20,689,656 股），全部以现金方式认购，预计募集资金总额不超过人民币 120,000,004.80 元（含 120,000,004.80 元）。《公司章程》中“公司股份总数为 9,521.00 万股，均为普通股”修改为“公司股份总数为 114,175,512 股，均为普通股”。

## （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	9	<p>1. 第一届董事会第六次会议审议通过：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于制定公司〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈承诺管理制度〉的议案》、审议通过《关于制定公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于公告公司〈对外投资管理制度〉的议案》等 10 项议案。</p> <p>2. 第一届董事会第七次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于因本次股票发行修改〈公司章程〉的议案》、《关于开设募集资金专户并签订〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于披露〈前次募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《公司聘请张义斌先生担任公司董事会秘书的议案》等 7 项议案。</p> <p>3. 第一届董事会第八次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司〈股票发行方案〉(补充后)的议案》、《关于延期召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》2 项议案。</p> <p>4. 第一届董事会第九次会议审议通过：《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算暨 2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2016 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况说明的议案》、《安徽舜禹水务股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》等 8 项议案。</p> <p>5. 第一届董事会第十次会议审议通过：审议通过《关于安徽舜禹水务股份有限公司变更经营范围的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于变更会计师事务所暨聘请华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司</p>

		<p>2017 年审计机构的议案》等 5 项议案。</p> <p>6. 第一届董事会第十一次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于安徽舜禹水务股份有限公司拟与兴业证券股份有限公司签订持续督导协议的议案》、《关于制定公司〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于公告公司〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于公告公司〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于公告公司〈关联交易管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等 10 项议案。</p> <p>7. 第一届董事会第十二次会议审议通过：《关于确认募集资金变更用途的议案》、《关于 2017 年度拟申请银行综合授信及关联担保的关联交易议案》、《关于提请召开 2017 年第四次临时股东大会的议案》3 项议案。</p> <p>8. 第一届董事会第十三次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》2 项议案。</p> <p>9. 第一届董事会第十四次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》、《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》等 6 项议案。</p>
监事会	3	<p>1. 第一届监事会第四次会议审议通过：《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年度财务决算暨 2017 年度财务预算报告》、《关于 2016 年度利润分配方案的议案》等 5 项议案。</p> <p>2. 第一届监事会第五次会议审议通过：《关于确认募集资金变更用途的议案》1 项议案。</p> <p>3. 第一届监事会第六次会议审议通过：《关于安徽舜禹水务股份有限公司 2017 年半年度报告的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》2 项议案。</p>
股东大会	6	<p>1. 2017 年第一次临时股东大会审议通过：《关于变更公司经营范围的议案》、《关于制定公司〈利润分配管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈承诺管理制度〉的议案》、《关于制定公司〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》等 6 项议案。</p>

	<p>2.2017年第二次临时股东大会审议通过:《关于安徽舜禹水务股份有限公司&lt;股票发行方案的议案&gt;(补充后)的议案》、《关于因本次股票发行修改&lt;公司章程&gt;的议案》、《关于开设募集资金专户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》等4项议案。</p> <p>3.2016年年度股东大会审议通过:《2016年董事会工作报告》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年度财务决算暨2017年度财务预算报告》、《关于2016年度利润分配方案的议案》、《2016年年度报告及摘要》、《关于修改公司章程的议案》、《关于变更会计师事务所暨聘请华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年审计机构的议案》等11项议案。</p> <p>4.2017年第三次临时股东大会审议通过:《关于安徽舜禹水务股份有限公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于授权董事会全权办理持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于安徽舜禹水务股份有限公司与安信证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于安徽舜禹水务股份有限公司拟与兴业证券股份有限公司签订持续督导协议的议案》4项议案。</p> <p>5.2017年第四次临时股东大会审议通过:《关于确认募集资金变更用途的议案》、《关于2017年度拟申请银行综合授信及关联担保的关联交易议案》2项议案。</p> <p>6.2017年第五次临时股东大会审议通过:《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》、《关于安徽舜禹水务股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行相关事宜的议案》、《关于开设募集资金专户并签订&lt;募集资金三方监管协议&gt;的议案》5项议案。</p>
--	---

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司2017年度召开的历次股东大会(股东会)、董事会、监事会,均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求,决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司三会一层运行正常，股东大会（股东会）、董事会、监事会、信息披露负责人和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

### （四）投资者关系管理情况

公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。报告期内，公司受到了众多国内知名证券公司和投资机构的关注，在坚持信息披露公开公平公正原则的基础上，热情接待投资机构调研。公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，答复有关问题，沟通渠道畅通。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内应监督的事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立。公司具备独立自主经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

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	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	会审字【2018】3364号
审计机构名称	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26
审计报告日期	2018年4月20日
注册会计师姓名	王静、黄敬臣、熊延森
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬(元)	300,000.00

审计报告正文：

会审字[2018]3364号

#### 审计报告

安徽舜禹水务股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了安徽舜禹水务股份有限公司（以下简称舜禹水务）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了舜禹水务2017年12月31日的财务状况以及2017年度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，我们独立于舜禹水务，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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释7及“五、财务报表项目注释”注释3应收账款。

截止2017年12月31日，舜禹水务的应收账款余额106,825,865.54元，坏账准备余额7,602,314.80元。由于应收账款的可回收性取决于管理层基于应收款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款历史或者其他影响对方信用等信息的获取以及判断。若应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账，对财务报表影响较为重大，为此我们把应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- （1）我们对应收账款减值测试的内部控制的设计和运行有效性进行测试；
- （2）审阅公司应收账款的坏账准备计提过程，评估所采用会计政策的合理性；
- （3）分析应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- （4）我们与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。对于管理层按照风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；
- （5）我们对应收账款余额较大的客户，通过公开渠道查询与债务人有关的信息，查阅历史交易和还款情况等程序获得的证据来验证管理层判断的合理性；通过分析应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- （6）我们检查了财务报表和附注中关于应收账款坏账准备的列报和披露，看其是否符合相关规定。

### （二）营业收入确认

#### 1. 事项描述

参见财务报表附注“三、公司重要会计政策及会计估计”注释 19 及“五、财务报表项目注释”注释 24 营业收入。

舜禹水务 2017 年度营业收入为 164,008,663.18 元，较上年增长 45.09%。舜禹水务收入确认依据合同规定，以客户验收单作为收入确认的依据。由于收入是舜禹水务关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操作收入确认时点的固有风险，故此，我们把收入是否计入恰当的会计期间及是否存在重大错报列为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们执行的主要审计程序包括：

- （1）我们了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。
- （2）对本期记录的收入交易选取样本，核对合同、发票、验收单，评价相关收入确认是否符合公司会计政策和《企业会计准则》。
- （3）我们对收入和成本执行分析程序，包括：毛利率分析、分项目分析、与上期比较分析等分析程序，检查收入成本配比合理性。
- （4）结合应收账款函证程序，抽查收入确认的相关单据并与入账金额进行核对，检查已确认收入的真实性。
- （5）选取样本检查合同，识别与提供交易的结果能够可靠估计的相关合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。
- （6）对营业收入进行截止性测试，选取样本，对资产负债表日前后确认的营业收入核对合同验收单等支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

舜禹水务管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括舜禹水务 2017 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。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

舜禹水务管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估舜禹水务的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算舜禹水务、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督舜禹水务的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对舜禹水务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舜禹水务不能持续经营。

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

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。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华普天健会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师（项目合伙人）：王静

