

公告编号：2018-022

证券代码：833149

证券简称：卓锦环保

主办券商：广发证券



卓锦环保

NEEQ：833149

浙江卓锦环保科技股份有限公司

Zhejiang Zone-King Environmental SciTech
Co., Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

公司荣获浙江省商标品牌示范企业 公司于报告期内，荣获浙江省商标品牌示范企业。这一重大荣誉的获得，标志着公司已经正式在浙江省内取得了良好的公司形象，标志着公司已经正式成为浙江省内著名的环保公司。更是标志着政府部门对公司的认可与支持。这一荣誉的获得，将会使公司的知名度大大提升，很好的推动了公司走向全国的战略发展规划。

公司荣获环保工程专业承包一级资质 2017年8月16日，公司顺利晋升获得浙江省住房和城乡建设厅颁发的环保工程专业承包一级资质。根据公司报告期初制定的经营规划，公司领导层提出环保资质提升的要求。该资质的获得，标志着公司在环保施工领域的实力已有实质跃升，并得到了有关部门的充分认可。同时也提升了公司的品牌实力，拓展了公司的业务领域和范围，为进一步提升核心竞争力提供了有利条件。

公司研发中心被评定为省级高新技术企业研究开发中心 报告期内公司研发中心经浙江省科学技术厅认定为浙江省2017年度省级高新技术企业研究开发中心。卓锦环保自成立以来一直注重研发科研力量，始终坚持以超过行业平均水平的研发费用投入到公司研发中心，并在短短几年中取得了大量优秀的研发成果，其中包括了近40项专利和6项发明专利。公司研发中心被评定为省级研发中心，不仅是对公司已有研发成果的肯定，更是对公司技术竞争力的肯定，为公司拓展业务领域、扩大环保行业核心竞争力奠定更好的基础。

公司于报告期内开展了定向发行股份工作，合计发行普通股股票3,649,635股，发行价格为24.66元/股，获两家投资人天津中安和汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）及珠海安丰投资合伙企业（有限合伙）认购，合计募集资金89,999,999.10元。本次定向发行股份使公司募集了必要的发展资金，为公司未来发展奠定了扎实的基础。

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	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	32
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、卓锦环保、卓锦股份	指	浙江卓锦环保科技股份有限公司
公司、本公司、股份公司、卓锦环保、卓锦股份	指	杭州高廷投资管理合伙企业（有限合伙）
杭州卓锦	指	杭州卓锦环境科技有限公司
铂澳投资	指	杭州铂澳投资管理有限公司
杭州卓友	指	杭州卓友金属材料有限公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
《公司章程》	指	浙江卓锦环保科技股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广发证券、主办券商	指	广发证券股份有限公司
会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人
污染源综合治理系统解决方案	指	污染源综合治理系统解决方案指对拟排入环境的污染物进行处理，使之符合相关排放及质量标准的工艺、设施、设备等实施方案。根据污染载体类型，主要分为给排水处理系统、废气处理系统、固体废弃物处理处置系统，涉及市政、化工、医药、印染、电锯、冶金、食品等多个行业及领域。
环境修复	指	环境修复指对被污染的环境采取物理、化学和生物学技术措施，使存在于环境中的污染物质浓度减少、毒性降低或完全无害化。根据环境介质类型，主要分为地表水体修复、土壤（地下水）修复、生态修复等，涉及重金属、无机物、有机物、生物等污染类型。
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日

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。

公司负责人卓未龙、主管会计工作负责人姚群英及会计机构负责人（会计主管人员）吴芸保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所对公司出具了标准无保留意见（审计意见类型）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	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【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
市场竞争的风险	公司所属的环境保护行业近年来受到国家大环境的重视和支持，不断影响着外部资本进入，提升了行业的竞争环境。目前我国除几家较大的上市环保企业外，其他环境保护企业规模普遍不大，技术与产品同质化严重，市场竞争混乱，环保部分市场领域已经显现严重的恶性竞争。特别是在一些有明确盈利模式、竞争公开、融资模式较好的领域，很多企业一哄而上，低价竞争扰乱市场，加上后期监管不力，导致很多前期设计的目标难以得到。整治效果不能达标，对环境治理企业来说风险很大，同事给企业面对市场化选择的时候带来两难境地，也可能加重了社会投资浪费风险和政府信用危机。
项目延期或误工风险	污染源综合治理，环境修复系统解决方案项目具有实施过程复杂、涉及环节多、周期较长的特点。在项目实施过程中，可能会出现设计文件不能按时提供或发生变更、工程款不能及时到位、设备材料不能及时供应、自然环境意外恶劣等无法满足工程进度要求的情况，造成项目不能按期建成交付，甚至产生项目不能继续执行的风险。
核心技术泄密的风险	受个人职业规划、工作环境、家庭等因数的影响，行业内人才竞争不断加剧，公司存在核心技术人员流失以及由此带来的技术泄密的可能性，对公司的经营发展将产生不利影响。另外，

	在合作开发新技术、新工艺以及项目投标时对技术路径的详细描述等，也可能产生知识产权失密的风险。
规模扩张的风险	公司资产规模、生产规模以及业务领域等将进一步扩展，如公司发展战略和管理水平不能适应规模迅速扩张的需求，组织模式、管理模式、内控制度、风控体系、决策体系和激励体系未能随公司规模扩大及时完善和调整，将削弱公司的市场竞争力，影响公司持续快速发展。特别是公司承接 BOT、PPP 等业务模式时，管理风险、控制风险、履约风险、财务风险等大大加大，对公司的综合能力存在巨大的挑战。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江卓锦环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Zone-King Environmental SciTech Co., Ltd.
证券简称	卓锦环保
证券代码	833149
法定代表人	卓未龙
办公地址	杭州市下城区绍兴路 536 号浙江三立时代广场 7 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	田平
职务	副总经理兼信息披露负责人
电话	0751-85800833-7071
传真	0571-85800855
电子邮箱	Tedli428@163.com
公司网址	http://www.zone-king.com/
联系地址及邮政编码	联系地址：杭州市下城区绍兴路 536 号浙江三立时代广场 701 室 邮编：310014
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司企业发展中心

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003-09-20
挂牌时间	2015-08-11
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	污染源治理和环境修复技术的技术开发，市政工程、建筑工程、环保工程、工业自动化工程的技术咨询、开发及施工，机械设备、机电设备的维修；批发、零售：机械设备、纺织品、建筑材料、仪器仪表、电子产品、家用电器、通讯器材、金属材料、化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限制的项目取得许可后方可从事经营活动）。其他无需报经审批的一切合法项目。（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）。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	卓未龙
实际控制人	卓未龙

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100751742531B	否
注册地址	杭州市下城区绍兴路 536 号浙江三立时代广场 701 室	否
注册资本	15,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	杭州市西湖区天目山路 159 号现代国际大厦 B 座 9 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健
签字注册会计师姓名	毛晓东 黄锦洪
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 30 层

六、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于报告期内开展了 2017 年度第一次定向发行股票工作，定向发行股票合计 3,649,635 股，募集资金 89,999,999.10 元，已于 2017 年 12 月 13 日前汇入募集资金专项账户，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于 2018 年 3 月 31 日出具了《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]1216 号），确认公司本次股票发行 3,649,635 股，其中限售 0 股，不予限售 3,649,635 股，上述股份于 2018 年 4 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记，并在 2018 年 4 月 20 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。本次新增股票发行工作于 2017 年度完成了认购以及募集资金缴付工作，并在本次年报形成前取得了发行备案及股份登记工作并且在截至披露日已经完成新增股份的登记以及对应的工商变更程序。因此截至披露日，公司最新的股份应为 18,649,635 股。因天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健审【2018】4365 号审计报告以完成验资作为股本确认时点，而公司以新增股份在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的登记完成作为股本确认时点，由此造成报告“第二节公司概况”“第三节会计数据和财务指标摘要”、“第六节股本变动及股东情况”中对于股本数及相关指标描述时以中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的数据作为披露口径，与审计报告存在差异，公司已对主要财务指标进行分析，上述股本确认时点差异未对公司主要财务指标产生重大影响，未对投资者权益产生重大影响。

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	157270231.43	82674326.33	90.23%
毛利率%	47.52%	41.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32464605.33	3625383.26	795.48%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,888,769.04	6,421,134.51	396.62%
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）	64.58%	12.87%	-
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）	63.43%	22.79%	-
基本每股收益	2.16	0.24	800.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	245118024.08	78448687.08	212.46%
负债总计	89185279.18	44407464.12	100.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	155694506.64	34041222.96	357.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.35	2.27	267.84%
资产负债率%（母公司）	37.57%	55.47%	-
资产负债率%（合并）	36.38%	56.61%	-
流动比率	2.68	1.70	-
利息保障倍数	20.48	4.89	-

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	737738.87	349,216.11	111.26%
应收账款周转率	2.16	2.05	-
存货周转率	11.36	5.56	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	212.46%	12.03%	-
营业收入增长率%	90.23%	9.99%	-
净利润增长率%	795.16%	-65.39%	-

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	15000000	15000000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	28,709.02
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	501,599.74
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	162,749.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,736.27
非经常性损益合计	649,322.16
所得税影响数	73,485.87
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	575,836.29

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

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
资产处置收益		9,175.00		
营业外收入	1,487,175.00	1,478,000.00		
营业利润	4,260,232.54	4,269,407.54		

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。此次会计政策变更采用未来适用法处理。
2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 9,175.00 元，调增资产处置收益 9,175.00 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

卓锦环保于 2003 年成立，从环保设备的销售、技术、服务起家，至污染源治理业务以及环境修复业务的拓展，加之 2015 年成功在新三板挂牌，始终坚持环保大理念，以生态保护和环境治理开展经营。公司现主营业务包括三大类，包括环境修复业务、工业污染源综合治理业务以及市政环保设备的销售和服务业务。针对不同的业务类型和行业客户，卓锦环保都能为客户带来完善与满意的解决方案。在市政环保设备的销售中，卓锦环保一直与国内外知名品牌的环境处理设备厂家保持长期深入的合作关系。公司针对浙江省特有的“五水共治”开发出第四代粉料投加系统。不仅解决了在施工过程中可能会造成的环境二次污染问题，更是通过电子设备大大降低了人力成本，提高了效率。在服务环节中，卓锦环保拥有一支具有专业能力的服务团队，为每一位有需要的客户提供环保设备的安装、调试、维修等服务。公司在本领域客户粘性强、业绩口碑佳，使公司在设备销售的同时，不断满足客户后期服务、运营、维保、提标改造等领域的专业需求，为卓锦环保的在该领域的业绩平稳提升，以及其他业务的拓展奠定了良好基础。在污染源综合治理中，公司围绕自身的技术特色和细分行业经验，重点为医药、化工、新能源等领域的工业“三废”治理提供高技术含量的特色技术及工程服务。公司在本领域非常重视研发投入，重视系统解决方案与成套设备能力，重视自主研发工艺包的适用与投入。经过了十多年的发展和累积，以及 2017 年度的提升，卓锦环保通过以大型企业、集团、上市公司、国土部门、环保部门为代表的环保客户，以高校、设计院、环科院、监测站为代表的技术支持单位，以产业协会、行业协会、商业联合会为代表的社团组织多方面推动公司发展，为公司在本领域的持续发展提供了坚实稳定的基础。在环境修复领域，卓锦环保预见该领域的发展前景，提前进行了产业布局与积累，在早期引进了国内的优秀人才，建立了专业团队，通过几年的发展，公司在技术上已达到国内一流水平，已经具备与国内一线环境修复公司相竞争的水平。并且环境修复领域属于综合性系统行业，卓锦环保不仅配备了国内知名高校的环境修复团队，也在水、气和固体废弃物的领域分别培养了许多专业人才。真正意义上做到了针对客户问题的全方位系统性解决。2017 年度随公司在环境修复领域的积累以及环境修复市场整体体量的全面展现，公司在本领域取得了极大的业绩增幅，为更深入本领域的业务提升与拓展奠定了良好基础。在研发力量上，卓锦环保秉承不断创新的理念，一直坚持投入研发资金，不断加大研发投入。在技术层面，拥有了大量的专利和发明专利。这也使得卓锦环保在行业中的竞争力大大增加。公司商业模式根据业务的不同有所区别，针对污染源综合治理、环境修复等业务，公司主要采取直销模式，借自有技术优势、产品优势、服务优势等关键要素，通过技术导入、设计服务等方式直接向客户提供系统解决方案：以方案引导与技术服务相合的营销方式，构架完整的产品销售与服务系统。同时，公司积极联系各地环保主管部门，主动参与到当地环保管理的相关工作中去，从项目前期审批、污染防治设施建设、环境监管等各个阶段，为政府管理部门提供咨询、设计等增值服务，并切入到具体的项目营销工作。环保产品销售与技术服务类业务，则主要以代理进口品牌环保设备和后续维护业务为主，公司与部分有特定品牌需求的客户达成一致后，根据客户的技术要求等实际情况，向国外进口设备商采购，并负责安装与后续的维护。报告期内商业模式较上年未发生重大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

