舜禹水务

NEEQ:837004

安徽舜禹水务股份有限公司

ANHUI SHUNYU WATER AFFAIRS CO.,LTD.

半年度报告

2018

公司半年度大事记

首批省级服务型制造示范企业（全生命周期管理）

附件

首批省级服务型制造示范企业和平台名单

一、示范企业

序号	企业名称	示范模式
1	阳光电源股份有限公司	总集成总承包服务
2	安徽合力股份有限公司	供应链管理
3	联宝（合肥）电子科技有限公司	供应链管理
4	安徽巨一自动化装备有限公司	总集成总承包服务
5	安徽容知日新科技股份有限公司	全生命周期管理
6	合肥科大立安安全技术股份有限公司	总集成总承包服务
7	劲旅环境科技有限公司	总集成总承包服务
8	安徽青松食品有限公司	全生命周期管理
9	合肥中鼎信息科技股份有限公司	总集成总承包服务
10	安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司	供应链管理
11	安徽舜禹水务股份有限公司	全生命周期管理
12	客来福家居股份有限公司	供应链管理

2018 年 2 月入选由安徽省经信委评选的“首批省级服务型制造示范企业(全生命周期管理)”名单。

中标“长丰县乡镇污水处理 PPP 项目”

2018 年 3 月安徽舜禹水务股份有限公司中标“长丰县乡镇污水处理 PPP 项目”。

工程建设推荐产品

2018 年 6 月舜禹牌箱式、管网叠压（无负压）成套供水设备入选中国工程建设标准化协会主办的“工程建设推荐产品”目录。

绿色建筑节能推荐产品

2018 年 6 月舜禹牌箱式、管网叠压（无负压）成套供水设备入选中国工程建设标准化协会主办的“绿色建筑节能推荐产品”目录。

目 录

公司半年度大事记.....错误!未定义书签。

声明与提示.....5

第一节　公司概况.....6

第二节　会计数据和财务指标摘要.....8

第三节　管理层讨论与分析.....10

第四节　重要事项.....13

第五节　股本变动及股东情况.....15

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....18

第七节　财务报告.....22

第八节　财务报表附注.....32

释义

释义项目		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	指	2018 年 1-6 月
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

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）陈曼曼保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	√是 □否
是否审计	□是 √否

1、 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 2018 年 1-6 月公司客户、供应商等名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券事务部办公室
备查文件	（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）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。

第一节　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

董事会秘书或信息披露负责人	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.com.cn
公司半年度报告备置地	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	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造（C359）-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	集合竞价转让
普通股总股本（股）	114,175,512
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邓帮武
实际控制人及其一致行动人	邓帮武、闵长凤夫妇

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	91340121581547345D	否
金融许可证机构编码	-	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（元）	114,175,512	是

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	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

□适用 √不适用

七、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第二节　会计数据和财务指标摘要

一、　盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	113,235,758.23	69,508,570.69	62.91%
毛利率	39.14%	45.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	20,044,643.30	14,102,605.08	42.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,805,643.79	13,359,892.38	33.28%
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）	6.51%	9.81%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.78%	9.29%	-
基本每股收益	0.18	0.16	9.72%

公司 2018 年 1-6 月毛利率较上年同期下降 6.63%，主要系本年污水项目占比增加，整体毛利率有所下降。

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	452,414,631.75	393,903,945.36	14.85%
负债总计	122,725,906.19	96,091,609.25	27.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	317,856,979.41	297,812,336.11	6.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.61	6.51%
资产负债率（母公司）	27.85%	-	-
资产负债率（合并）	27.13%	24.39%	-
流动比率	2.55	3.55	-
利息保障倍数	27.12	34.04	-

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	-47,041,375.98	-11,432,480.51	-311.47%
应收账款周转率	0.53	0.76	-
存货周转率	0.85	1.13	-

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 311.47%，主要系子公司长丰县舜禹环境科技有限公司 PPP 项目建设的投入增加。

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例

总资产增长率	14.85%	20.19%	-
营业收入增长率	62.91%	35.54%	-
净利润增长率	42.08%	72.54%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	114,175,512	95,210,000	19.92%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

公司立足于水务事业，是一家集研发、生产、销售、安装和运维服务为一体的国家级高新技术企业；产品涉及节能（智能）供水成套设备、智能模块化环保设备、远程监管系统以及智慧水务整体解决方案。公司通过多年的经营积累和持续的研发投入，截止 2018 年 6 月 30 日，公司已拥有 10 项发明专利、62 项实用新型专利、3 项外观专利和 9 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。

商业模式变化情况:

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

2018 年 1-6 月公司实现营业收入 113,235,758.23 元，同比增长 62.91%；归属于挂牌公司股东的净利润为 20,044,643.30 元，同比增长 42.13%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 452,414,631.75 元，归属于挂牌公司股东的净资产为 317,856,979.41 元。

2018 年 1-6 月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。

三、　风险与价值

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。

应对措施：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。随着公司规模的进一步扩大，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 2018 年 6 月 30 日，邓帮武、闵长凤夫妇直接持有公司 59.64%的股份，且邓帮武、闵长凤夫妇持有昊禹投资 18.79%的出资份额，昊禹投资持有公司 10.51%的股份。邓帮武、闵长凤夫妇为公司的共同实际控制人，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。