中国注册会计师：黄敬臣

中国·北京  
2018年4月20日

中国注册会计师：熊延森

## 二、财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	181,262,015.28	22,088,588.45
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	1,541,987.68	-
应收账款	五、3	99,223,550.74	67,587,276.57
预付款项	五、4	1,965,608.17	1,424,003.01
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	16,211,775.07	11,592,716.37
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	36,617,547.03	35,459,771.63
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
<b>流动资产合计</b>	-	<b>336,822,483.97</b>	<b>138,152,356.03</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	47,304,617.84	42,772,099.67
在建工程	五、8	4,176,596.27	-
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、9	3,137,376.61	3,118,292.84
开发支出	五、10	854,700.90	598,290.63
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-

递延所得税资产	五、11	1,608,169.77	1,015,363.50
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	57,081,461.39	47,504,046.64
<b>资产总计</b>	-	393,903,945.36	185,656,402.67
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、12	35,000,000.00	25,000,000.00
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、13	5,800,000.00	5,900,000.00
应付账款	五、14	37,600,513.77	25,793,814.33
预收款项	五、15	7,779,907.56	2,796,925.35
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五、16	3,311,203.37	2,996,881.81
应交税费	五、17	5,294,713.07	3,409,958.75
应付利息	五、18	56,489.58	39,875.00
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	94,842,827.35	65,937,455.24
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	五、19	1,248,781.90	1,114,357.76
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	1,248,781.90	1,114,357.76

<b>负债合计</b>	-	96,091,609.25	67,051,813.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、20	114,175,512.00	87,610,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、21	137,349,686.81	15,915,229.21
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、22	4,896,825.48	1,776,047.80
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、23	41,390,311.82	13,303,312.66
归属于母公司所有者权益合计	-	297,812,336.11	118,604,589.67
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益总计</b>	-	297,812,336.11	118,604,589.67
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	393,903,945.36	185,656,402.67

法定代表人：李广宏 主管会计工作负责人：沈先春 会计机构负责人：陈曼曼

## （二）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>		164,008,663.18	113,040,645.57
其中：营业收入	五、24	164,008,663.18	113,040,645.57
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>		132,073,313.55	99,186,716.78
其中：营业成本	五、24	89,671,488.82	61,538,328.71
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五、25	1,697,665.21	1,265,767.13
销售费用	五、26	12,168,144.22	7,180,581.70
管理费用	五、27	24,142,152.37	25,352,540.82
财务费用	五、28	576,245.31	1,135,603.98
资产减值损失	五、29	3,817,617.62	2,713,894.44
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)	-	-	-
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	五、30	569,335.02	-
<b>三、营业利润(亏损以“－”号填列)</b>	-	32,504,684.65	13,853,928.79
加：营业外收入	五、31	3,671,835.00	2,748,407.97
减：营业外支出	-	-	-
<b>四、利润总额(亏损总额以“－”号填列)</b>		36,176,519.65	16,602,336.76
减：所得税费用	五、32	4,968,742.81	2,038,829.90
<b>五、净利润(净亏损以“－”号填列)</b>	-	31,207,776.84	14,563,506.86
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	-	31,207,776.84	14,563,506.86
2. 终止经营净利润	-	-	-
(二) 按所有权归属分类：			
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	31,207,776.84	14,563,506.86
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	31,207,776.84	14,563,506.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	31,207,776.84	14,563,506.86
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	0.32	0.17
（二）稀释每股收益	-	0.32	0.17

法定代表人：李广宏      主管会计工作负责人：沈先春      会计机构负责人：陈曼曼

### （三）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	-	153,311,798.52	101,538,714.20
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、33(1)	4,452,399.39	4,966,148.96
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	157,764,197.91	106,504,863.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-	85,074,439.16	64,865,774.73
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	-	22,279,612.97	14,067,763.53
支付的各项税费	-	15,514,976.46	11,043,139.93

支付其他与经营活动有关的现金	五、33(2)	20,050,742.70	16,084,638.64
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	142,919,771.29	106,061,316.83
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	14,844,426.62	443,546.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	五、33(3)	535,020.02	77,478.94
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	535,020.02	77,478.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	13,089,881.16	4,519,016.27
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、33(4)	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	13,089,881.16	4,519,016.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-12,554,861.14	-4,441,537.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	-	147,999,969.60	16,400,000.00
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	-	42,000,000.00	25,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	189,999,969.60	41,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	32,000,000.00	19,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,362,108.25	1,196,340.00
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	-	344,000.00	1,163,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	33,706,108.25	22,259,340.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	156,293,861.35	19,140,660.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	158,583,426.83	15,142,669.00
加：期初现金及现金等价物余额	-	19,138,588.45	3,995,919.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	177,722,015.28	19,138,588.45

法定代表人：李广宏 主管会计工作负责人：沈先春 会计机构负责人：陈曼曼

## (四) 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	87,610,000.00	-	-	-	10,385,795.25	-	-	-	2,607,670.55	-	-23,469,034.98	-	124,072,500.78
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	5,529,433.96	-	-	-	-831,622.75	-	10,165,722.32	-	-5,467,911.11
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	87,610,000.00	-	-	-	15,915,229.21	-	-	-	1,776,047.80	-	-13,303,312.66	-	118,604,589.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	26,565,512.00	-	-	-	121,434,457.60	-	-	-	3,120,777.68	-	-28,086,999.16	-	179,207,746.44
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-31,207,776.84	-	31,207,776.84
(二) 所有者投入和减少资本	26,565,512.00	-	-	-	121,434,457.60	-	-	-	-	-	-	-	147,999,969.60
1. 股东投入的普通股	26,565,512.00	-	-	-	121,434,457.60	-	-	-	-	-	-	-	147,999,969.60
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



	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	80,100,000.00	-	-	-	1,505,229.21	-	-	-319,697.11	-	-2,877,274.00	-	84,802,200.32	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,681,117.51	-	-2,681,117.51	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	80,100,000.00	-	-	-	1,505,229.21	-	-	-319,697.11	-	-196,156.49	-	82,121,082.81	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	7,510,000.00	-	-	-	14,410,000.00	-	-	-1,456,350.69	-	-13,107,156.17	-	36,483,506.86	
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,563,506.86	-	14,563,506.86	
(二) 所有者投入和减少资本	7,510,000.00	-	-	-	14,410,000.00	-	-	-	-	-	-	21,920,000.00	
1. 股东投入的普通股	7,510,000.00	-	-	-	8,890,000.00	-	-	-	-	-	-	16,400,000.00	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	5,520,000.00	-	-	-	-	-	-	5,520,000.00	
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-1,456,350.69	-	1,456,350.69	-	-	

1. 提取盈余公积									-1,456,350.69		-			
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														
<b>四、本年期末余额</b>	87,610,000.00				-15,915,229.21				-1,776,047.80		-13,303,312.66			118,604,589.67

法定代表人：李广宏 主管会计工作负责人：沈先春 会计机构负责人：陈曼曼

## 财务报表附注

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司概况

安徽舜禹水务股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由安徽舜禹水务实业有限公司整体变更设立的股份公司。安徽舜禹水务实业有限公司（以下简称“舜禹水务实业”）系由自然人邓帮武和许圣传共同出资组建，于2011年9月8日取得长丰县工商行政管理局颁发的注册号为340121000047177号企业法人营业执照，注册资本为5,000.00万元，邓帮武和许圣传分别认缴出资3,500.00万元和1,500.00万元，实际缴纳1,330.00万元和570.00万元，此次出资经安徽建英会计师事务所审验并出具皖建英验字【2011】第0056号《验资报告》。舜禹水务实业成立时的股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	3,500.00	1,330.00	70.00
许圣传	1,500.00	570.00	30.00
合计	5,000.00	1,900.00	100.00