随着公司所处行业的快速发展，公司围绕自身的经营特点制定了相应的经营计划：在市政领域，污水厂与自来水管网的提标改造一直在持续，且针对浙江大环境的影响，公司一直能够承接优质项目，稳定保证公司现金流。随着供应商的认可，公司已经成功进入全国市场。2018年公司在市政领域，维持基本面不变的情况下将会提高目前商业模式的高度。从目前的设备销售与服务积极向工业总包、工艺包的推广改变。在工业污染源综合治理与环境修复版块中，公司依靠不断提升的资质水平、不断累计的工程经验与不断增长的销售业绩，向省外的江西、山东、山西、内蒙等地区开拓公司销售市场。此外随着定增事宜的落地，公司将积极对接资本市场，在相对高层次的固废、危废领域进行合理有效的投资、建设、运营，必将加速公司的发展，未来利润可期。

(二) 行业情况

1、宏观环境：环保政策持续发力，环保行业成为国家重点扶持的朝阳产业 节能环保行业是我国重点扶持的鼓励类行业。我国正处于国民经济和社会发展的第十三个五年（2016年-2020年）周期，规划纲要提出要发展绿色环保产业。2016年12月22日，国家发改委、科技部、工信部、环保部联合印发了《“十三五”节能环保产业发展规划》，规划提出到2020年节能环保产业增加值占国内生产总值比重为3%左右，在重点领域培育100家以上骨干企业，使节能环保产业成为国民经济的一大支柱产业。十九大报告中指出，“建设生态文明是中华民族永续发展的千年大计”，“推动生态文明建设，建设和谐美丽的社会主义现代化强国”更是已列入我国《宪法》而被提升到了最高的宏观政策高度。在以工业化拉动经济建设三十余年的经济发展模式下，我国已经意识到这种快速发展模式所带来的环境问题这一消极后果。环境成了中国一大很难解决的问题。环保企业是解决中国环境问题的生力军和前行者，环保行业是现阶段难得的产能不足、供小于求的朝阳产业。2、经济环境：市场规模及市场潜力巨大 随着“气十条”、“水十条”、“土十条”和各地特有环保治理计划（如浙江省“五水共治”计划），的颁布与实施，污染防治与环境治理成为了环保产业的重点方向。以公司主要关注的土壤修复行业为例，根据《全国土壤污染状况调查公报》对全国污染土壤的调查结果以及《土壤污染防治行动计划》指定的污染土壤修复目标，根据预测仅土壤修复市场有望在十年内释放十万亿的规模，而土壤修复行业又与我国国民支出产业房地产行业有紧密关联，行业激活效率极高。同样，在“三废”防治领域，随着环保及污染防治要求的不断提升，使得细分市场不断提升，并且按照“供给侧改革”的全面实施、落后产能的不断淘汰，使得重点污染防治需求行业（如石油、化工、医药、印染、制造业等）的优质企业集中度不断提升，不仅扩大了“三废”

防治领域的市场规模，更使得环保细分行业的竞争趋于技术优势、服务优势而更趋良性。整体上环保行业所处的经济环境将不断提升。3、竞争环境：资本优势、技术优势、综合优势将成为环保行业竞争主调。技术环境给环保产业带来机遇，也使得大量资本涌入环保行业，资本竞争将成为环保行业未来一段时期内主基调。同时环保治理需求的不断提升也使环保技术的需求不断提升，如何高效的形成新型研发技术的产业化、如果有效的引进国际先进环保技术并使其本土化都将成为优势竞争的核心要素。随着环保需求的不断多样化，单一环保经营理念将无法满足环保行业发展的需要，综合性环保企业将成为未来市场竞争的主力，平台化将会在环保行业成为一种经营和竞争趋势。

（三） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	116424382.07	47.50%	11708118.88	14.92%	894.39%
应收账款	104032779.79	42.44%	41792873.48	53.27%	148.92%
存货	7002850.66	2.86%	7532815.53	9.60%	-7.04%
长期股权投资					
固定资产	5762583.09	2.35%	2730286.25	3.48%	111.06%
在建工程					
短期借款	43573026.00	17.78%	23800000.00	30.34%	83.08%
长期借款					
资产总计	245,118,024.08		78,448,687.08		212.46%

资产负债项目重大变动原因：

1、2017年度货币资金116,424,382.07元，较上一年度增加894.39%，主要是系报告期内公司发行股份募集资金的货币资金到账所致。2、2017年度应收账款104,032,779.79元，较上一年度增加148.92%，主要系报告期内公司业务扩张，销售及待回款大幅增加所致。3、2017年度短期借款43,573,026.00元，较上一年度增加83.08%，主要系报告期内公司增加银行信用贷款所致。4、2017年度固定资产5,762,583.09元，较上一年度增加111.06%，主要系报告期内公司固定资产购置所致。

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	157270231.43	-	82674326.33	-	90.23%
营业成本	82533246.62	52.48%	48207344.96	58.31%	71.20%
毛利率%	47.52%	-	41.69%	-	-
管理费用	21435521.42	13.63%	20028836.55	24.23%	7.02%
销售费用	8432969.32	5.36%	6820871.51	8.25%	23.63%
财务费用	2129082.08	1.35%	1484765.82	1.80%	43.40%
营业利润	39878902.36	25.36%	4269407.54	5.16%	834.06%
营业外收入	169471.66	0.11%	1478000.00	1.79%	-88.53%
营业外支出	61074.92	0.04%	42390.49	0.05%	44.08%
净利润	32452843.59	20.64%	3625383.26	4.39%	795.16%

项目重大变动原因：

1、2017 年度营业收入 157,270,231.43 元，较上一年度增加 90.23%，主要系报告期内将之前所累积的项目一一落实，并完成项目的销售签订工作所致。2、2017 年度营业成本 82,533,246.62 元，较上一年度增加 71.20%，主要系报告期内公司营业收入增加导致项目成本的增加所致。3、2017 年度营业利润 39,878,902.36 元，较上一年度增加 834.06%，主要系报告期内公司营业收入增长以及前一年度因核心员工股权激励发生股权支付影响前一年度营业利润指标（影响金额 4,750,000 元）所致。4、2017 年度净利润 32,452,843.59 元，较上一年度增加 795.16%，主要系报告期内公司营业收入增长以及前一年度因核心员工股权激励发生股权支付影响前一年度营业利润指标（影响金额 4,750,000 元）所致。5、2017 年度财务费用 2,129,082.08 元，较上一年度增加 43.40%，主要系报告期内公司贷款增加致使利息支出所致。6、2017 年度营业外支出 61,074.92 元，较上年度增加 44.08%，主要系报告期内公司对外捐赠数额增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	157,270,231.43	82,674,326.33	90.23%
其他业务收入			
主营业务成本	82,533,246.62	48,207,344.96	71.20%
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%
污染源综合治理	38,935,687.98	24.76%	29,156,424.12	35.27%
环境修复	68,246,793.86	43.39%	12,370,721.47	14.96%
环保产品销售及服务	50,087,749.59	31.85%	41,147,180.74	49.77%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

收入构成变动主要原因系报告期内公司承接项目增加和可确认收入增加所致。

(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	杭州玻璃集团有限公司	47,651,848.65	30.30%	否
2	太平洋水处理工程有限公司	16,589,743.59	10.55%	否
3	杭州市萧山区人民政府临江街道办事处	15,009,824.52	9.54%	否
4	太原化学工业集团土地资源管理分公司	10,696,344.16	6.80%	否
5	中建安装工程有限公司	7,350,427.35	4.67%	否
合计		97,298,188.27	61.86%	-

(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	赛莱默（中国）有限公司	23,030,713.57	30.28%	否
2	杭州传亮土石方工程有限公司	8,558,558.55	11.25%	否
3	浙江绿盛环保工程有限公司	3,494,662.16	4.59%	否
4	杭州中迈建筑劳务有限公司	2,427,184.47	3.19%	否
5	杭州永东建设有限公司	2,283,348.02	3.00%	否
合计		39,794,466.77	52.31%	-

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	737738.87	349216.11	111.26%
投资活动产生的现金流量净额	-4412596.58	-1,381,352.58	219.44%

筹资活动产生的现金流量净额	107115495.73	2344541.22	4468.72%
---------------	--------------	------------	----------

现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额 737,738.87 元，上一年度 349,216.11 元，增幅 111.26% 主要系报告期内公司销售商品提供劳务收到现金增加所致。 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-4,412,596.58 元，上一年度-1,381,352.58 元，增幅 219.44%，主要系报告期内公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金增加所致。 3、筹资活动产生的现金流量净额 107,115,495.73 元，上一年度 2,344,541.22 元，增幅 4468.72%，主要系报告期内公司发行股份募集资金以及经营活动中取回现金数额增加所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、报告期内，公司全资子公司杭州卓锦环境科技有限公司年度营业收入 34,459,842.57 元，营业成本 18,861,879.66 元，净利润为 9,623,968.68 元，2017 年末资产总额为 19,470,842.57 元，负债总额为 6,883,945.85 元，所有者权益为 12,586,127.50 元。全资子公司杭州卓锦环境科技有限公司的业务定位是负责卓锦环保体系内的环保节能设备的销售与服务，报告期内业务定位不变。 2、报告期内，公司全资设立了浙江金帛固废处置发展有限公司，金帛固废经核定的经营范围包括“提供污泥、污染土壤、危险废物、一般工业固废及其他固废污染物的处理、处置服务，以及相关配套设施设计、建设、投资、运营管理、技术咨询及配套服务。环卫项目投资建设、城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理。相关设备的研发、生产、代理、销售、租赁及其他配套服务等。相关药剂的研发、生产、代理、销售、使用及其他配套服务等。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事产业政策禁止和限制类项目的经营活动。”金帛固废是公司拓展固废处置领域的专项平台企业，目前在项目筹备期。 3、报告期内，公司通过金帛固废与陈胡星合资成立了杭州众颐环保技术有限公司，杭州众颐经核定的经营范围包括“生产：固体废弃物、污染土壤及危险废弃物处理设备 和处理药剂（除危险化学品及易制毒化学品）；服务：固体废弃物、污染土壤及危险废弃物处理技术的技术咨询、技术服务和技术成果转化（涉及前置审批的项目除外），固体废弃物、污染土壤及危险废弃物处理配套设施的设计、施工、实业投资，固体废弃物及危险废弃物处理设备的技术开发，固体废弃物及危险废弃物处理设备的租赁；批 发、零售：固体废弃物及危险废弃物处理设备和处理药剂（除危险化学品及易制毒化学品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”杭州众颐是公司 与行业优秀学者合资成立的针对固废领域先进技术的技术转化平台，将依托于专利技术的沉淀、转化与产业化应用，加强公司在固废领域的竞争力，为公司拓展固废处置领域的业务奠定基础。 4、报告期内，公司向自然人夏斯栋和周珠梅收购了杭州博泓环境技术工程有限公司。博泓环境是一家具备工程勘察设计资质的专业环保技术服务企业，持有工程勘察设计资质证书（乙级），原股东有整体出售公司全部股权的意愿。公司根据自身经营发展需要，以整合资源、补充与提升主营业务能力，全额收购了杭州博泓的全部股权，收购完成后公司相应申请取得了工程勘察设计资质证书（乙级）。

2、委托理财及衍生品投资情况

不适用

(五) 非标准审计意见说明适用 不适用**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。此次会计政策变更采用未来适用法处理。 2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 9,175.00 元，调增资产处置收益 9,175.00 元。

(七) 合并报表范围的变化情况适用 不适用

2017 年 1 月 19 日，经 2017 年第二次临时股东大会审议并通过，新设立浙江金帛固废发展有限公司；2017 年 3 月 1 日，经第一届董事会第十一次会议审议并通过，公司收购杭州博泓环境技术工程有限公司；2017 年 3 月 1 日，经第一届董事会第十一次会议审议并通过，子公司浙江金帛固废发展有限公司设立孙公司杭州众颐环保技术有限公司。