四、 企业社会责任

公司一直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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

□适用 √不适用

第四节　重要事项

一、　重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	□是 √否	
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	√是 □否	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、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、　重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）　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	临时公告披露时间	临时公告编号
邓帮武、李广宏	为满足长丰县乡镇污水处理 PPP 项目履约保证的需求，由邓帮武、李广宏为公司提供反担保	15,000,000.00	是	2018 年 4 月 20 日	2018-031
邓帮武、李广宏、闵长凤、张荣霞	为解决公司流动资金需要，由合肥市兴泰融资担	10,000,000.00	是	2018 年 6 月 8 日	2018-045

	保集团有限公司、公司实际控制人邓帮武及其配偶闵长凤、公司法定代表人李广宏及其配偶张荣霞提供个人无限连带责任保证担保；同时约定由邓帮武、闵长凤、李广宏、张荣霞为合肥市兴泰融资担保集团有限公司提供反担保。				

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

（一）必要性和真实意图

以上关联交易为公司提供履约保证反担保，符合公司经营发展的需要。

（二）关联交易对公司的影响

以上关联交易符合公司和全体股东的利益，有利于完善公司财务状况，对公司日常性经营产生积极的影响。

（二） 承诺事项的履行情况

公司挂牌时，公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均签署了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述承诺均严格按相关法律法规履行。

关于股东完成私募基金备案的承诺函：鉴于亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）、滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）（以下合称“私募基金”）于2017年10月参与认购公司定向增发的股票并签订《股票认购合同》，而私募基金的备案手续当时均尚未办理完毕，安徽云松投资管理有限公司作为私募基金的基金管理人出具《承诺函》，承诺于2018年6月30日前在中国证券投资基金业协会完成亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）、滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）的私募基金备案手续。截止目前，亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）、滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）均尚未备案完成。公司将督促上述机构股东及时完成私募基金备案。

第五节　股本变动及股东情况

一、　普通股股本情况

（一）　报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	11,987,500	12.59%	18,965,512	30,953,012	27.11%
	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	1.06%	0	1,007,500	0.88%
	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	87.41%	0	83,222,500	72.89%
	其中：控股股东、实际控制人	68,100,000	71.53%	0	68,100,000	59.65%
	董事、监事、高管	3,122,500	3.28%	0	3,122,500	2.73%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		95,210,000	-	18,965,512	114,175,512	-
普通股股东人数		50				

（二）　报告期期末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	49.13%	56,100,000	0
2	闵长凤	12,000,000	0	12,000,000	10.51%	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	10.51%	12,000,000	0
4	合肥北城水务投资基金（有限合伙）	0	6,896,551	6,896,551	6.04%	0	6,896,551
5	合肥兴泰光电智能创业投资有限公司	0	5,172,413	5,172,413	4.53%	0	5,172,413
6	天津市滨海城投建筑工程有限公司	3,600,000	0	3,600,000	3.15%	0	3,600,000
7	李广宏	2,900,000	0	2,900,000	2.54%	2,175,000	725,000
8	刘勇	2,000,000	0	2,000,000	1.75%	0	2,000,000

9	亳州中安天使投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,724,137	1,724,137	1.51%	0	1,724,137
10	滁州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,724,137	1,724,137	1.51%	0	1,724,137
11	池州中安创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,724,137	1,724,137	1.51%	0	1,724,137
12	合肥中安庐阳创业投资基金合伙企业（有限合伙）	0	1,724,137	1,724,137	1.51%	0	1,724,137
合计		88,600,000	18,965,512	107,565,512	94.20%	82,275,000	25,290,512

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。
自然人邓帮武与自然人李广宏系表叔侄关系。
合肥北城水务投资基金（有限合伙）和合肥兴泰光电智能创业投资有限公司属于关联方，两者同受合肥北城产业基金有限责任公司的重大影响。
合肥中安庐阳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）、池州中安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）拥有共同管理人--安徽省高新技术产业投资有限公司。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：
□是 √否

(一) 控股股东情况

邓帮武直接持有公司 56,100,000 股，截至 2018 年 6 月 30 日，其持股比例为 49.13%，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

邓帮武直接持有公司 49.13%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 17.79%的份额，昊禹投资持有公司 10.51%的股份，闵长凤直接持有公司 10.51%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。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