2012年10月，根据舜禹水务实业股东会决议，实收资本由1,900.00万元增加到4,300.00万元，其中邓帮武实际缴纳3,010.00万元、许圣传实际缴纳1,290.00万元，出资后实收资本变更为4,300.00万元，此次增资经安徽建英会计师事务所审验并出具皖建英验字【2012】第0080号《验资报告》。本次出资后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	3,500.00	3,010.00	70.00
许圣传	1,500.00	1,290.00	30.00
合计	5,000.00	4,300.00	100.00

2013年2月，根据舜禹水务实业股东会决议，公司原股东许圣传将认缴的1,500.00万元，实缴1,290.00万元股权全部转让给陈保银。本次转让后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
------	------------	----------	---------

邓帮武	3,500.00	3,010.00	70.00
陈保银	1,500.00	1,290.00	30.00
合计	5,000.00	4,300.00	100.00

2013年5月，根据舜禹水务实业股东会决议，实收资本由4,300.00万元增加到5,000.00万元，其中邓帮武实际缴纳3,500.00万元、许圣传实际缴纳1,500.00万元，出资后实收资本变更为5,000.00万元，此次增资经安徽建英会计师事务所审验并出具皖建英验字【2013】第0038号《验资报告》。本次出资后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	3,500.00	3,500.00	70.00
陈保银	1,500.00	1,500.00	30.00
合计	5,000.00	5,000.00	100.00

2014年12月，根据舜禹水务实业股东会决议，公司原股东陈保银将所持有的1,500.00万元股权转让给洪红。本次转让后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	3,500.00	3,500.00	70.00
洪红	1,500.00	1,500.00	30.00
合计	5,000.00	5,000.00	100.00

2015年1月，根据舜禹水务实业股东会决议，公司注册资本由5,000.00万元增加到8,000.00万元，其中邓帮武认缴出资5,600.00万元、洪红认缴出资2,400.00万元，增资后注册资本变更为8,000.00万元，此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所审验并出具中兴财光华(皖)审验字【2015】第01011号、第01012号和第01013号《验资报告》。本次增资后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	5,600.00	5,600.00	70.00
洪红	2,400.00	2,400.00	30.00
合计	8,000.00	8,000.00	100.00

2015年8月，根据舜禹水务实业股东会决议，公司原股东洪红将所持有的公司15%股权（对应出资额1,200.00万元）转让给安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙），另15%股权

（对应出资额 1,200.00 万元）转让给闵长凤。本次股权转让后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	5,600.00	5,600.00	70.00
闵长凤	1,200.00	1,200.00	15.00
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	1,200.00	1,200.00	15.00
合计	8,000.00	8,000.00	100.00

2015 年 9 月，根据舜禹水务实业股东会决议，股东邓帮武以现金方式向公司增资 410.00 万元，其中 10.00 万元增加公司注册资本，400.00 万元计入资本公积，增资后注册资本变更为 8,010.00 万元，此次增资经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所审验并出具中兴财光华(皖)审验字【2015】第 01014 号《验资报告》。本次增资后，舜禹水务实业股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	5,610.00	5,610.00	70.04
闵长凤	1,200.00	1,200.00	14.98
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	1,200.00	1,200.00	14.98
合计	8,010.00	8,010.00	100.00

2015 年 9 月，舜禹水务实业股东会决议，决定以截止 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产为基准整体变更为股份有限公司。同时，公司名称变更为安徽舜禹水务股份有限公司。本次整体变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比（%）
邓帮武	5,610.00	5,610.00	70.04
闵长凤	1,200.00	1,200.00	14.98
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	1,200.00	1,200.00	14.98
合计	8,010.00	8,010.00	100.00

2016年2月，公司第一次临时股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，同意李广宏等35人认购公司增发股份521万股，面值为每股2元。本次增资募集资金1,042.00万元，其中521.00万元增加公司注册资本，521.00万元计入资本公积，增资后公司注册资本变更为8,531.00万元。此次增资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴财光华（皖）审验字【2016】第01003号验资报告。

2016年11月，公司第二次临时股东大会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，非公开发行对象为公司董事、总经理李广宏，发行股票230万股，发行价格为2.6元/股，募集资金金额598.00万元，其中230.00万元增加公司注册资本，368.00万元计入资本公积。增资后公司注册资本变更为8,761.00万元。此次增资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）安徽分所审验并出具中兴财光华（皖）审验字【2016】第319009号验资报告。

2017年3月，公司股东会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司<股票发行方案>（补充后）的议案》，确定公司以每股4.00-5.00元的价格向合格投资者发行不超过800万股股份，募集资金不超过4,000.00万元，其他在册股东均签订承诺放弃优先认购权。非公开发行对象为天津市滨海城投建筑工程有限公司及蒲曙光、刘勇、陈桂林，本次增资募集资金3,800.00万元，其中760.00万元增加公司注册资本，3,040.00万元计入资本公积。增资后公司注册资本变更为9,521.00万元。此次增资由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具中兴财光华审验字（2017）第319003号验资报告。

2017年10月，公司股东会审议通过了《关于安徽舜禹水务股份有限公司非公开发行股份增加注册资本的议案》，确定公司以5.80元/股的价格向合格投资者发行不超过20,689,656股股份，募集资金不超过120,000,004.80元，其他在册股东均签订承诺放弃优先认购权。非公开发行对象为合肥北城水务投资基金（有限合伙）、合肥兴泰光电智能创业投资有限公司、池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）、合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）、滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）、亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙），本次实际募集资金109,999,969.60元，其中18,965,512.00元增加公司注册资本，91,034,457.60元计入资本公积，增资后公司注册资本

变更为 114,175,512.00 元，股本为 114,175,512.00 元。此次增资由华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具会验字（2017）5214 号验资报告。

截止 2017 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

股东名称	认缴注册资本（万元）	出资金额（万元）	出资占比
邓帮武	5,610.00	5,610.00	49.13%
闵长凤	1,200.00	1,200.00	10.51%
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	1,200.00	1,200.00	10.51%
合肥北城水务投资基金（有限合伙）	689.66	689.66	6.04%
合肥兴泰光电智能创业投资有限公司	517.24	517.24	4.53%
天津市滨海城投建筑工程有限公司	360.00	360.00	3.15%
李广宏	290.00	290.00	2.54%
刘勇	200.00	200.00	1.75%
池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）	172.41	172.41	1.51%
合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）	172.41	172.41	1.51%
滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）	172.41	172.41	1.51%
亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）	172.41	172.41	1.51%
邓帮萍	160.00	160.00	1.40%
蒲曙光	100.00	100.00	0.88%
陈桂林	100.00	100.00	0.88%
邓卓志	40.00	40.00	0.35%
邓帮启	40.00	40.00	0.35%

邓卓运	30.00	30.00	0.26%
张荣华	20.00	20.00	0.18%
何军	20.00	20.00	0.18%
蔡艳	20.00	20.00	0.18%
朱世斌	10.00	10.00	0.09%
陈前宏	10.00	10.00	0.09%
沈先春	10.00	10.00	0.09%
史君	10.00	10.00	0.09%
闫澳	10.00	10.00	0.09%
闵长兵	10.00	10.00	0.09%
其他自然人股东	71.00	71.00	0.62%
合计	11,417.55	11,417.55	100.00%