(八) 企业社会责任

卓锦环保作为环保企业，一直致力于企业日常经营与各项公益事业开展相结合，公司目前已成立卓锦环保公益基金，并定期开展各类公益和社会活动，公司被评定为“杭州市企业社会责任建设最佳企业”、被杭州市环保志愿服务总队评为杭州市环保志愿服务先进团体。公司通过公司公益基金，倾力资助希望小学、关爱留守儿童，2017 年先后向贫困山区学校及贫困学生捐款、捐物数万余元，同时与淳安中学开展“爱心牵手、结对助学”活动。日常公司经营中，公司更是组织全体员工开展公益性活动，定期开展了环保毅行、爱心义卖、慰问伤残、植树造林、无偿献血、向革命烈士扫墓等公益活动。这些活动的策划组织，既丰富员工业余文化生活，增强员工团队协作配合能力，又体现企业在社会中责任意识，很好的展示了卓锦的形象和风貌。报告期内，公司坚持对淳安中学一困难学生进行物质补助，并履行了长期补助协议。从 2016 年下半年至 2019 年上半年，公司将每年所必须的生活费用补助于该学生，让其完成高中学业。公司对浙江省两所贫困小学及贵州一所贫困小学补助了电脑、学习用品和共计数万元的资金，很好的改善了学生的住宿、饮食和学习条件。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业绩相较以往年度呈现了爆发式增长，爆发式增长不仅依赖于公司三大主因业务均形成增长，还依赖于公司在环境修复领域的较早布局以及技术、人员、经验的积累，使得公司在环境修复领域高效的增长。业绩增长的同时，公司进一步积累了优质客户、提升了工程及服务水平，整体竞争能力及盈利能力不断增强。并且公司在报告期内开展了股份增发工作，在获取资本认同的同时也加强了公司的资本实力，为公司进一步持续经营和持续盈利带来保障。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

(一) 行业发展趋势

我国的环保产业发展可以分为三个阶段：1 萌芽期（1988 年之前），2 稳步发展期（1989-1999 年），3 快速发展期（2000 年至今）。目前环保产业在经济转型升级发展中呈现了新形态。一是并购整合风起云涌。借助环保需求的升级及环境资本市场火热的助力，环保行业一方面纵向整合及延伸环保产业链，培育出具有环境咨询、环保设备、工程设计及运维等综合能力的大型环境集团参与国际市场竞争，另一方面横向联合，大量具备资本优势的上市公司及大型集团通过对环保行业的并购重组而快速参与到环保行业这一朝阳实体产业。二是大型国企进军环保行业。大批国企因业务转型需要，借助资本优势而相继涌入环保行业，加速了产业格局的调整。很多企业开始跨界战略布局环保市场。国有企业以其雄厚资本进入环境领域，可以填补治理资金的巨大缺口，弥补财政投入不足。三是环境产业链拉长。垃圾处理行业从末端焚烧业务延伸至前端废弃物收集及环卫运营，污水处理行业由末端减排处理向管网收集业务拓展，并逐渐衍生了海绵城市、城市管廊等新理念，治理手段从点源治理逐渐落实到面源控制的具体行动中。同时，传统环保产业集成并结合互联网技术应用，在其基础上创新出了智慧城市等新型环保产业的雏形脉络框架。环境产业链的延伸伴随着智能化、综合化及技术服务升级，成为跨界企业突破的风口。四是新型商业模式应用。近几年国家发改委、财政部力推环境污染第三方治理及 PPP 模式，尤其在大气、污水及垃圾污染治理设施的投融资、工程建设，以及运营维护过程中，应用了 BOT、TOT、运营维护外包或设备租赁等多种 PPP 模式，也有采用环境绩效合同服务等方式开展综合环境服务，通过区域打包方式进行整体式设计、模块化建设及一体化运营，带动了各地环境治理设施的快速建设及社会资本的广泛介入。各地招标项目结构日益复杂，根据项目边界条件及融资情况设计了多样化的模式。比如水生态环境治理项目包含河道整治、截污、生态、沿岸景观、污水厂、海绵城市示范工程和信息监控工程等多个项目，城市垃圾处理从生活垃圾扩展到餐厨废物项目等。

(二) 公司发展战略

按照切实可行、符合行业发展规律的原则，公司制定如下发展战略：1、巩固与稳健发展现有三大业务板块 随着公司在现有三大业务板块的不断实践与沉淀，公司的行业竞争优势不断提升，未来将加大重点行业、重点客户需求的“深度挖掘”，巩固与稳健提升现有三大业务板块的经营成果。2、集中优势资源重点拓展战略业务板块 公司将持续集中优势资源重点拓展公司战略业务板块——土壤修复版块。公司已具备独立承接并完成较大规模土壤修复项目的的能力，为迎接下一步土壤修复市场单体项目规

模不断提升、区域治理需求的呈现、修复资金储备增加、细分行业产业链延伸等发展特点，公司将尝试通过与投资方、区域优势方、资本优势方形成紧密合作，进一步提升在此战略业务板块的市场份额与行业竞争力。3、巩固区域优势，进一步拓展全国市场 随着公司竞争力的提升，公司在巩固在浙江区域的竞争优势的同时，将进一步拓展全国市场，在业务集中度高、战略意义显著的地区（包括天津、山东、广东等）有节奏的设立分支机构，通过资源整合、项目先行、持续服务的节奏进一步布局公司市场，实现全国性战略目标。4、拓展新商业模式 随公司在资本、技术及资源领域的提升，公司将着力寻求新商业模式的拓展，目前公司根据对市场行业发展的评判以及对自身优势的评估，设定了拓展投资运营类项目的目标。公司将在风险可控、收益可期、发挥技术优势的原则下，以危废领域、市政水务领域、环保新材料领域为重点，寻求投资、运营业务，以增强公司持续运营能力以及综合性环保企业的竞争优势。5、持续加大研发投入及技术资源整合 公司将持续以“满足市场需求和利于产业化”为原则，持续加强技术研发投入以及开展更广泛的技术合作和资源整合，通过设定联合实验室、申报省级研究院、与一流的研发优势方形成协作等方式，为公司所承接业务的技术需求提供有效解决方案，为公司持续的行业竞争优势提供保障。

（三） 经营计划或目标

随着公司所处行业的快速发展，公司围绕自身的经营特点制定了相应的经营计划：在市政领域，污水厂与自来水管网的提标改造一直在持续，且针对浙江大环境的影响，公司一直能够承接优质项目，稳定保证公司现金流。随着供应商的认可，公司已经成功进入全国市场。2018年公司在市政领域，维持基本面不变的情况下将会提高目前商业模式的高度。从目前的设备销售与服务积极向工业总包、工艺包的推广改变。在工业污染源综合治理与环境修复版块中，公司依靠不断提升的资质水平、不断累计的工程经验与不断增长的销售业绩，向省外的江西、山东、山西、内蒙等地区开拓公司销售市场。此外随着定增事宜的落定，公司将积极对接资本市场，在相对高层次的固废、危废领域进行合理有效的投资、建设、运营，必将加速公司的发展，未来利润可期。

（四） 不确定性因素

不适用

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

第一，市场恶性竞争的风险。公司所属的环境保护行业近年来受到国家大环境的重视和支持，不断

影响着外部资本进入，提升了行业的竞争环境。目前我国除几家较大的上市环保企业外，其他环境保护企业规模普遍不大，市场竞争混乱，环保行业中的部分市场领域已显现严重竞争。 应对措施：加强产业协会引导作用，开展多种形式沟通交流活动，呼吁协会企业不跟风实行超低价竞争，加强自我约束及监督，捍卫环保行业的共同利益，推动环保产业持续健康发展”，也可采取多种形式的合法监督及举报恶性低价项目的环境监测数据弄虚作假行为。 第二，项目延期或误工风险。污染源综合治理、环境修复系统解决方案项目，都具有实施过程复杂、涉及环节多、周期较长的特点。在项目实施过程中，可能会交迟延、设计变更、工程款不能及时到位、设备材料不能及时供应、不可抗力、监管政策变化等影响工程进度的负面情况，造成项目不能按期完成交付的风险。 应对措施：一方面，公司对过往的污染源综合治理、环境修复系统解决方案项目执行过程积极总结工作经验，针对上述工程发生过的问题进行归纳并加强员工培训；另一方面，公司要求在工地现场的项目经理实时反馈项目情况，以保证施工过程中发生的问题可以及时传达，并得到快速妥善处理。 第三，核心技术泄密的风险。受个人职业规划、工作环境、家庭等因数的影响，行业内人才竞争不断加剧，公司存在核心技术人员流失以及由此带来的技术泄密的可能性，对公司的经营发展将产生不利影响。另外，在合作开发新技术、新工艺以及项目投标时对技术路径的详细描述等，也可能产生知识产权失密的风险。 应对措施：一方面，未来公司仍将持续加大技术研发投入，利用研发人员绩效考核制度和员工股权激励计划吸引高素质技术人才加入公司的研发队伍，从而保持公司技术水平在行业中的优势地位，另一方面，公司十分重视技术保密措施，通过与核心技术人员签订保密协议、系统加密系统以及将关键技术环境分散安排等方式，降低公司核心技术泄密的风险。 第四，规模扩张的风险。公司资产规模、生产规模以及业务领域等将进一步扩展，如公司发展战略和管理水平不能适应规模迅速扩张的需求，组织模式、管理模式、内控制度、风控体系、决策体系和激励体系未能随公司规模扩大及时完善和调整，将削弱公司的市场竞争力，影响公司持续快速发展。特别是公司承接 BOT、PPP 等业务模式时，管理风险、控制风险、履约风险、财务风险等大大加大，对公司的综合能力存在巨大的挑战。 应对措施：有序完成构建平台型和管理型总部的策略，逐步优化组织结构，调整管理体系，决策体系，构建适合公司发展的管理和业务框架，同时通过不断创新，加大创新投入，让创新创造价值，使企业不断壮大，让企业立于不败之地。

（二） 报告期内新增的风险因素

不适用

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	100,000,000.00	43,573,026.00
总计	100,000,000.00	43,573,026.00

经 2017 年 1 月 4 日经公司第一届董事会第十次会议审议以及 2017 年 1 月 19 日 2017 年度第二次临时股东大会审议，通过了《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》根据该项议案同意卓未龙及其配偶俞宁在 2017 年累计可在累计不超过 10,000 万元的银行贷款（包括授信）提供担保或反担保（担保方式包括但不限于连带保证、财产抵押、股份质押等）。报告期内卓未龙及其配偶累计为公司提供关联性担保金额 43,573,026.00 元，均在本项股东大会决议授权范围内。该等关联担保的关联交易系为满足公司融资需求，属于公司受益交易，不存在侵害其他股东利益的情形。

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

1、设立全资子公司金帛固废 公司于 2017 年 1 月 4 日召开了第一届董事会第十次会议，经全体董事审议同意通过了《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司拟设立全资子公司的议案》。2017 年 1 月 19 日公司召开了 2017 年度第二次临时股东大会，全体股东参与会议并一致审议同意通过了《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司拟设立全资子公司的议案》。根据上述议案，公司发起设立了全资子公司浙江金帛固废处置发展有限公司，并于 2017 年 2 月 20 日完成工商设立登记。

2、设立孙公司杭州众颐环保技术有限公司 2017 年 3 月 1 日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司对外投资设立孙公司的议案》。根据上述议案，公司由全资子公司金帛固废与自然人陈胡星共同发起设立杭州众颐环保技术有限公司，金帛固废出资人民币 270 万元，占注册资本的 75%。杭州众颐于 2017 年 3 月 23 日完成工商设立登记。

3、收购杭州博泓环境技术工程有限公司 2017 年 3 月 1 日公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司收购杭州博泓环境技术工程有限公司 100%股权的议案》。公司根据上海东洲资产评估有限公司出具的《企业价值评估报告书》（东洲资评报字[2017]第 0038 号）的评估结论，并综合考虑目标公司无形资产价值因素，与出售方商定以 832,000 元价格收购杭州博泓 100%的股权。根据上述决议要求，公司为整合资源、提升自身主营业务资质能力，在收购杭州博泓后将申请对杭州博泓所取得的工程勘察设计资质证书（乙级）转移至公司享有，在资质申领转移后按照相关行政规则要求对杭州博泓进行注销。根据决议意见，公司于 2017 年 3 月 22 日完成了收购杭州博泓 100%股权的工商变更登记，公司于 2016 年 12 月 1 日申领取得了工程勘察设计资质证书（乙级），并于报告期后的 2018 年 3 月 5 日完成对杭州博泓的工商注销。

(四) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，实际控制人卓未龙出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺除浙江卓锦环保科技股份有限公司外，其本人及本人控股的企业无从事任何直接或间接与浙江卓锦环保科技股份有限公司业务存在竞争或可能竞争的业务。截止报告期末，实际控制人卓未龙严格履行上述承诺，未有任何违背。

2、公司在申请挂牌时，持有公司 5%以上股份的股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺其在本人及本人控股的企业无从事任何直接或间接与浙江卓锦环保科技股份有限公司业务存在竞争或可能竞争的业务。截止报告期末，持有公司 5%以上股份的股东严格履行上述承诺，未有任何违背。

3、公司董事、监事和高级管理人员均作出相关承诺，不占用或转移公司资金、资产及其他资源。截止报告期末，公司不存在董事、监事和高级管理人员占用公司资金、资产及其他资源情形发生；

4、公司实际控制人卓未龙承诺：“自股份公司成立之日起 1 年内，本人持有的股份公司股份不转让。自股份公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌之日起，于挂牌后且股份公司成立满 1 年之日、挂牌期满 1 年和挂牌期满 2 年之时，每次解除转让限制的股份数量均不超过本人在股份公司挂牌前所持股票的三分之一。在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人持有股份公司股份的百分之二十五；离职后半年内，不转让已持有的股份公司股份。”

5、持有公司股份的公司董事、监事、高级管理人员王志宏、田平、姚群英、车磊、濮世杰、沈继宏承诺：“本人担任卓锦环保董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的卓锦环保的股份不超过本人直接和间接持有卓锦环保的股份总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不转让所直接和间接持有的卓锦环保的股份。”

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	5,000,000	33.33%	0	5,000,000	33.33%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,500,000	16.67%	-781,000	1,719,000	11.46%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	60.00%	0	0	0.00%	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	66.67%	0	10,000,000	66.67%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,500,000	50.00%	0	7,500,000	50.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		15000000	-	0	15000000	-	
普通股股东人数							6

公司于报告期内开展了 2017 年度第一次定向发行股票工作，定向发行股票合计 3,649,635 股，募集资金 89,999,999.10 元，已于 2017 年 12 月 13 日前汇入募集资金专项账户，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验资。公司于 2018 年 3 月 31 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]1216 号），确认公司本次股票发行 3,649,635 股，其中限售 0 股，不予限售 3,649,635 股，上述股份于 2018 年 4 月 19 日在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司完成新增股份登记，并在 2018 年 4 月 20 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本次新增股票发行工作于 2017 年度完成了认购以及募集资金缴付工作，并在本次年报形成前取得了发行备案及股份登记工作并且在截至披露日已经完成新增股份的登记以及对应的工商变更程序。因此截至披露日，公司最新的股份应为 18,649,635 股。

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	卓未龙	10,000,000	-781,000	9,219,000	61.46%	7,500,000	1,719,000
2	杭州高廷投资管理合伙企业	3,750,000	0	3,750,000	25.00%	2,500,000	1,250,000

	(有限合伙)						
3	杭州铂澳投资管理有限公司	1,250,000	0	1,250,000	8.33%	0	1,250,000
4	宁波匡吉新蓝投资合伙企业(有限合伙)	0	430,000	430,000	2.87%	0	430,000
5	苏州奥牛投资合伙企业(有限合伙)	0	203,000	203,000	1.35%	0	203,000
合计		15,000,000	-148,000	14,852,000	99.01%	10,000,000	4,852,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名股东间相互关系说明：

卓未龙为高廷投资的普通合伙人（执行合伙人），占高廷投资出资额的 24%。

除此之外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东、实际控制人为卓未龙先生。卓未龙，男，杭州市政协委员，中国民主建国会杭州市委常委，民建杭州市环保支部主委、浙江省环保产业协会副会长、浙江省环境监测协会副会长、杭州市环保产业协会副会长。1977 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1998 年至 2013 年任职上海卓锦工贸发展有限公司董事长；2003 年至今，任职卓锦环保董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

同上。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

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	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
2017-10-11	2018-04-20	24.66	3,649,635	89,999,999.10	0	0	0	2	0	否

募集资金使用情况：

关于公司 2017 年度定向发行股票的说明：公司于 2017 年 9 月 30 日以传真或电子邮件形式通知召开第一届董事会第十五次会议，会议于 2017 年 10 月 11 日在公司会议室现场召开。会议应到董事 5 名，实际出席会议并表决的董事 5 名。会议由董事长卓未龙主持。经各位董事讨论，并对相关议案进行了表决，审议并通过了《关于公司股票发行方案的议案》。本次董事会召开及表决程序符合法律法规及规范性文件和公司章程的规定。本次会议各董事无需回避表决。2017 年 10 月 11 日，公司在全国股份转让系统公司指定信息披露平台（<http://www.eneq.cc>）发布了《第一届董事会第十五次会议决议公告》、《股票发行方案》、《2017 年第四次临时股东大会通知公告》和《募集资金管理制度》。2017 年 10 月 27 日，在公司会议室召开了 2017 年度第四次临时股东大会，会议由董事长卓未龙主持，出席会议的股东共 3 名，代表具有表决权的公司股份 15,000,000 股，占公司股份总数的 100.00%；参与表决的股份数为 15,000,000 股，占公司股份总数的 100.00%；同意股数为 15,000,000 股，占公司股份总数的 100.00%。会议审议通过了《股票发行方案》。本次股东大会的召集、召开及表决程序符合有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定。本次会议各股东无需回避表决。2017 年 11 月 23 日，公司在全国股份转让系统信息披露平台上披露了《股票发行认购公告》。发行对象严格按照《股票发行认购公告》规定的程序进行本次发行股票的认购。2018 年 1 月 30 日，在公司会议室现场召开了 2018 年第二届董事会第二次会议决议公告。会议应到董事 5 名，实际出席会议并表决的董事 5 名。会议由董事长卓未龙主持。经各位董事讨论，并对相关议案进行了表决，审议并通过了《关于确认〈浙江卓锦环保科技股份有限公司股份认购协议〉之补充协议以及〈浙江卓锦环保科技股份有限公司业绩补偿与回购协议〉之补充协议的议案》。本次董事会召开及表决程序符合法律法规及规范性文件和公司章程的规定。本次会议各董事无需回避表决。2018 年 1 月 30 日，公司在全国股份转让系统公司指定信息披露平台（<http://www.eneq.cc>）发布了《第二届董事会第二次会议决议公告》、《关于股票发行方案修订的公告》和《股票发行方案（修订稿）》。公司聘请具有证券期货从业资格的天津会计师事务所（特殊普通合伙）就上述出资予以审验，并于 2018 年 2 月 27 日出具天健验[2018]37 号验资报告，确认截至 2017 年 12 月 13 日，发行对象认购资金均已实际到位。公司本次定向发行价格为每股人民币 24.66 元。本次发行定价依据参考公司所处

行业、成长性、市盈率、每股净资产等因素，并与投资者沟通后确定。本次公司定向发行股票所募集资金用途为重大项目的实施、偿还银行借款以及补充流动资金。具体用途已在发行方案中予以披露。本次公司定向发行股票的认购投资者2名，为天津中安和汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）及珠海安丰投资合伙企业（有限合伙），2名均为合伙企业，且均为在中国基金业协会备案的私募投资基金。全国中小企业股份转让系统有限公司于2018年3月31日出具了有关本次定向发行股票的同意备案函，新增股票于2018年4月19日于中国证券登记结算有限责任公司的登记，并于2018年4月20日在全国中小企业股份转让系统有限公司挂牌并公开转让，并完成了工商登记变更工作。本次定向发行股票工作全面完成。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 间接融资情况

适用 不适用

违约情况

适用 不适用

五、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

（二） 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
卓未龙	董事长兼总经理	男	41	硕士	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
王志宏	董事兼副总经理	男	52	硕士	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
田平	董事兼副总经理	男	38	博士	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
车磊	董事	男	48	本科	2017年12月26日起至2020年12月25日止	否
姚群英	董事兼财务总监	女	51	本科	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
濮世杰	监事会主席	男	41	本科	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
沈继宏	监事	男	44	高中	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
俞旭	监事	男	33	大专	2017年12月26日起至2020年12月25日止	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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：

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。
--

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
卓未龙	董事长兼总经理	10,000,000	-781,000	9,219,000	61.46%	-
王志宏	董事兼副总经理	-	-	-	-	-
田平	董事兼副总经理	-	-	-	-	-
车磊	董事	-	-	-	-	-
姚群英	董事兼财务总监	-	-	-	-	-
濮世杰	监事会主席	-	-	-	-	-
沈继宏	监事	-	-	-	-	-
俞旭	监事	-	-	-	-	-
合计	-	10,000,000	-781,000	9,219,000	61.46%	0

(三) 变动情况

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

公司第一届董事会、监事会于 2017 年 12 月 26 日任期届满，公司于报告期内完成了第二届董事会、监事会的换届选举工作。经公司 2017 年 12 月 26 日召开的 2017 年第五次临时股东大会审议选举卓未龙、车磊、王志宏、田平、姚群英为公司第二届董事会五名董事，选举濮世杰、沈继宏二人为公司第二届监事会非职工代表监事，任期均为三年。经公司 2017 年 12 月 26 日第二届董事会第一次会议审议，同意由卓未龙担任公司第二届董事会董事长，任期三年；同意续聘卓未龙担任公司总经理，聘任期限三年；同意续聘王志宏、田平等两人担任公司副总经理，聘任期限三年；同意续聘姚群英担任公司财务总监，聘任期限三年。经公司 2017 年 12 月 26 日第二届监事会第一次会议审议，同意选举濮世杰为公司第二届监事会主席，任期三年。本次换届选举前后，公司董事长、总经理和财务总监具体人员未发生变化。

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
---------	------	------

员工总计	110	150
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	13	18
本科	49	70
专科	26	35
专科以下	21	26
员工总计	110	150

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：

1、人员变动与人才引进 截至报告期末，公司在职工工 150 人，较报告期初增加 40 人，技术人员较期初增加 21 人，主要为满足报告期内合同订单量增加和科研投入，相应增加的研发和工程技术人员；同时公司十分重视人才引进，以公司发展战略为前提，以专业需求为导向，广开人才引进渠道，利用多种方式引进成熟人才、急需人才，确保了引进人才质量，并对人才引进根据不同的学历、资历、工作经历、工作能力等，制定不同的福利待遇政策和有专业性、侧重性的职业生涯规划，加强企业文化教育，提升企业信誉形象和影响力，为引进人才提供宽松、和谐环境，关心人才，爱护人才，为引进人才解决后顾之忧。

2、员工培训 卓锦环保视员工为公司最宝贵的财富，将员工的成长与发展作为衡量公司成功与否的重要指标之一。公司建立了健全的培训体系及知识目录，包括：新员工入职培训、企业文化培训、专业技能培训、通用课程培训、职场心态培训、职业生涯发展培训、中高层管理能力培训等，搭建了员工岗位素质模型、胜任力模型、管理与专业双线成长路径图，为每一位员工提供适合的职业发展通道。在进行培训课程时通过数字化手段，运用微课理论对已完成课程进行知识沉淀，建立知识课程资源库，为每位员工配置符合岗位与个人成长的学习路径图。同时公司多次外派各岗位人员参加行业研讨会、技术交流会、外部专业课程培训等。所有培训后都通过现场考核、培训反馈意见收集、岗位实践、绩效工作改进观察等方式综合检验培训效果，用以进一步调整培训体系。整个培训为员工创造了和谐友善、勤奋奉献、积极上进的工作氛围。

3、员工薪酬政策 员工薪酬包括基本薪金、绩效薪金、专项薪金、福利薪金和年底奖金等。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》，并按照国家 and 地方相关政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为每位员工提供商业补充保险、带薪休假、健康体检、年度旅游、婚丧礼金、团队活动、节日慰问、在职进修等福利政策。

4、需公司承担费用的离退休职工人数截止报告期末，需公司承担费用的离退休职工人数为 1 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