法定代表人：李广宏

注册资本：114,175,512.00 元

注册地址：安徽省合肥市长丰双凤经济开发区

经营范围：供水设备、消防设备、环保设备(污水处理设备、中水回用设备、净水设备等)、不锈钢水箱、不锈钢金属制品、压力容器、水泵、阀门、电机、电子设备、低压电控设备、消毒设备的技术开发、生产、销售、安装、服务;市政工程、环保工程、机电安装工程的施工;给排水工程系统、环保工程系统、远程监控系统、自动化控制系统、污水处理厂、自来水厂工艺整体解决方案、安全节能整体解决方案、智慧水务整体解决方案及相关工艺与设备的技术研发、软件开发、咨询、推广、转让、设计、施工、设备供应、安装、运营、维护;不锈钢水箱的清洗及消毒;五金交电产品、消防器材、电线电缆、机械电子设备的销售;自营和代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定和禁止企业经营商品和技术除外);商务信息咨询(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2018 年 4 月 20 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

## 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

## 2. 持续经营

本公司对自本报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6. 金融工具

### （1）金融资产的分类

### ①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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金

融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## （2）金融负债的分类

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；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

## （3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

## （4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的

金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### **（5）金融资产转移**

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### **①终止确认所转移的金融资产**

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的，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.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（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A.终止确认部分的账面价值；

B.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。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### （6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

### **（7）金融资产和金融负债的抵销**

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### **（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法**

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.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；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.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；

F.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；

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

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

#### A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

#### B. 可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流

量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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

### **(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利的市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利的市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### **① 估值技术**

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市

#### **② 公允价值层次**

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。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。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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可

观察输入值。

## 7. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

### (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：本公司将 100 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

#### ①确定组合的依据：

账龄分析法组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收公司合并报表范围内关联方款项
其他组合	除上述组合外，包括单项金额重大经单独减值测试未发现减值的款项及可回收性不存在明显差异的单项金额不重大款项

#### 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	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
其他组合	

#### 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	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 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

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## 8. 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，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、建造合同形成的未结算资产等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### （4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 9. 持有待售的非流动资产或处置组

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子

公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## （3）列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 10. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

### （1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

## （2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

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	3	4.85
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
工具器具	年限平均法	3-5	3	19.40-32.33
运输设备	年限平均法	5	3	19.40
电子设备	年限平均法	3	3	32.33
办公设备	年限平均法	5	3	19.40

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 11. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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。

## 12. 借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取

得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### 13. 无形资产

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2) 无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

##### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资

产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### **(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### **(4) 开发阶段支出资本化的具体条件**

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## **14. 长期资产减值**

### **(1) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法**

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；

③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；

- ① 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ② 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

### **(2) 在建工程减值测试方法及会计处理方法**

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### **(3) 无形资产减值测试方法及会计处理方法**

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## **15. 长期待摊费用**

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

## **16. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

#### **①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）**

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### **②职工福利费**

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

**③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费**

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### **④短期带薪缺勤**

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### **⑤短期利润分享计划**

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

### ①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### ②设定受益计划

#### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将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。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；

B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 17. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### （2）预计负债的计量方法

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，并综合考虑与或事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 18. 股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### **(4) 股份支付计划实施的会计处理**

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### **(5) 股份支付计划修改的会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

#### **(6) 股份支付计划终止的会计处理**

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 19. 收入确认原则和计量方法

### (1) 销售商品收入

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

公司具体收入确认方法：商品已经发出、劳务已经提供，收取款项或取得对方确认的完工确认单等进行结算的收款凭据，确认为收入。

### (2) 提供劳务收入

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

### **(3) 让渡资产使用权收入**

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

- ① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

### **(4) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

## **20. 政府补助**

### **(1) 政府补助的确认**

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 本公司能够满足政府补助所附条件；
- ② 本公司能够收到政府补助。

### **(2) 政府补助的计量**

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### **(3) 政府补助的会计处理**

### ①与资产相关的政府补助

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确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、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

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。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

### ③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应

纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 22. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租

金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

## **(2) 融资租赁的会计处理方法**

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

## **23. 重要会计政策和会计估计的变更**

## （1）重要会计政策变更

2017年4月28日财政部印发了《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》，该准则自2017年5月28日起施行。对于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。

2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。

财政部根据上述2项会计准则的相关规定，对一般企业财务报表格式进行了修订，并于2017年12月25日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》；资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。2018年1月12日，财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》，根据解读的相关规定：

对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第30号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据按照《通知》进行调整。

对于利润表新增的“其他收益”行项目，本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定，对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，无需对可比期间的比较数据进行调整。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
企业所得税	应纳税所得额	25%
增值税	销售过程或提供应税服务过程中的增值额	17%、11%、6%、3%
城市维护建设税	流转税额	7%、5%

### 2. 税收优惠

2017年7月，公司通过高新技术企业资格重新认定，并于2017年7月取得编号为

GR201734000424《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《企业所得税法》等相关法规规定，本公司2017年度享受国家高新技术企业所得税优惠政策，按15%的所得税优惠税率缴纳企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	4,601.38	19,392.85
银行存款	177,717,413.90	19,119,195.60
其他货币资金	3,540,000.00	2,950,000.00
合 计	181,262,015.28	22,088,588.45

(1) 其他货币资金余额中 3,000,000.00 元系为开具银行承兑汇票存入的保证金、540,000.00 元系为开具工程保函存入的保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 货币资金期末余额较期初余额上升 720.61%，主要系本期非公开发行股票募集资金所致。

### 2. 应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,541,987.68	-
合 计	1,541,987.68	-

#### (2) 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
银行承兑票据	445,933.84	-
合 计	445,933.84	-

(3) 应收票据期末余额较期初余额大幅增加，主要系本期采用票据结算方式大幅增加所致。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	106,825,865.54	100.00	7,602,314.80	7.12	99,223,550.74
组合 1：应收关联方款项	-	-	-	-	-
组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	106,825,865.54	100.00	7,602,314.80	7.12	99,223,550.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	106,825,865.54	100.00	7,602,314.80	7.12	99,223,550.74

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,994,003.29	100.00	4,406,726.72	6.12	67,587,276.57
组合 1：应收关联方款项	-	-	-	-	-
组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	71,994,003.29	100.00	4,406,726.72	6.12	67,587,276.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合 计	71,994,003.29	100.00	4,406,726.72	6.12	67,587,276.57

① 期末无单项金额重大并单项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	77,456,313.09	3,872,815.65	5.00
1至2年	21,930,885.42	2,193,088.54	10.00
2至3年	6,951,895.03	1,390,379.01	20.00
3至4年	486,772.00	146,031.60	30.00
4至5年	-	-	-
5年以上	-	-	-
合 计	106,825,865.54	7,602,314.80	7.12

③期末无单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款。

(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3,195,588.08元，无收回或转回坏账准备的情况。

(3) 本期无核销应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
第一名	5,784,054.35	5.41	289,202.72
第二名	4,750,000.00	4.45	237,500.00
第三名	4,348,889.50	4.07	288,227.96
第四名	4,151,285.80	3.89	636,563.71
第五名	3,312,122.70	3.10	252,221.55
合 计	22,346,352.35	20.92	1,703,715.94

(5) 应收账款期末余额较期初余额上升 48.38%，主要系本期销售业务收入的增加，应收货款增加所致。

#### 4. 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	1,928,592.96	98.12	1,422,903.01	99.92
1 至 2 年	37,015.21	1.88	1,100.00	0.08
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合 计	1,965,608.17	100.00	1,424,003.01	100.00

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额 合计数的比例(%)
第一名	374,943.59	19.08
第二名	221,330.68	11.26
第三名	195,381.16	9.94
第四名	136,300.00	6.93
第五名	126,850.00	6.45
合 计	1,054,805.43	53.66