王志宏	副总经理	0
田平	副总经理	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王宇峰	技术中心总监	0
刘磊	技术部经理	0

核心人员的变动情况：

变动情况：本公司管理层于报告期内收到核心技术人员刘明浩先生递交的辞职报告。在刘明浩先生完成所有工作交接后，正式辞职。刘明浩辞职前为公司技术中心副总监，负责公司技术中心的部门管理、技术研发等工作。该辞职核心技术人员持有公司股份 0 股，占公司总股本的 0.00%。刘明浩先生辞职后不再担任公司其他职务。（详见公司公告 2017-047）

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》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、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

公司治理机制完善，三会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求规范运行，信息披露及时、准确、充分，公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大决策均依据《公司章程》及相关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过，在公司重大投资项目、人事变动激励等事项上，均规范从操作，截至报告期末，公司重大决策运作良好，能够促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

不适用

(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	7	审议通过《关于预计 2017 年度日常关联交易的公告》、审议通过《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司设立全资子公司的议案》、审议通过《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》、审议通过《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司对外投资设立孙公司的议案》、审议通过了《关于公司收购杭州博泓环境技术工程有限公司 100%股权的议案》、审议通过了《2016 年度总经理工作报告》、审议通过了《2016 年度董事会工作报告》、审议通过了《2016 年年度报告及其摘要》、审议通过了《2016 年度财务决算报告》、审议通过了《2017 年度财务预算报告》、审议通过了《2016 年度利润分配方案》、审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年年度审计机构的议案》、审议通过了《关于的议案》、审议通过了《关于提请召开 2016 年年度股东大会的议案》、审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、审议通过《关于预计公司 2017 年度金融机构授信（贷款）额度的议案》、审议通过《关于提请召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》、审议通过《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过了《关于公司新增会计政策的议案》、审议《关于公司股票发行方案的议案》，审议通过《关于与认购对象签署附生效条件的及其补充协议的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于股票发行修订公司章程的议案》、审议通过《关于制定募集资金管理制度的议案》、审议通过《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、审议《关于召开公司 2017 年第四次临时股东大会的议案》、审议通过了《关于聘任卓未龙为浙江卓锦环保科技股份有限公司第二届董事会董事长的议案》、审议通过了《关于

		聘任浙江卓锦环保科技股份有限公司总经理的议案》、审议通过了《关于聘任浙江卓锦环保科技股份有限公司副总经理的议案》、审议通过了《关于聘任浙江卓锦环保科技股份有限公司财务总监的议案》。
监事会	4	审议通过了《2016 年度监事会工作报告》、审议通过了《2016 年年度报告及其摘要》、审议通过了《2016 年度财务决算报告》、审议通过了《2017 年度财务预算报告》、审议通过了《2016 年度利润分配方案》、审议通过了《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年年度审计机构的议案》、审议通过《关于年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、审议通过《关于公司 2017 年半年度报告的议案》、审议通过《关于公司会计政策变更的议案》、审议通过《关于公司新增会计政策的议案》、审议通过了《关于监事会换届选举的议案》、审议通过了《关于聘任濮世杰为浙江卓锦环保科技股份有限公司第二届监事会主席的议案》。
股东大会	6	审议通过《关于股东及子公司为公司取得银行借款提供 担保关联交易的公告的议案》、审议通过《关于预计 2017 年度日常关联交易的议案》、审议通过《关于浙江卓锦环保科技股份有限公司设立全资子公司的议案》、审议通过《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、审议通过《关于 2016 年年度报告及其摘要的议案》、审议通过《关于 2016 年度财务决算报告的议案》、审议通过《关于 2017 年度财务预算报告的议案》、审议通过《关于 2016 年度利润分配方案的议案》、审议通过《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为 2017 年年度审计机构的议案》、审议通过《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项审计说明的议案》、审议通过《关于预计公司 2017 年度金融机构授信（贷款）额度的议案》、审议通过《关于公司股票发行方案的议案》、审议通过《关于与认购对象签署附生效条件的股份认购协议及其补充协议的议案》、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、审议通过《关于股票发行修订公司章程的议案》、审议通过《关于制定募集资金管理制度的议案》、审议

		通过《关于公司设立募集资金专项账户及签订三方监管协议的议案》、审议通过《关于董事会换届选举的议案》、审议通过《关于监事会换届选举的议案》
--	--	--

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

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、决议等程序均符合《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，公司延续和完善了已建立的公司治理结构，公司治理结构规范。股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务。报告期内，公司的管理层未引进职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司就投资者关系管理制定了专门的《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》就保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利作出原则性安排，并在三会议事规则和总经理工作细则等其他制度作出具体安排。做好股东大会的组织安排工作，切实保证股东履行相应的权利和义务；通过网站、邮箱、电话等多渠道，加强与投资者的联系，做好投资者的来访接待工作。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：报告期内，董事会运作规范、认真执行了股东大会的各项决议，董事、高级管理人员勤勉尽职，在执行职务时不存在违反法律法规、《公司章程》或损害公司和员工利益的行为。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。（一）业务独立情况 公司业务结构完整、自主独立经营，与控股股东、实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东不存在同业竞争关系，控股股东、实际控制人未在其他任何公司任职。（二）人员独立情况 公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况。本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，不存在在其他企业兼职及领取薪酬的情形。（三）资产独立情况 公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独

立完整的资产结构，拥有独立的生产、研发、销售系统及配套设施，拥有独立的商标、资质、专利、软件著作权等无形资产。（四）机构独立情况 公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有市场销售中心、技术中心、研发中心、工程管理中心、财务审计中心、企业管理中心等职能部门。公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。（五）财务独立情况 公司设立了独立的财务部门，并建立了独立、规范的财务管理制度和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户的情形；公司持有有效的《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司已建立起了一套健全、完善的会计核算体系、财务管理制度和风险控制制度等重大内部管理制度，报告期内，公司内部管理制度得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时，公司将根据发展情况的变化，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

为进一步提高公司的规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，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，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审【2018】4365号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座30层
审计报告日期	2018-04-26
注册会计师姓名	毛晓东 黄锦洪
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：审计报告天健审（2018）4365号 浙江卓锦环保科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见 我们审计了浙江卓锦环保科技股份有限公司（以下简称卓锦环保公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了卓锦环保公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司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，我们独立于卓锦环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

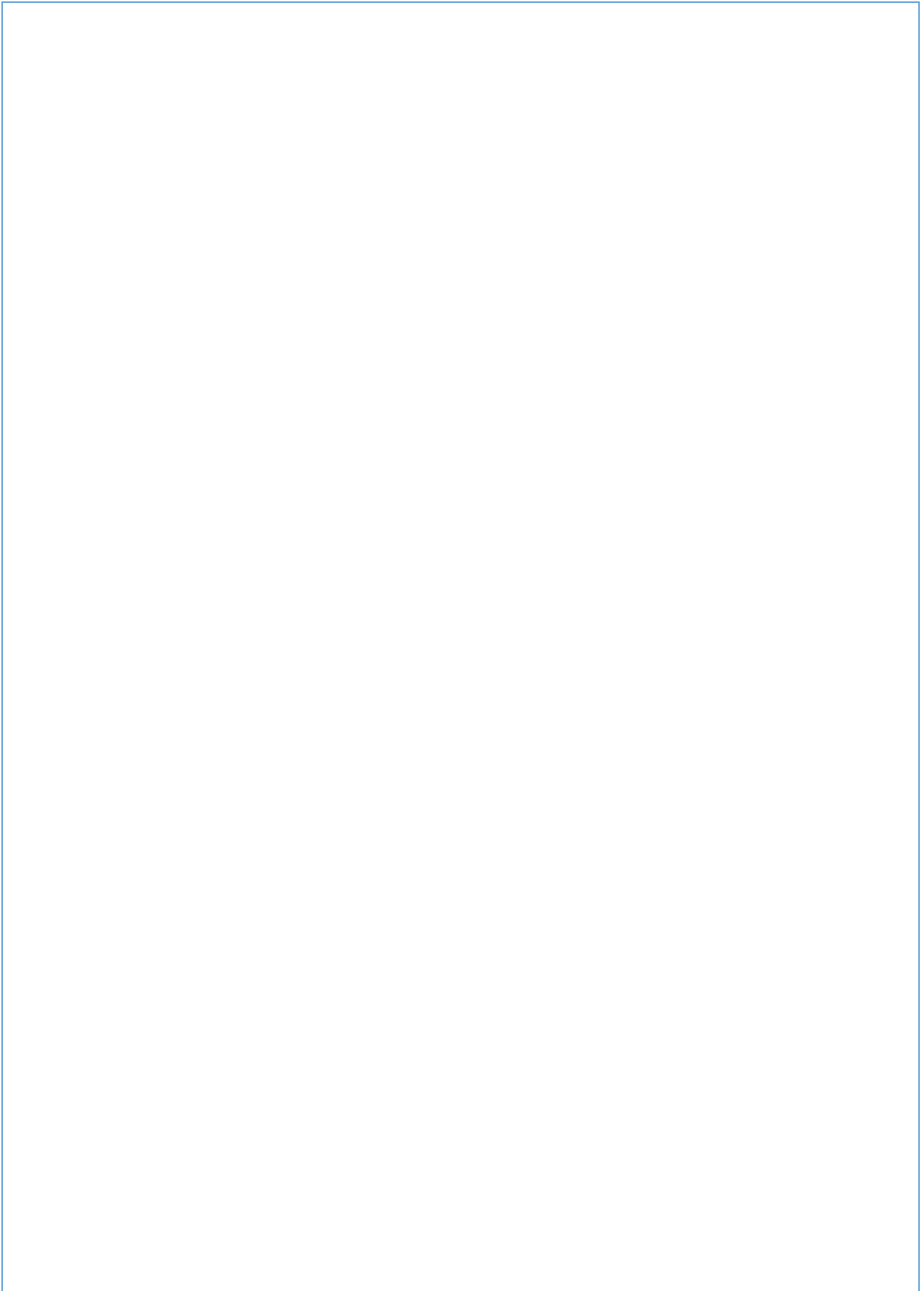
三、其他信息 卓锦环保公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

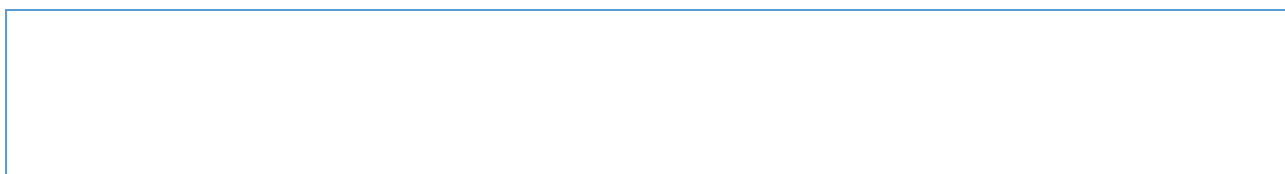
四、管理层和治理层对财务报表的责任 卓锦环保公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估卓锦环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。卓锦环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督卓锦环保公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审

计的责任 我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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：（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对卓锦环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致卓锦环保公司不能持续经营。（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。（六）就卓锦环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。 天健会计师事务所（特殊普通合伙）中

国注册会计师：毛晓东 中国·杭州中国注册会计师：黄锦洪 二〇一八年四月二十六日





二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		116424382.07	11708118.88
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		1,081,191.27	250,315.26
应收账款		104032779.79	41792873.48
预付款项		2,905,911.00	9,273,087.57
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		7,283,260.88	4,848,826.26
买入返售金融资产			
存货		7002850.66	7532815.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		238,730,375.67	75,406,036.98
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		5762583.09	2730286.25
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		625,065.32	312,363.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,387,648.41	3,042,650.10
资产总计		245118024.08	78448687.08
流动负债：			
短期借款		43573026.00	23800000.00
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			
应付账款		20,922,080.87	10,799,075.80
预收款项		3,700,524.07	5,211,255.84
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		2,589,266.90	1,732,465.28
应交税费		15,917,395.32	2,745,069.60
应付利息		84,449.32	43,889.08
应付股利			
其他应付款		2,398,536.70	75,708.52
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		89,185,279.18	44,407,464.12
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		89185279.18	44407464.12
所有者权益（或股东权益）：			
股本		18,649,635.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		90,479,166.44	4,940,123.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,466,000.90	1,198,229.45
一般风险准备			
未分配利润		43,099,704.30	12,902,870.42
归属于母公司所有者权益合计		155694506.64	34041222.96
少数股东权益		238,238.26	
所有者权益合计		155,932,744.90	34,041,222.96
负债和所有者权益总计		245,118,024.08	78,448,687.08