(3) 预付账款期末余额较期初余额上升 38.03%，主要系预付材料款增加所致。

## 5. 其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,931,810.12	99.17	1,720,035.05	9.59	16,211,775.07
组合 1：应收关联方款项	-	-	-	-	-

组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,931,810.12	99.17	1,720,035.05	9.59	16,211,775.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	150,000.00	0.83	150,000.00	100.00	-
合 计	18,081,810.12	100.00	1,870,035.05	10.34	16,211,775.07

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,840,721.88	100.00	1,248,005.51	9.72	11,592,716.37
组合 1：应收关联方款项	-	-	-	-	-
组合 2：以账龄作为信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,840,721.88	100.00	1,248,005.51	9.72	11,592,716.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合 计	12,840,721.88	100.00	1,248,005.51	9.72	11,592,716.37

① 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

② 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,140,625.76	457,031.29	5.00
1 至 2 年	5,845,742.11	584,574.21	10.00
2 至 3 年	2,266,031.25	453,206.25	20.00
3 至 4 年	572,411.00	171,723.30	30.00
4 至 5 年	107,000.00	53,500.00	50.00

5年以上	-	-	-
合 计	17,931,810.12	1,720,035.05	9.59

## ③单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	期末账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
合肥建工金鸟集团有限公司	150,000.00	150,000.00	100.00	预计无法收回

## (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622,029.54元，无收回或转回坏账准备的情况。

## (3) 本期无核销其他应收款的情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	16,910,397.15	11,241,447.25
备用金	256,279.28	518,113.17
往来款及其他	915,133.69	1,081,161.46
合 计	18,081,810.12	12,840,721.88

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合肥供水集团有限公司	保证金	5,529,089.25	5年以内	30.58	567,589.35
长丰县公共资源交易中心	保证金	1,373,000.00	1年以内、1-2年	7.59	72,150.00
天津市施工队伍管理站	保证金	1,000,000.00	1年以内	5.53	50,000.00
安徽海生建设投资发展有限公司	保证金	578,517.00	2-5年	3.20	155,703.40
阜阳市阜水实业有限公司	保证金	553,000.00	1-2年	3.06	55,300.00
合 计		9,033,606.25		49.96	900,742.75

(6) 其他应收款期末余额较期初余额上升 40.82%，主要系本期缴纳的工程项目保证金增加所致。

## 6. 存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,395,803.77	-	16,395,803.77	12,490,485.71	-	12,490,485.71
在产品	1,075,672.93	-	1,075,672.93	785,471.84	-	785,471.84
库存商品	3,566,990.57	-	3,566,990.57	3,636,444.81	-	3,636,444.81
工程施工	15,288,483.35	-	15,288,483.35	18,547,369.27	-	18,547,369.27
建造合同形成的已完工未结算资产	290,596.41	-	290,596.41	-	-	-
合计	36,617,547.03	-	36,617,547.03	35,459,771.63	-	35,459,771.63

### (2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	期末余额
累计已发生成本	4,672,774.05
累计已确认毛利	9,981,835.28
减：预计损失	-
已办理结算的金额	14,364,012.92
建造合同形成的已完工未结算资产	290,596.41

## 7. 固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	工具器具	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	35,937,992.92	14,661,015.43	1,973,654.94	4,204,349.22	1,833,454.39	740,402.31	59,350,869.21
2.本期增加金额	7,274,262.38	554,170.94	84,982.93	896,147.79	56,911.22	489,058.01	9,355,533.27
(1) 购置	6,780,014.00	554,170.94	84,982.93	896,147.79	56,911.22	489,058.01	8,861,284.89
(2) 在建工程转入	494,248.38	-	-	-	-	-	494,248.38
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-

(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	43,212,255.30	15,215,186.37	2,058,637.87	5,100,497.01	1,890,365.61	1,229,460.32	68,706,402.48
二、累计折旧							
1.期初余额	6,322,380.23	4,413,046.46	1,218,476.57	2,810,359.04	1,283,189.54	531,317.70	16,578,769.54
2.本期增加金额	1,742,994.00	1,442,549.68	389,348.07	727,262.77	358,016.57	162,844.01	4,823,015.10
(1) 计提	1,742,994.00	1,442,549.68	389,348.07	727,262.77	358,016.57	162,844.01	4,823,015.10
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	8,065,374.23	5,855,596.14	1,607,824.64	3,537,621.81	1,641,206.11	694,161.71	21,401,784.64
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	35,146,881.07	9,359,590.23	450,813.23	1,562,875.20	249,159.50	535,298.61	47,304,617.84
2.期初账面价值	29,615,612.69	10,247,968.97	755,178.37	1,393,990.18	550,264.85	209,084.61	42,772,099.67

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
山东分公司办公用房	4,356,721.64	产权证书正在办理
陕西分公司办公用房	2,557,540.74	产权证书正在办理

(3) 固定资产用于抵押、担保、其他所有权受限的情况说明见附注五、35 所有权或使用权受到限制的资产。

## 8. 在建工程

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

新基地建设项目 一期工程	4,176,596.27	-	4,176,596.27	-	-	-
合 计	4,176,596.27	-	4,176,596.27	-	-	-

## 9. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,385,415.28	-	-	97,094.02	3,482,509.30
2.本期增加金额	-	-	-	100,898.24	100,898.24
(1) 购置	-	-	-	100,898.24	100,898.24
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	3,385,415.28	-	-	197,992.26	3,583,407.54
二、累计摊销					
1.期初余额	280,417.82	-	-	83,798.64	364,216.46
2.本期增加金额	67,708.32	-	-	14,106.15	81,814.47
(1) 计提	67,708.32	-	-	14,106.15	81,814.47
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	348,126.14	-	-	97,904.79	446,030.93
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					

1.期末账面价值	3,037,289.14			100,087.47	3,137,376.61
2.期初账面价值	3,104,997.46			13,295.38	3,118,292.84

(2) 期末无形资产不存在用于抵押、担保、其他所有权受限的情况。

## 10. 开发支出

(1) 开发支出变动情况

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
舜禹智慧水务软件	598,290.63	-	256,410.27	-	-	854,700.90
合 计	598,290.63	-	256,410.27	-	-	854,700.90

(2) “舜禹智慧水务软件”系本公司委托安徽中科金诚智能科技有限公司开发，合同约定项目时间自2016年11月15日至2017年11月1日，合同总金额为人民币100.00万元。截至2017年12月31日，该项目处于验收过程中。

## 11. 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	9,472,349.85	1,420,852.48	5,654,732.23	848,209.84
递延收益	1,248,781.90	187,317.29	1,114,357.76	167,153.66
合 计	10,721,131.75	1,608,169.77	6,769,089.99	1,015,363.50

## 12. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	25,000,000.00	25,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	-
合 计	35,000,000.00	25,000,000.00

## (2) 短期借款分类说明

## ①抵押借款

抵押资产所有权人	抵押资产	产权证编号	账面原值	账面价值
本公司	房屋产权	房地权证长丰字第 1590004431 号	9,624,316.39	7,245,016.98
本公司	房屋产权	房地权证长丰字第 1590004432 号	5,584,730.61	4,204,818.34
本公司	房屋产权	房地权证长丰字第 1590004433 号	4,694,859.73	3,552,243.83
本公司	房屋产权	房地权证长丰字第 1590004434 号	4,044,826.27	3,059,592.20

本公司以上表中四处房屋产权作为抵押，并由邓帮武、李广宏、张荣霞提供担保，取得上海浦东发展银行合肥分行授信额度 2,800.00 万元，截止 2017 年 12 月 31 日借款余额为 2,500.00 万元。