法定代表人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		112,795,849.40	7,117,342.26
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		1,081,191.27	250,315.26
应收账款		92,217,443.36	39,497,635.51
预付款项		2,601,577.94	9,225,895.37
应收利息			
应收股利			
其他应收款		7,242,339.85	6,220,016.77

存货		6,850,581.22	6,526,405.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		222,788,983.04	68,837,610.73
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		2,312,000.00	1,280,000.00
投资性房地产			
固定资产		5,301,183.02	2,212,601.28
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		594,346.16	303,794.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,207,529.18	3,796,396.18
资产总计		230,996,512.22	72,634,006.91
流动负债：			
短期借款		43,573,026.00	23,800,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		18,205,444.71	9,705,099.33
预收款项		3,569,078.26	2,649,256.54
应付职工薪酬		2,480,186.70	1,712,465.28
应交税费		11,638,102.24	2,305,645.64
应付利息		84,449.32	43,889.08
应付股利			
其他应付款		7,234,718.37	72,537.31
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,785,005.60	40,288,893.18
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		86,785,005.60	40,288,893.18
所有者权益：			
股本		18,649,635.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		90,708,705.11	5,169,661.76
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		3,466,000.90	1,198,229.45
一般风险准备			
未分配利润		31,387,165.61	10,977,222.52
所有者权益合计		144,211,506.62	32,345,113.73
负债和所有者权益合计		230,996,512.22	72,634,006.91

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		157,270,231.43	82,674,326.33
其中：营业收入		157270231.43	82674326.33
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		117,932,178.81	78,414,093.79
其中：营业成本		82533246.62	48207344.96
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		1,417,605.03	883,789.38
销售费用		8432969.32	6820871.51
管理费用		21435521.42	20028836.55
财务费用		2129082.08	1484765.82
资产减值损失		1,983,754.34	988,485.57
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）		39,250.00	9,175.00
其他收益		501,599.74	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39878902.36	4269407.54
加：营业外收入		169471.66	1478000.00
减：营业外支出		61074.92	42390.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,987,299.10	5,705,017.05
减：所得税费用		7,534,455.51	2,079,633.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32452843.59	3625383.26
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		32,452,843.59	3,625,383.26
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-11,761.74	
2. 归属于母公司所有者的净利润		32464605.33	3625383.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融			

资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		32,452,843.59	3,625,383.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		32,464,605.33	3,625,383.26
归属于少数股东的综合收益总额		-11,761.74	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		2.16	0.24
（二）稀释每股收益		2.16	0.24

法定代表人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		122,810,388.86	70,373,618.75
减：营业成本		63,671,366.96	41,002,186.61
税金及附加		1,078,170.64	745,425.20
销售费用		7,431,639.04	5,446,304.00
管理费用		20,159,207.19	18,977,950.86
财务费用		2,132,007.92	1,486,531.77
资产减值损失		1,880,492.35	971,915.52
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			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,250.00	9,175.00
其他收益		496,599.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,993,354.50	1,752,479.79
加：营业外收入		6,721.99	1,478,000.00
减：营业外支出		61,074.92	38,020.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,939,001.57	3,192,459.70
减：所得税费用		4,261,287.03	1,431,171.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,677,714.54	1,761,288.22
（一）持续经营净利润		22,677,714.54	1,761,288.22
（二）终止经营净利润			
五、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			
六、综合收益总额		22,677,714.54	1,761,288.22
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		102,566,908.62	81,799,260.03
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		11,644,394.58	1,604,556.62
经营活动现金流入小计		114,211,303.20	83,403,816.65
购买商品、接受劳务支付的现金		62,113,798.44	47,841,764.03
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		13,992,414.22	9,303,760.59
支付的各项税费		8,073,055.50	10,175,644.65
支付其他与经营活动有关的现金		29,294,296.17	15,733,431.27
经营活动现金流出小计		113,473,564.33	83,054,600.54
经营活动产生的现金流量净额		737738.87	349216.11
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
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		61,687.00	23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		4,390.34	-
投资活动现金流入小计		66,077.34	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,478,673.92	1,404,352.58
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		-	-
投资活动现金流出小计		4,478,673.92	1,404,352.58
投资活动产生的现金流量净额		-4412596.58	-1381352.58
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		89,438,678.35	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00	-
取得借款收到的现金		72,373,026.00	31,960,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		161,811,704.35	31,960,000.00
偿还债务支付的现金		52,600,000.00	28,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,096,208.62	1,455,458.78
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		-	-
筹资活动现金流出小计		54,696,208.62	29,615,458.78
筹资活动产生的现金流量净额		107115495.73	2344541.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		103,440,638.02	1,312,404.75
加：期初现金及现金等价物余额		10,424,728.88	9,112,324.13
六、期末现金及现金等价物余额		113,865,366.90	10,424,728.88

法定代表人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,287,909.60	68,774,182.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		22,590,669.03	1,601,402.17
经营活动现金流入小计		100,878,578.63	70,375,584.50
购买商品、接受劳务支付的现金		47,240,591.84	41,323,571.47
支付给职工以及为职工支付的现金		12,954,548.60	8,850,950.35
支付的各项税费		5,496,248.30	8,622,760.24
支付其他与经营活动有关的现金		32,363,089.34	14,977,662.38
经营活动现金流出小计		98,054,478.08	73,774,944.44
经营活动产生的现金流量净额		2,824,100.55	-3,399,359.94
二、投资活动产生的现金流量：		-	-
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		61,687.00	23,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		61,687.00	23,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,471,836.31	1,404,352.58
投资支付的现金		200,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		282,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		4,953,836.31	1,404,352.58
投资活动产生的现金流量净额		-4,892,149.31	-1,381,352.58
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金		89,188,678.35	-
取得借款收到的现金		72,373,026.00	31,960,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		161,561,704.35	31,960,000.00
偿还债务支付的现金		52,600,000.00	28,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,096,208.62	1,455,458.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		54,696,208.62	29,615,458.78
筹资活动产生的现金流量净额		106,865,495.73	2,344,541.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-

五、现金及现金等价物净增加额		104,797,446.97	-2,436,171.30
加：期初现金及现金等价物余额		5,978,802.26	8,414,973.56
六、期末现金及现金等价物余额		110,776,249.23	5,978,802.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	4,940,123.09	-	-	-	1,198,229.45	-	12,902,870.42	-	34,041,222.96
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	4,940,123.09	-	-	-	1,198,229.45	-	12,902,870.42	-	34,041,222.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,649,635.00	-	-	-	85,539,043.35	-	-	-	2,267,771.45	-	30,196,833.88	238,238.26	121,891,521.94
（一）综合收益总额		-	-	-	-	-	-	-	-	-	32,464,605.33	-11,761.74	32,452,843.59
（二）所有者投入和减少资本	3,649,635.00	-	-	-	85,539,043.35	-	-	-	-	-	-	250,000.00	89,438,678.35
1. 股东投入的普通股	3,649,635.00	-	-	-	85,539,043.35	-	-	-	-	-	-	250,000.00	89,438,678.35
2. 其他权益工具持有者投入资本		-	-	-		-	-	-	-	-	-		

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,267,771.45	-	-2,267,771.45	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,267,771.45	-	-2,267,771.45	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	18,649,635.00	-	-	-	90,479,166.44	-	-	-	3,466,000.90	-	43,099,704.30	238,238.26	155,932,744.90	

项目	上期	
	归属于母公司所有者权益	所有者权益
	少	

	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	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	888,773.09	-	-	-	1,022,100.63	-	9,453,615.98	-	26,364,489.70
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	888,773.09	-	-	-	1,022,100.63	-	9,453,615.98	-	26,364,489.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	4,051,350.00	-	-	-	176,128.82	-	3,449,254.44	-	7,676,733.26
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,625,383.26	-	3,625,383.26
(二)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	4,051,350.00	-	-	-	-	-	-	-	4,051,350.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	4,051,350.00	-	-	-	-	-	-	-	4,051,350.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	176,128.82	-	-176,128.82	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	176,128.82	-	-176,128.82	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	4,940,123.09	-	-	-	1,198,229.45	-	12,902,870.42	-	34,041,222.96

法定代表人：卓未龙

主管会计工作负责人：姚群英

会计机构负责人：吴芸

（八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他								

		股								
一、上年期末余额	15,000,000.00			5,169,661.76			1,198,229.45		10,977,222.52	32,345,113.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	15,000,000.00			5,169,661.76			1,198,229.45		10,977,222.52	32,345,113.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,649,635.00			85,539,043.35			2,267,771.45		20,409,943.09	111,866,392.89
（一）综合收益总额									22,677,714.54	22,677,714.54
（二）所有者投入和减少资本	3,649,635.00			85,539,043.35						89,188,678.35
1. 股东投入的普通股	3,649,635.00			85,539,043.35						
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配							2,267,771.45		-2,267,771.45	
1. 提取盈余公积							2,267,771.45		-2,267,771.45	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或										

股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	18,649,635.00				90,708,705.11			3,466,000.90		31,387,165.61	144,211,506.62

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	15,000,000.00				1,118,311.76				1,022,100.63		9,392,063.12	26,532,475.51
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	15,000,000.00				1,118,311.76				1,022,100.63		9,392,063.12	26,532,475.51
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					4,051,350.00				176,128.82		1,585,159.40	5,812,638.22
(一) 综合收益总额											1,761,288.22	1,761,288.22
(二) 所有者投入和减少资					4,051,350.00							4,051,350.00

本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,051,350.00								
4. 其他												
(三) 利润分配								176,128.82		-176,128.82		
1. 提取盈余公积								176,128.82		-176,128.82		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	15,000,000.00			5,169,661.76				1,198,229.45		10,977,222.52	32,345,113.73	

浙江卓锦环保科技股份有限公司 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江卓锦环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江卓锦工程技术有限公司（以下简称卓锦工程公司），卓锦工程公司系由卓未龙、蔡丰英共同出资组建，于 2003 年 9 月 2 日在杭州市下城区工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100751742531B 的营业执照，注册资本 18,649,635.00 元，股份总数 18,649,635 股（每股面值 1 元）。

本公司属生态保护及环境治理行业。主要经营活动为提供污染源综合治理系统解决方案、环境修复系统解决方案以及环保产品销售及技术服务。本公司经营范围：服务：污染源治理和环境修复技术的技术开发，市政工程、建筑工程、环保工程、工业自动化工程的技术咨询、开发及施工，机械设备、机电设备的维修；批发、零售：机械设备、纺织品、建筑材料、仪器仪表、电子产品、家用电器、通讯器材、金属材料、化工原料（除化学危险品及易制毒化学品）；货物进出口（国家法律、行政法规禁止的项目除外，国家法律、行政法规限制的项目取得许可后方可从事经营活动）。其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 26 日第二届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将杭州卓锦环境科技有限公司等四家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上且超过 200 万元的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
------	-------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	1	1
1-2 年	5	5
2-3 年	20	20
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其

账面价值的差额计提坏账准备。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

4. 存货可变现净值的确定依据

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

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十二) 投资性房地产

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

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
专用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资

本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 部分长期资产减值

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

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

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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

(十八) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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

务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司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），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

(十九) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占

估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

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

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

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

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

2. 收入确认的具体方法

(1) 环保产品销售在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并且不再对该商品实施继续管理和控制，与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠计量时确认销售收入的实现。

1) 合同约定本公司不承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，对设备进行验收并出具设备验收单时确认为销售的实现。

2) 合同约定本公司承担安装调试责任的：在设备运抵买方指定地点，安装调试完毕并出具调试验收单时确认为销售的实现。

(2) 技术服务在服务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

(3) 建造合同收入确认的具体方法

公司根据工程项目完成的工作量确定完工进度，并根据完工百分比确认合同收入和成本，

具体方法如下：

1) 确定合同的完工进度，计算出完工百分比

完工百分比 = 累计已经完成的工作量 / 合同预计的总工作量 × 100%

2) 根据完工百分比计量和确认当期的收入和费用

当期确认的合同收入 = 合同预计总收入 × 完工百分比 - 以前会计期间累计已经确认的收入。

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计期间累计已经确认的费用。

当期确认的合同毛利 = 当期确认的合同收入 - 当期确认的合同费用。

(二十) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

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

（二十二）经营租赁

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

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

（二十三）重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。此次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 9,175.00 元，调增资产处置收益 9,175.00 元。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
除本公司外的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016)149 号), 同意本公司作为高新技术企业备案, 2016 年度至 2018 年度本公司企业所得税享受高新技术企业税收优惠政策, 减按 15% 的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	249,169.74	276,021.87
银行存款	113,616,197.16	10,148,707.01
其他货币资金	2,559,015.17[注]	1,283,390.00
合 计	116,424,382.07	11,708,118.88

[注]: 均系保函保证金。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,081,191.27		1,081,191.27	250,315.26		250,315.26
合 计	1,081,191.27		1,081,191.27	250,315.26		250,315.26

(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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑汇票	340,157.47	
小 计	340,157.47	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	108,158,014.18	100.00	4,125,234.39	3.81	104,032,779.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	108,158,014.18	100.00	4,125,234.39	3.81	104,032,779.79

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	43,852,448.58	100.00	2,059,575.10	4.70	41,792,873.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	43,852,448.58	100.00	2,059,575.10	4.70	41,792,873.48

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	88,101,620.43	881,016.20	1.00
1-2 年	15,436,048.90	771,802.45	5.00
2-3 年	547,467.55	109,493.51	20.00
3-5 年	3,419,910.15	1,709,955.08	50.00
5 年以上	652,967.15	652,967.15	100.00
小 计	108,158,014.18	4,125,234.39	3.81

(2) 本期计提坏账准备金额 2,144,969.29 元，非同一控制下企业合并子公司增加坏账

准备 40,050.00 元。

(3) 本期实际核销应收账款 119,360.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州玻璃集团有限公司	21,163,552.00	19.57	211,635.52
杭州市萧山区人民政府临江街道办事处	16,660,905.22	15.40	166,609.05
太原化学工业集团土地资源管理分公司	10,685,647.82	9.88	106,856.48
中建安装工程有限公司	5,872,000.00	5.43	58,720.00
杭州市拱墅区河道监管中心	5,185,623.00	4.79	51,856.23
小 计	59,567,728.04	55.07	595,677.28

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,905,911.00	100.00		2,905,911.00	9,273,087.57	100.00		9,273,087.57
合 计	2,905,911.00	100.00		2,905,911.00	9,273,087.57	100.00		9,273,087.57

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
杭州传亮土石方工程有限公司	1,500,000.00	51.62
杭州市下城区东新街道三塘经济合作社	719,607.53	24.76
威埃姆输送机械国际贸易(上海)有限公司	120,446.30	4.14
无锡翰之源环保设备有限公司	93,980.20	3.23
吴立明	90,594.55	3.12
小 计	2,524,628.58	86.87

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,765,947.09	100.00	482,686.21	6.22	7,283,260.88
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	7,765,947.09	100.00	482,686.21	6.22	7,283,260.88

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	5,492,720.77	100.00	643,894.51	11.72	4,848,826.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	5,492,720.77	100.00	643,894.51	11.72	4,848,826.26

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,198,818.69	51,988.19	1.00
1-2年	2,060,080.40	103,004.02	5.00
2-3年	136,100.00	27,220.00	20.00
3-5年	140,948.00	70,474.00	50.00
5年以上	230,000.00	230,000.00	100.00
小计	7,765,947.09	482,686.21	6.22

(2) 本期转回坏账准备 161,214.95 元, 非同一控制下企业合并子公司增加坏账准备 6.65 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,472,106.27	5,460,052.81
备用金	293,000.00	
其他	840.82	32,667.96
合计	7,765,947.09	5,492,720.77

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
杭州市萧山区人民政府临江街道办事处	押金保证金	1,666,090.67	1年以内	21.45	16,660.91	否
杭州高新开发区智慧新天	押金保证金	1,300,000.00	1年以内	16.74	13,000.00	否

地建设指挥部						
华东医药百令生物科技有限公司	押金保证金	1,050,000.00	[注]	13.52	42,500.00	否
绍兴水处理发展有限公司	押金保证金	634,000.00	1-2年	8.16	31,700.00	否
嘉善县水务投资有限公司	押金保证金	382,000.00	1年以内	4.92	3,820.00	否
小计		5,032,090.67		64.79	107,680.91	

[注]：其中1年以内250,000.00元，1-2年800,000.00元。

6. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	2,515,038.88		2,515,038.88	1,990,790.30		1,990,790.30
在产品	4,487,811.78		4,487,811.78	5,542,025.23		5,542,025.23
合计	7,002,850.66		7,002,850.66	7,532,815.53		7,532,815.53

7. 固定资产

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	514,810.90	523,535.67	2,058,147.64	2,763,762.33	5,860,256.54
本期增加金额		203,786.32	3,301,435.19	409,168.50	3,914,390.01
1) 购置		203,786.32	3,301,435.19	409,168.50	3,914,390.01
本期减少金额		207,943.29	8,615.39	215,000.00	431,558.68
1) 处置或报废		207,943.29	8,615.39	215,000.00	431,558.68
期末数	514,810.90	519,378.70	5,350,967.44	2,957,930.83	9,343,087.87
累计折旧					
期初数	44,831.45	326,213.24	498,789.34	2,260,136.26	3,129,970.29
本期增加金额	24,453.44	74,212.23	619,839.80	130,609.72	849,115.19
1) 计提	24,453.44	74,212.23	619,839.80	130,609.72	849,115.19
本期减少金额		186,146.08	8,184.62	204,250.00	398,580.70
1) 处置或报废		186,146.08	8,184.62	204,250.00	398,580.70
期末数	69,284.89	214,279.39	1,110,444.52	2,186,495.98	3,580,504.78
账面价值					
期末账面价值	445,526.01	305,099.31	4,240,522.92	771,434.85	5,762,583.09
期初账面价值	469,979.45	197,322.43	1,559,358.30	503,626.07	2,730,286.25

8. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,085,184.39	625,065.32	2,059,575.10	312,363.85
合 计	4,085,184.39	625,065.32	2,059,575.10	312,363.85

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	522,736.21	643,894.51
可抵扣亏损	47,458.10	
小 计	570,194.31	643,894.51

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022年	47,458.10		
小 计	47,458.10		

9. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	7,800,000.00	14,800,000.00
抵押及保证借款		4,000,000.00
保证借款	7,773,026.00	5,000,000.00
信用借款	28,000,000.00	
合 计	43,573,026.00	23,800,000.00

10. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付经营性款项	20,922,080.87	10,799,075.80
合 计	20,922,080.87	10,799,075.80

11. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	3,700,524.07	5,211,255.84
合 计	3,700,524.07	5,211,255.84

12. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,662,302.69	14,140,745.51	13,272,195.97	2,530,852.23
离职后福利—设定提存计划	70,162.59	671,280.26	683,028.18	58,414.67
合 计	1,732,465.28	14,812,025.77	13,955,224.15	2,589,266.90

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,539,329.00	11,928,281.92	11,043,993.57	2,423,617.35
职工福利费		1,130,643.67	1,130,643.67	
社会保险费	85,317.70	592,149.85	626,304.36	51,163.19
其中：医疗保险费	78,582.09	536,162.72	568,415.94	46,328.87
工伤保险费	1,122.60	10,192.65	10,509.53	805.72
生育保险费	5,613.01	45,794.48	47,378.89	4,028.60
住房公积金	25,148.00	262,663.00	261,720.00	26,091.00
工会经费和职工教育经费	12,507.99	227,007.07	209,534.37	29,980.69
小 计	1,662,302.69	14,140,745.51	13,272,195.97	2,530,852.23

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	64,549.58	641,262.81	649,412.02	56,400.37
失业保险费	5,613.01	30,017.45	33,616.16	2,014.30
小 计	70,162.59	671,280.26	683,028.18	58,414.67

13. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	8,330,154.42	1,072,931.35
企业所得税	7,004,753.18	1,449,567.08
代扣代缴个人所得税		37,190.07
城市维护建设税	333,067.09	105,863.98
教育费附加	142,743.04	45,370.28
地方教育附加	95,162.00	30,246.82
地方水利建设基金	197.82	197.82
印花税	11,317.77	3,702.20
合 计	15,917,395.32	2,745,069.60

14. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	84,449.32	43,889.08
合 计	84,449.32	43,889.08

15. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	1,432,000.00	
股权转(受)让款	550,000.00	
应付经营费用	328,076.49	74,362.69
其他	88,460.21	1,345.83
合 计	2,398,536.70	75,708.52

16. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）						期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计		
股份总数	15,000,000	3,649,635					18,649,635	

(2) 其他说明

根据公司 2017 年第四次临时股东大会决议批准，公司向珠海安丰投资合伙企业（有限合伙）和天津中安和汇股权投资基金合伙企业（有限合伙）定向增发股票 3,649,635 股（每股面值 1 元），发行价格为每股价格 24.66 元，募集资金 89,999,999.10 元，扣除本次发行费用 811,320.75 元后，募集资金净额为 89,188,678.35 元。其中，计入实收资本 3,649,635.00 元，计入资本公积（股本溢价）85,539,043.35 元。截至审计报告日，公司尚未办妥工商变更登记手续。

17. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	4,940,123.09	85,539,043.35		90,479,166.44
合 计	4,940,123.09	85,539,043.35		90,479,166.44

(2) 本期增加详见本财务报表附注合并财务报表项目注释之股本说明。

18. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,198,229.45	2,267,771.45		3,466,000.90
合 计	1,198,229.45	2,267,771.45		3,466,000.90

19. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	12,902,870.42	9,453,615.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,464,605.33	3,625,383.26
减：提取法定盈余公积	2,267,771.45	176,128.82
期末未分配利润	43,099,704.30	12,902,870.42

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	157,270,231.43	82,533,246.62	82,674,326.33	48,207,344.96
合 计	157,270,231.43	82,533,246.62	82,674,326.33	48,207,344.96

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		254,858.13
城市维护建设税	798,586.81	353,655.80
教育费附加	342,316.72	152,172.09
地方教育附加	228,211.13	101,448.02
印花税	48,490.37	21,655.34
合 计	1,417,605.03	883,789.38

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	1,716,354.70	791,545.91
业务招待费	4,172,918.70	3,129,521.83
差旅费	1,348,457.23	1,219,058.61

运输费	56,756.09	142,194.05
租赁费	206,405.53	125,031.06
办公费用	593,038.38	490,526.55
其他	339,038.69	922,993.50
合 计	8,432,969.32	6,820,871.51

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工费用	6,389,411.56	4,595,094.03
业务招待费	1,140,230.39	946,094.60
差旅费	780,651.81	569,265.09
租赁费	2,026,556.49	1,095,221.94
办公费用	1,861,453.03	1,596,811.20
中介机构费用	1,319,880.57	745,660.74
折旧费用	217,747.24	167,460.01
研发费用	7,088,677.39	5,577,665.73
股份支付		4,051,350.00
其他	610,912.94	684,213.21
合 计	21,435,521.42	20,028,836.55

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	2,136,768.86	1,466,764.45
利息收入	-46,999.73	-32,656.62
手续费	39,312.95	50,657.99
合 计	2,129,082.08	1,484,765.82

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,983,754.34	988,485.57
合 计	1,983,754.34	988,485.57

7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	39,250.00	9,175.00	39,250.00
合 计	39,250.00	9,175.00	39,250.00

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	501,599.74		501,599.74
合 计	501,599.74		501,599.74

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

9. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助		1,478,000.00	
非同一控制下企业合并合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	162,749.67		162,749.67
其他	6,721.99		6,721.99
合 计	169,471.66	1,478,000.00	169,471.66

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
杭州市典型污染场地土壤修复关键技术与产业化应用		600,000.00	与收益相关
企业上市（挂牌）财政扶持资金		500,000.00	与收益相关
企业利用资本市场市级扶持资金		250,000.00	与收益相关
科研及新产品创新项目		63,000.00	与收益相关
2016年区知识产权（专利）专项资金资助项目		25,000.00	与收益相关
2015年度杭州市商标品牌赞助资金		25,000.00	与收益相关
“258”人才“十二五”培养资助经费		15,000.00	与收益相关
小 计		1,478,000.00	

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
-----	-----	-------	---------------

对外捐赠	50,000.00	10,000.00	50,000.00
非流动资产毁损报废损失	10,540.98		10,540.98
地方水利建设基金	75.68	32,390.49	
其他	458.26		458.26
合计	61,074.92	42,390.49	60,999.24