## ②保证借款

期末保证借款系邓帮武、闵长凤、李广宏、张荣霞为本公司提供连带责任保证，向上海浦东发展银行合肥分行取得借款 1,000.00 万元。

(3) 期末无已到期未偿还的短期借款。

(4) 短期借款期末余额较期初余额上升 40.00%，主要系本期公司经营规模扩大，短期经营性借款需求量增加所致。

## 13. 应付票据

## (1) 应付票据分类

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,800,000.00	5,900,000.00
商业承兑汇票	-	-
合 计	5,800,000.00	5,900,000.00

(2) 期末无已到期未支付的应付票据。

## 14. 应付账款

## (1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付货款	35,536,878.65	24,784,218.31
应付工程设备款	176,129.00	365,093.00
其他	1,887,506.12	644,503.02
合 计	37,600,513.77	25,793,814.33

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 应付账款期末余额较期初余额上升 45.77%，主要系公司业务规模扩大，本期应付材料款及工程款增加所致。

## 15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收货款	7,779,907.56	2,796,925.35
合 计	7,779,907.56	2,796,925.35

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 预收款项期末余额较期初余额上升 178.16%，主要系期末预收尚未验收结算的货款增加所致。

## 16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,996,881.81	22,537,252.60	22,222,931.04	3,311,203.37
二、离职后福利-设定提存计划	-	1,055,110.66	1,055,110.66	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	2,996,881.81	23,592,363.26	23,278,041.70	3,311,203.37

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	2,996,881.81	19,864,731.24	19,550,409.68	3,311,203.37
二、职工福利费	-	1,098,796.39	1,098,796.39	-
三、社会保险费	-	519,213.27	519,213.27	-
其中：医疗保险费	-	441,066.44	441,066.44	-
工伤保险费	-	68,055.18	68,055.18	-
生育保险费	-	10,091.65	10,091.65	-
四、住房公积金	-	334,460.00	334,460.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	720,051.70	720,051.70	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合    计	2,996,881.81	22,537,252.60	22,222,931.04	3,311,203.37

## (3) 设定提存计划列示

项    目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	-	1,018,652.70	1,018,652.70	-
2. 失业保险费	-	36,457.96	36,457.96	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合    计	-	1,055,110.66	1,055,110.66	-

## 17. 应交税费

## (1) 应交税费列示

项    目	期末余额	期初余额
增值税	2,103,562.12	1,352,570.74
企业所得税	2,469,659.29	1,557,552.96
个人所得税	83,790.53	28,941.34
城市维护建设税	123,772.53	65,047.31
教育费附加	62,453.95	27,218.82
地方教育费附加	61,318.58	37,828.49
水利基金	24,056.43	12,004.57
印花税	20,941.53	16,934.93

房产税	242,793.11	209,494.59
土地使用税	102,365.00	102,365.00
合 计	5,294,713.07	3,409,958.75

(2) 应交税费期末余额较期初余额上升 55.27%，主要系公司营业收入、利润增长，应交企业所得税、应交增值税及附加税增加所致。

## 18. 应付利息

(1) 应付利息列示：

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	56,489.58	39,875.00
合 计	56,489.58	39,875.00

(2) 应付利息期末余额较期初余额上升 41.67%，主要系本期短期借款增加所致。

## 19. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,114,357.76	210,000.00	75,575.86	1,248,781.90
合计	1,114,357.76	210,000.00	75,575.86	1,248,781.90

注：政府补助披露详见附注八、政府补助

## 20. 股本

项目	期初余额	本次增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	87,610,000.00	26,565,512.00	-	-	-	26,565,512.00	114,175,512.00

股本变化原因见附注一、公司基本情况。

## 21. 资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

股本溢价	10,395,229.21	121,434,457.60	-	131,829,686.81
其他资本公积	5,520,000.00	-	-	5,520,000.00
合计	15,915,229.21	121,434,457.60	-	137,349,686.81

(2) 资本公积变动原因见附注一、公司基本情况。

## 22. 盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,776,047.80	3,120,777.68	-	4,896,825.48
合计	1,776,047.80	3,120,777.68	-	4,896,825.48

(2) 本期盈余公积增加系公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润 10% 提取法定盈余公积金。

## 23. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	23,469,034.98	2,877,274.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-10,165,722.32	-2,681,117.51
调整后期初未分配利润	13,303,312.66	196,156.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,207,776.84	14,563,506.86
减：提取法定盈余公积	3,120,777.68	1,456,350.69
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	41,390,311.82	13,303,312.66

## 24. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本列式如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,808,361.46	89,671,488.82	113,022,953.57	61,538,328.71
其他业务	200,301.72	-	17,692.00	-
合 计	164,008,663.18	89,671,488.82	113,040,645.57	61,538,328.71

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
二次供水整体解决方案	144,729,514.42	81,204,303.82	113,022,953.57	61,538,328.71
污水处理整体解决方案	16,620,402.18	6,145,410.13	-	-
其他综合服务	2,458,444.86	2,321,774.87	-	-
合 计	163,808,361.46	89,671,488.82	113,022,953.57	61,538,328.71

(3) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
省内	136,511,385.92	77,678,918.22	90,832,624.74	51,307,444.35
省外	27,296,975.54	11,992,570.60	22,190,328.83	10,230,884.36
合 计	163,808,361.46	89,671,488.82	113,022,953.57	61,538,328.71

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司本期全部营业收入的比例(%)
第一名	14,654,609.33	8.94
第二名	5,731,779.59	3.49
第三名	5,682,131.75	3.46
第四名	5,004,287.38	3.05
第五名	4,745,281.19	2.89

合计	35,818,089.24	21.84
----	---------------	-------

(5) 本期营业收入发生额较上期发生额上升 45.09%，主要系公司经营规模的扩大及市场拓展，销售业务订单的增加，本期项目完工验收确认收入增加所致。

## 25. 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	-	195,157.81
城市维护建设税	471,199.60	324,942.71
教育费附加	279,607.46	177,753.48
地方教育费附加	186,404.99	138,184.92
房产税	259,214.46	172,809.66
土地使用税	204,730.00	136,486.68
车船使用税	13,557.40	7,617.40
印花税	132,082.58	41,399.13
水利基金	103,270.40	68,866.91
其他	47,598.32	2,548.43
合 计	1,697,665.21	1,265,767.13

## 26. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	7,079,039.63	4,200,367.56
折旧费	202,253.61	161,444.45
维修费	272,389.70	58,643.71
办公费	669,518.34	686,570.47
业务招待费	1,066,374.24	600,485.83
差旅费	645,307.35	367,324.87
通讯费	52,167.91	47,430.74
车辆使用费	315,061.87	135,358.25
停车过路费	221,388.88	143,232.43
会务费	218,382.57	16,225.00

运输费	601,967.42	382,680.89
房屋租赁费	199,745.13	46,131.43
广告宣传费	377,859.68	236,472.93
检测费	166,431.95	78,115.52
其他	80,255.94	20,097.62
合 计	12,168,144.22	7,180,581.70