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	7,847,156.98	2,041,116.38
递延所得税费用	-312,701.47	38,517.41
合计	7,534,455.51	2,079,633.79

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	39,987,299.10	5,705,017.05
按母公司适用税率计算的所得税费用	5,998,094.87	855,752.56
子公司适用不同税率的影响	1,290,405.15	249,960.69
非应税收入的影响	-24,412.45	90,000.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	780,374.32	1,256,252.59
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	-12,701.97	
加计扣除费用的影响	-497,304.41	-372,332.05
所得税费用	7,534,455.51	2,079,633.79

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	2,683,028.40	693,900.00
收回的保证金	8,172,117.48	
收到的政府补助	501,599.74	878,000.00
其他	287,648.96	32,656.62
合计	11,644,394.58	1,604,556.62

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	3,958,653.57	1,026,390.00
付现经营费用	16,422,545.66	14,538,264.58
支付的保证金	8,752,170.94	108,118.70
其他	160,926.00	60,657.99
合 计	29,294,296.17	15,733,431.27

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
合并日子公司现金超过购买价款的部分	4,390.34	
合 计	4,390.34	

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	32,452,843.59	3,625,383.26
加：资产减值准备	1,983,754.34	988,485.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	849,115.19	477,481.92
无形资产摊销		
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)	-39,250.00	-9,175.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	10,540.98	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,136,768.86	1,466,764.45
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)	-312,701.47	38,517.41
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)	529,964.87	2,275,843.40
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-62,537,476.53	-9,660,814.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	25,664,179.04	-2,904,620.37

其他		4,051,350.00
经营活动产生的现金流量净额	737,738.87	349,216.11
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	113,865,366.90	10,424,728.88
减：现金的期初余额	10,424,728.88	9,112,324.13
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	103,440,638.02	1,312,404.75

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	113,865,366.90	10,424,728.88
其中：库存现金	249,169.74	276,021.87
可随时用于支付的银行存款	113,616,197.16	10,148,707.01
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	113,865,366.90	10,424,728.88

(3) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	282,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	286,390.34
取得子公司支付的现金净额	-4,390.34

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2017 年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为 113,865,366.90 元，2017 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期末数为 116,424,382.07 元，差异 2,559,015.17 元，系现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保函保证金 2,559,015.17 元。

2017 年度合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为 10,424,728.88 元，2017

年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”期初数为 11,708,118.88 元，差异 1,283,390.00 元，系现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物定义的保函保证金 1,283,390.00 元。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	10,208,279.76	8,647,596.08
其中：支付货款	10,108,279.76	8,647,596.08
支付固定资产等长期资产购置款	100,000.00	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	2,559,015.17	保函保证金
应收账款	8,281,781.00	用于借款质押
合 计	10,840,796.17	

2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
下城区农业与社会发展项目奖励	200,000.00	其他收益	杭州下城区科学技术局《关于印发 2016 年下城区农业与社会发展专项资金使用办法的通知》(下科字[2016]29 号)
高新技术企业补贴	150,000.00	其他收益	科学技术部、高技术产业开发中心《关于浙江省 2016 年第一批高新技术企业备案的函复》(国科火字[2016]149 号)
大学生见习补贴	61,178.19	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《杭州市大学生见习训练实施办法》(杭人社发[2016]21 号)
杭州市商标名牌资助	25,000.00	其他收益	杭州市财政局、市场监管局、质监局《关于下达 2015 年度杭州市商标名牌资助资金的通知》(杭财行[2016]75 号)
企业稳岗补贴	24,421.55	其他收益	杭州市人力资源和社会保障局、杭州市财政局《关于失业保险支出企业稳定岗位有关问题的通知》(杭人社发[2015]307 号)
骨干企业奖励资金	15,000.00	其他收益	中共杭州市下城区文晖街道工作委员会《关于对 2016 年度经济发展作出贡献的企业进行表彰的决定》(文工委[2017]1 号)
区级专利补助金	15,000.00	其他收益	下城区科学技术局《关于申报 2017 年下城区知识产权(专利)有关资助的通知》
省级专利补助金	6,000.00	其他收益	下城区科技局《关于发放省、市专利(软著)资助资金的通知》
经济工作会议表彰奖励	5,000.00	其他收益	下城区财政局
小 计	501,599.74		

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式
杭州博泓环境技术工程有限公司	2017.12.28	832,000.00	100.00	收购股权

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
杭州博泓环境技术工程有限公司	2017.12.28	取得控制权		

2. 合并成本及商誉

项目	杭州博泓环境技术工程有限公司
合并成本	
现金	832,000.00
合并成本合计	832,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	994,749.67
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	162,749.67

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

(1) 明细情况

项目	杭州博泓环境技术工程有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产	1,487,998.51	1,487,998.51
货币资金	286,390.34	286,390.34
应收款项	1,201,608.17	1,201,608.17
负债	493,248.84	493,248.84
应付款项	355,450.30	355,450.30
其他应付款	137,798.54	137,798.54
净资产	994,749.67	994,749.67
减：少数股东权益		
取得的净资产	994,749.67	994,749.67

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

各项可辨认资产、负债公允价值根据资产基础法确定，在上海东洲资产评估有限公司出具的《企业价值评估报告书》（东洲资评报字（2017）第0038号）的基础上确定。

(二) 其他原因的合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江金帛固废处置发展有限公司	设立	2017.2.20	200,000.00	100.00%

七、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
杭州卓锦环境科技有限公司	杭州	杭州	咨询服务业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2017年12月31日,本公司具有特定信用风险集中,本公司应收账款的55.07%(2016年12月31日:44.27%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	1,081,191.27				1,081,191.27
小 计	1,081,191.27				1,081,191.27

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	250,315.26				250,315.26
小 计	250,315.26				250,315.26

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	43,573,026.00	43,747,389.31	43,747,389.31		
应付账款	20,922,080.87	20,922,080.87	20,922,080.87		
应付利息	84,449.32	84,449.32	84,449.32		
其他应付款	2,398,536.70	2,398,536.70	2,398,536.70		
小 计	66,978,092.89	67,152,456.20	67,152,456.20		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	23,800,000.00	24,574,602.08	24,574,602.08		
应付账款	10,799,075.80	10,799,075.80	10,799,075.80		
应付利息	43,889.08	43,889.08	43,889.08		
其他应付款	75,708.52	75,708.52	75,708.52		
小 计	34,718,673.40	35,493,275.48	35,493,275.48		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

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

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司不存在汇率变动的风险。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人情况

实际控制人	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
卓未龙				58.83%	58.83%

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
卓未龙	3,480,000.00[注]	2017/4/24	2018/4/23	否
	2,200,135.00	2017/11/30	2018/11/29	否
	2,092,891.00	2017/12/4	2018/12/3	否

[注]：该笔借款由卓未龙以自有房产抵押作为担保。

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	2,054,864.73	1,472,576.00

十、承诺事项

1. 截至 2017 年 12 月 31 日，公司及子公司向银行申请开立的尚处在有效期内的保函余额为 3,236,017.00 元。

2. 公司以后年度将支付的房屋租金情况如下：

剩余租赁期	金额

1年以内	1,785,207.43
1-2年	671,658.81
2-3年	213,437.92
3年以上	37,612.60
小计	2,707,916.76

十一、资产负债表日后事项

根据2018年4月26日公司第二届董事会第六次会议决议通过的2017年度利润分配预案，本年度拟不进行利润分配。

十二、其他重要事项

分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项目	污染源综合治理	环境修复	环保产品销售及服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	38,902,043.84	68,246,793.86	50,121,393.74		157,270,231.44
主营业务成本	19,174,834.52	34,431,521.37	28,926,890.73		82,533,246.62

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	96,179,751.12	100.00	3,962,307.76	4.12	92,217,443.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	96,179,751.12	100.00	3,962,307.76	4.12	92,217,443.36

(续上表)

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	41,522,934.82	100.00	2,025,299.31	4.88	39,497,635.51
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	41,522,934.82	100.00	2,025,299.31	4.88	39,497,635.51

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	76,950,407.37	769,504.07	1.00
1-2年	14,631,358.90	731,567.95	5.00
2-3年	547,467.55	109,493.51	20.00
3-5年	3,397,550.15	1,698,775.08	50.00
5年以上	652,967.15	652,967.15	100.00
小计	96,179,751.12	3,962,307.76	4.12

(2) 本期计提坏账准备 2,056,368.45 元。

(3) 本期实际核销其他应收款 119,360.00 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州玻璃集团有限公司	21,163,552.00	22.00	211,635.52
杭州市萧山区人民政府临江街道办事处	16,660,905.22	17.32	166,609.05
太原化学工业集团土地资源管理分公司	10,685,647.82	11.11	106,856.48
杭州市拱墅区河道监管中心	5,185,623.00	5.39	51,856.23
太平洋水处理工程有限公司	3,383,000.00	3.52	33,830.00
小计	57,078,728.04	59.34	570,787.28

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	7,724,208.67	100.00	481,868.82	6.24	7,242,339.85

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	7,724,208.67	100.00	481,868.82	6.24	7,242,339.85

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,877,761.69	100.00	657,744.92	9.56	6,220,016.77
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	6,877,761.69	100.00	657,744.92	9.56	6,220,016.77

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	5,167,080.27	51,670.80	1.00
1-2年	2,050,080.40	102,504.02	5.00
2-3年	136,100.00	27,220.00	20.00
3-5年	140,948.00	70,474.00	50.00
5年以上	230,000.00	230,000.00	100.00
小计	7,724,208.67	481,868.82	6.24

(2) 本期转回坏账准备 175,876.10 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,431,208.67	5,450,052.81
备用金	293,000.00	
拆借款		1,395,040.92
其他		32,667.96
合计	7,724,208.67	6,877,761.69

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州市萧山区人民政府临江街道办事处	押金保证金	1,666,090.67	1年以内	21.57	16,660.91
杭州高新开发区智慧新天地建设指挥部	押金保证金	1,300,000.00	1年以内	16.83	13,000.00
华东医药百令生物科技有限公司	押金保证金	1,050,000.00	[注]	13.59	42,500.00
绍兴水处理发展有限公司	押金保证金	634,000.00	1-2年	8.21	31,700.00

嘉善县水务投资有限公司	押金保证金	382,000.00	1年以内	4.95	3,820.00
小计		5,032,090.67		65.15	107,680.91

[注]：1年以内 250,000.00 元，1-2年 800,000.00 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,312,000.00		2,312,000.00	1,280,000.00		1,280,000.00
合计	2,312,000.00		2,312,000.00	1,280,000.00		1,280,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州卓锦环境科技有限公司	1,280,000.00			1,280,000.00		
浙江金帛固废处置发展有限公司		200,000.00		200,000.00		
杭州博泓环境技术工程有限公司		832,000.00		832,000.00		
小计		1,032,000.00		2,312,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	122,810,388.86	63,671,366.96	70,373,618.75	41,002,186.61
合计	122,810,388.86	63,671,366.96	70,373,618.75	41,002,186.61

2. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
人工费用	5,803,983.52	4,366,254.90
业务招待费	1,140,230.39	946,094.60
差旅费	761,945.21	563,835.09
租赁费	1,484,387.87	818,343.37

办公费用	1,824,856.57	1,320,555.14
中介机构费用	1,317,608.82	543,718.99
折旧费用	154,624.73	117,466.38
研发费用	7,088,677.39	5,577,665.73
股份支付		4,051,350.00
其他	582,892.69	672,666.66
合 计	20,159,207.19	18,977,950.86

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	28,709.02	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	501,599.74	
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	162,749.67	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-43,736.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	649,322.16	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	73,485.87	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	575,836.29	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
地方水利建设基金	75.68	因其系国家规定之税费，且其金额与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，因此将其界定为经常性损益项目。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	64.58	2.16	2.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	63.43	2.13	2.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,464,605.33
非经常性损益	B	575,836.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	31,888,769.04
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	34,041,222.96
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	89,188,678.35
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
股份支付增加的净资产	I	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	

报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	50,273,525.63
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	64.58%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	63.43%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	32,464,605.33
非经常性损益	B	575,836.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	31,888,769.04
期初股份总数	D	15,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	3,649,635.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	15,000,000.00
基本每股收益	$M = A/L$	2.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	2.13

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江卓锦环保科技股份有限公司

二〇一八年四月二十六日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司企业发展中心