本期销售费用发生额较上期发生额上升 69.46%，主要系本期销售人员人数增加，销售人员薪酬费上升所致。

## 27. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	7,731,379.59	5,066,225.89
业务招待费	675,854.98	246,651.60
研发费用	8,005,759.30	7,048,332.40
差旅费	563,394.89	414,181.90
通讯费	184,110.42	155,023.53
水电费	195,375.43	162,488.83
办公费	741,697.62	1,059,041.03
折旧费	2,064,939.54	2,054,755.99
无形资产摊销	81,814.47	71,506.96
燃油费	972,770.96	727,830.82
维修费	273,120.96	380,313.00
会务费	79,017.70	200.00
税费	-	165,977.87
装修费	-	161,253.84
股份支付	-	5,520,000.00
中介服务费	2,498,862.96	1,948,607.50
其他	74,053.55	170,149.66
合 计	24,142,152.37	25,352,540.82

## 28. 财务费用

### (1) 财务费用明细：

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,095,022.83	1,199,918.67
减：利息收入	535,020.02	77,478.94
利息净支出	560,002.81	1,122,439.73
银行手续费	16,242.50	13,164.25
合 计	576,245.31	1,135,603.98

(2) 本期财务费用发生额较上期下降了 49.26%，主要原因系本期非公开发行募集资金导致银行存款增加，利息收入增长较多所致。

## 29. 资产减值损失

### (1) 资产减值损失列式

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	3,817,617.62	2,713,894.44
合 计	3,817,617.62	2,713,894.44

(2) 本期资产减值损失发生额较上期上升了 40.67%，主要原因系期末应收款项的增加，计提的坏账损失增加所致。

## 30. 其他收益

### (1) 其他收益列示

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
与企业日常活动有关的政府补助	493,759.16	-	与收益相关
与企业日常活动有关的政府补助	75,575.86	-	与资产相关
合 计	569,335.02	-	

注：具体明细见附注八、政府补助。

(2) 本期其他收益发生额较上期发生额上升 100.00%，主要系 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助》（修订），该准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。本公司对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对与企业日常活动有关的政府补助计入其他收益。

### 31. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

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
政府补助	3,633,025.00	2,748,407.97	3,633,025.00
其他	38,810.00	-	38,810.00
合 计	3,671,835.00	2,748,407.97	3,671,835.00

#### (2) 与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	与资产相关/与收益相关
两化融合奖励资金	500,000.00	与收益相关
2017 年合肥市促进服务业发展政策	59,800.00	与收益相关
促进自主创新政策兑现	100,000.00	与收益相关
省特支计划费	500,000.00	与收益相关
2017 年度工业发展二十强企业	20,000.00	与收益相关
2017 年度工业发展 A 类企业奖励资金	92,128.00	与收益相关
就业专项款	39,200.00	与收益相关
2017 年制造强省建设若干政策资金	1,060,000.00	与收益相关
2017 年省科技创新政策兑现县区配套资金	200,000.00	与收益相关
“三重一创”支持高新技术企业成长	1,000,000.00	与收益相关
稳岗补贴	31,897.00	与收益相关
2017 年 11 月份合肥市自主创新政策兑现补助	30,000.00	与收益相关
合 计	3,633,025.00	

(3) 营业外收入本期发生额较上期发生额上升 33.60%，主要系本期收到政府补助增加所致。

### 32. 所得税费用

#### (1) 所得税费用的组成

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,561,549.08	2,435,627.69
递延所得税费用	-592,806.27	-396,797.79
合 计	4,968,742.81	2,038,829.90

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	36,176,519.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,426,477.95
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	68,575.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-526,311.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	4,968,742.81

(3) 所得税费用本期发生额较上期发生额上升 143.71%，主要系本期经营业务规模的扩大，应纳税所得额增加所致。

### 33. 现金流量表项目注释

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,187,725.00	2,526,400.00
往来款及其他	264,674.39	2,439,748.96
合 计	4,452,399.39	4,966,148.96

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

管理费用	8,656,234.32	6,968,879.70
销售费用	4,895,170.98	2,818,469.69
财务费用	16,242.50	13,164.25
往来款及其他	6,483,094.90	6,284,125.00
合 计	20,050,742.70	16,084,638.64

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	535,020.02	77,478.94
合 计	535,020.02	77,478.94

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
发行股票中介机构费用	344,000.00	1,163,000.00
合 计	344,000.00	1,163,000.00

**34. 现金流量表补充资料**

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	31,207,776.84	14,563,506.86
加：资产减值准备	3,817,617.62	2,713,894.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,823,015.10	4,605,240.39
无形资产摊销	81,814.47	71,506.96
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（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）	560,002.81	1,122,439.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-592,806.27	-396,797.79
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）	-1,157,775.40	-10,260,850.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,746,543.33	-32,181,662.33
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	18,851,324.78	14,686,268.78
其他	-	5,520,000.00
经营活动产生的现金流量净额	14,844,426.62	443,546.33
2. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	177,722,015.28	19,138,588.45
减：现金的期初余额	19,138,588.45	3,995,919.45
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	158,583,426.83	15,142,669.00

## (2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	177,722,015.28	19,138,588.45
其中：库存现金	4,601.38	19,392.85
可随时用于支付的银行存款	177,717,413.90	19,119,195.60
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	177,722,015.28	19,138,588.45

## 35. 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	3,540,000.00	银行承兑汇票保证金及保函保证金
固定资产	18,061,671.35	抵押借款
合 计	21,601,671.35	

## (1) 货币资金使用受限情况

项 目	账面余额	备注
货币资金-其他货币资金	3,000,000.00	银行承兑汇票保证金
货币资金-其他货币资金	540,000.00	保函保证金
合 计	3,540,000.00	

## (2) 固定资产所有权受限情况

受限资产	财产所有人	房屋产权证号	账面净值	受限期限
厂房 1#	本公司	房地权证长丰字第 1590004431 号	7,245,016.98	2015-7-8 至 2018-7-8
厂房 2#	本公司	房地权证长丰字第 1590004432 号	4,204,818.34	2015-4-2 至 2018-4-14
行政楼 3#	本公司	房地权证长丰字第 1590004433 号	3,552,243.83	2015-7-8 至 2018-7-8
配套服务用房 4#	本公司	房地权证长丰字第 1590004434 号	3,059,592.20	2015-4-2 至 2018-4-14

## 六、关联方及关联交易

1.截至 2017 年 12 月 31 日，邓帮武、闵长凤夫妇直接持有公司 59.64%的股份，且邓帮武、闵长凤夫妇持有安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）18.54%的出资份额，安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）持有公司 10.51%的股份。邓帮武、闵长凤夫妇为公司的共同实际控制人。

## 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽昊禹投资合伙企业（有限合伙）	持有本公司 10.51% 股权
合肥北城水务投资基金（有限合伙）	持有本公司 6.04% 股权
李广宏	公司董事、总经理，持有本公司 2.54% 股权
陈前宏	公司董事、副总经理，持有本公司 0.09% 股权
沈先春	公司董事、财务负责人，持有本公司 0.09% 股权
邓卓志	公司董事，持有本公司 0.35% 股权
邓邦启	公司董事，持有本公司 0.35% 股权
朱世斌	公司董事、副总经理，持有本公司 0.09% 股权
叶从磊	公司监事，持有本公司 0.03% 股权

潘军	公司监事
刘开银	公司监事
张义斌	董事会秘书
闵长龙	股东闵长凤的近亲属
朱宏博	董事朱世斌的近亲属
华安发展金寨股份有限公司	实际控制人邓帮武曾任董事的公司，于 2017 年 8 月 15 日辞去该职位
刘辉	监事刘开银的近亲属

### 3. 关联交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邓帮武	28,000,000.00	2015 年 4 月 20 日	2018 年 4 月 14 日	否
李广宏、张荣霞		2016 年 5 月 26 日	2019 年 5 月 26 日	否
邓帮武、闵长凤、李广宏	38,000,000.00	2017 年 9 月 13 日	2020 年 9 月 13 日	否

关联担保情况说明：

①2015 年 4 月 20 日，邓帮武与上海浦东发展银行合肥分行签订编号为“ZB5801201500000076”的《最高额保证合同》，为本公司 2015 年 4 月 20 日至 2018 年 4 月 14 日期间形成的最高本金余额不超过人民币 2,800.00 万元的债务提供保证担保；2016 年 5 月 26 日，李广宏、张荣霞与上海浦东发展银行合肥分行签订编号为“ZB5801201600000034”的《最高额保证合同》，为本公司 2016 年 5 月 26 日至 2019 年 5 月 26 日期间形成的最高本金余额不超过人民币 2,800.00 万元的债务提供保证担保。截止 2017 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为人民币 2,500.00 万元。

②2017 年 9 月 13 日，邓帮武、闵长凤夫妇及李广宏、张荣霞夫妇分别与上海浦东发展银行合肥分行签订编号为“ZB5801201700000040”、“ZB5801201700000041”的《最高额保

证合同》，为本公司 2017 年 9 月 13 日至 2020 年 9 月 13 日期间形成的最高本金余额不超过人民币 3,800.00 万元的债务提供保证担保。截止 2017 年 12 月 31 日，该担保合同下的借款余额为人民币 1,000.00 万元。

## （2）关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,124,524.60	1,381,485.54

## 4. 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
应收账款	华安发展金寨股份有限公司	95,400.00	19,080.00	795,000.00	79,500.00
其他应收款	邓卓志	-	-	80,000.00	-
其他应收款	闵长龙	73,036.40	3,651.82	-	-
其他应收款	朱宏博	28,000.00	1,400.00	-	-
其他应收款	刘辉	-	-	69,294.15	5,579.42

## 七、股份支付

### 1. 股份支付总体情况

项目	本期发生额	上期发生额
公司本期授予的各项权益工具总额	-	2,300,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	-	2,300,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	-	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-	-
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-	-

### 2. 以权益结算的股份支付情况

	本期发生额	上期发生额

授予日权益工具公允价值的确定方法	-	市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	-	股权激励计划
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-	5,520,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	5,520,000.00

## 八、政府补助

### (一) 计入当期损益的政府补助明细表

补助项目	种类	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目
两化融合奖励资金	与收益相关	500,000.00	营业外收入
合肥市促进服务业发展政策奖金	与收益相关	59,800.00	营业外收入
促进自主创新政策兑现	与收益相关	100,000.00	营业外收入
省特支计划费	与收益相关	500,000.00	营业外收入
2017 年度工业发展二十强企业奖金	与收益相关	20,000.00	营业外收入
2017 年度工业发展 A 类企业奖励资金	与收益相关	92,128.00	营业外收入
就业专项款	与收益相关	39,200.00	营业外收入
2017 年制造强省建设若干政策资金	与收益相关	1,060,000.00	营业外收入
2017 年省科技创新政策兑现县区配套资金	与收益相关	200,000.00	营业外收入
“三重一创”支持高新技术企业成长	与收益相关	1,000,000.00	营业外收入
稳岗补贴	与收益相关	31,897.00	营业外收入
合肥市自主创新政策兑现补助	与收益相关	30,000.00	营业外收入
合肥市专利奖励	与收益相关	25,000.00	其他收益
省级发明专利资金	与收益相关	5,000.00	其他收益
专利定额资助	与收益相关	31,000.00	其他收益
即征即退增值税	与收益相关	432,759.16	其他收益

贷款贴息补助	与收益相关	283,700.00	财务费用
合 计		4,410,484.16	

## （二）计入递延收益的政府补助明细表

补助项目	种类	期初余额	本期新增金额	本期结转计入损益的金额	期末余额	本期结转计入损益的列报项目
年产 600 套二次供水变频设备生产线补助	与资产相关	1,114,357.76	-	68,575.86	1,045,781.90	其他收益
购置研发仪器设备补助	与资产相关	-	210,000.00	7,000.00	203,000.00	其他收益
合 计		1,114,357.76	210,000.00	75,575.86	1,248,781.90	

## 九、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2. 或有事项

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

截止 2018 年 4 月 20 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### 1. 前期会计差错更正

2016 年 10 月，公司实施股权激励计划，按每股 2.60 元的价格向总经理李广宏发行股份 230 万股，2016 年公司未按股份支付处理，2017 年年报公司根据《企业会计准则》及《新三板挂牌公司股票发行常见问题解答——股份支付》（2015 年 5 月）相关规定对此项股权激励按股份支付处理；同时，公司以前年度制定坏账准备计提政策时，与同行业公司相比应收款项坏账准备计提政策不够谨慎，未能恰当反映以前年度的财务状况，本次予以更正，并进

行追溯调整；对应收账款、预收账款同名户挂账，应付账款、预付账款同名户挂账进行追溯调整；对工资费用、收入成本费用确认结转不及时、应于2016年确认的增值税即征即退收入及其他零星事项进行追溯调整。同时为了更准确反映会计信息可比性，对2016年现金流量中相关数据进行重新调整，本公司对上述前期差错采用追溯调整法进行处理，对公司2016年报表项目影响的具体情况如下：

项目	更正前	更正数	更正后
应收账款	78,715,716.24	-11,128,439.67	67,587,276.57
预付账款	4,424,410.37	-3,000,407.36	1,424,003.01
其他应收款	11,745,466.83	-152,750.46	11,592,716.37
存货	35,172,902.74	286,868.89	35,459,771.63
递延所得税资产	652,649.13	362,714.37	1,015,363.50
应付账款	27,382,594.69	-1,588,780.36	25,793,814.33
预收账款	10,230,167.24	-7,433,241.89	2,796,925.35
应付职工薪酬	1,325,111.91	1,671,769.90	2,996,881.81
应交税费	4,223,809.52	-813,850.77	3,409,958.75
资本公积	10,385,795.25	5,529,433.96	15,915,229.21
盈余公积	2,607,670.55	-831,622.75	1,776,047.80
未分配利润	23,469,034.98	-10,165,722.32	13,303,312.66
营业收入	115,807,612.14	-2,766,966.57	113,040,645.57
营业成本	61,378,123.05	160,205.66	61,538,328.71
税金及附加	1,420,415.29	-154,648.16	1,265,767.13
销售费用	7,094,170.37	86,411.33	7,180,581.70
管理费用	19,161,970.32	6,190,570.50	25,352,540.82
资产减值损失	2,176,640.08	537,254.36	2,713,894.44
营业外收入	2,612,667.87	135,740.10	2,748,407.97
所得税费用	3,173,622.50	-1,134,792.60	2,038,829.90
经营活动产生的现金流量净额	317,459.23	126,087.10	443,546.33
投资活动产生的现金流量净额	-4,519,016.27	77,478.94	-4,441,537.33
筹资活动产生的现金流量净额	19,344,226.04	-203,566.04	19,140,660.00

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	-	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,486,060.02	2,748,407.97
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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	38,810.00	-

其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-5,520,000.00
非经常性损益总额	4,524,870.02	-2,771,592.03
减：所得税影响额	678,730.50	-415,738.80
少数股东权益影响额	-	-
合 计	3,846,139.52	-2,355,853.23

## 2. 净资产收益率及每股收益

本期利润	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	17.24	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.11	0.28	0.28

公司名称：安徽舜禹水务股份有限公司

法定代表人：李广宏      主管会计工作负责人：沈先春      会计机构负责人：陈曼曼

日期：2018年4月20日

## 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：

公司证券事务部办公室