（一）　基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
邓帮武	董事长	男	1971 年 1 月 5 日	本科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
李广宏	董事、总经理	男	1967 年 9 月 26 日	本科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
朱世斌	董事、副总经理	男	1957 年 7 月 14 日	专科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
陈前宏	董事、副总经理	男	1970 年 10 月 8 日	专科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
沈先春	董事、财务负责人	男	1976 年 2 月 12 日	本科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
邓卓志	董事	男	1988 年 8 月 1 日	本科	2016 年 11 月至 2018 年 10 月	是
张义斌	董事会秘书	男	1967 年 2 月 6 日	研究生	2017 年 2 月至 2018 年 10 月	是
刘启斌	董事	男	1969 年 5 月 19 日	研究生	2018 年 4 月至 2018 年 10 月	否
纪晓彦	董事	女	1979 年 11 月 1 日	研究生	2018 年 4 月至 2018 年 10 月	否
施阳生	董事	男	1985 年 5 月 5 日	研究生	2018 年 4 月至 2018 年 10 月	否
潘军	监事会主席	男	1987 年 8 月 18 日	研究生	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
刘开银	监事	男	1971 年 2 月 11 日	初中	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
叶从磊	职工代表监事	男	1989 年 10 月 28 日	本科	2015 年 10 月至 2018 年 10 月	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3

高级管理人员人数：	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卓志系叔侄关系；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	49.13%	0
李广宏	董事、总经理	2,900,000	0	2,900,000	2.54%	0
朱世斌	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.09%	0
陈前宏	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.09%	0
沈先春	董事、财务负责人	100,000	0	100,000	0.09%	0
邓卓志	董事	400,000	0	400,000	0.35%	0
张义斌	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
刘启斌	董事	0	0	0	0.00%	0
纪晓彦	董事	0	0	0	0.00%	0
施阳生	董事	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	职工代表监事	30,000	0	30,000	0.03%	0
合计	-	59,730,000	0	59,730,000	52.32%	0

（三） 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
邓邦启	董事	离任	无	公司董事会于 2018 年 4 月 11 日收到董事邓邦启递交的辞职报告。邓邦启辞职后继续在本公司任职。

刘启斌	无	新任	董事	公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 4 月 20 日审议通过了《关于补选及增选公司第一届董事会董事候选人的议案》，公司股东拟提名刘启斌先生为第一届董事会增补董事候选人，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。
纪晓彦	无	新任	董事	公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 4 月 20 日审议通过了《关于补选及增选公司第一届董事会董事候选人的议案》，公司股东拟提名纪晓彦女士为第一届董事会增补董事候选人，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。
施阳生	无	新任	董事	公司第一届董事会第十九次会议于 2018 年 4 月 20 日审议通过了《关于补选及增选公司第一届董事会董事候选人的议案》，公司股东拟提名施阳生先生为第一届董事会增补董事候选人，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。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

刘启斌，男，1969 年 5 月 19 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任中铁十四局集团公司电务工程公司技术室主任，中国联通芜湖分公司经理，中国电子科技集团 38 所，安徽四创电子股份有限公司经理，安徽省创业投资有限公司投资部总经理，安徽云松投资管理有限公司董事、投资部总经理、执行总经理。
纪晓彦，女，1979 年 11 月 01 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任长丰县朱巷镇团委书记，共青团长丰县委员会办公室主任、副书记，共青团安徽省委员会宣传部副主任科员，共青团长丰县委员会副书记、党组副书记（主持工作）、书记、党组书记，长丰县造甲乡乡长，华艺生态园林股份有限公司副总经理，合肥北城建设投资（集团）有限公司董事长、总经理。
施阳生，男，1985 年 5 月 5 日出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生。曾任合肥高新建设投资集团公司及所属公司投资经理、投资部副经理，合肥兴泰资本管理有限公司投资部经理、投资部总监。

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	52	57
生产人员	86	87
销售人员	56	57
技术人员	63	71
财务人员	11	13
员工总计	268	285

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	16	16
本科	63	65
专科	87	96
专科以下	101	107
员工总计	268	285

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。公司定期参加人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，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和专业技术培训，不断提升员工综合素质。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：

□适用 √不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

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

核心人员的变动情况：

不适用。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	62,025,906.55	181,262,015.28
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	111,534,613.21	100,765,538.42
预付款项	五、3	3,358,423.81	1,965,608.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	21,360,495.45	16,211,775.07
买入返售金融资产			
存货	五、5	44,458,881.07	36,617,547.03
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	66,552,000.00	
流动资产合计		309,290,320.09	336,822,483.97

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	五、7	55,520,000.00	
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、8	46,188,585.98	47,304,617.84
在建工程	五、9	18,396,119.48	4,176,596.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	20,556,735.53	3,137,376.61
开发支出	五、11	854,700.90	854,700.90
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,608,169.77	1,608,169.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		143,124,311.66	57,081,461.39
资产总计		452,414,631.75	393,903,945.36
流动负债：			
短期借款	五、13	45,000,000.00	35,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五、14	55,632,961.20	43,400,513.77
预收款项	五、15	8,911,351.53	7,779,907.56
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	1,677,804.10	3,311,203.37
应交税费	五、17	10,188,449.33	5,294,713.07
其他应付款	五、18	66,558.13	56,489.58
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		121,477,124.29	94,842,827.35
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			
预计负债			
递延收益	五、19	1,248,781.90	1,248,781.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,781.90	1,248,781.90
负债合计		122,725,906.19	96,091,609.25
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、20	114,175,512.00	114,175,512.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	137,349,686.81	137,349,686.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、22	4,896,825.48	4,896,825.48
一般风险准备			
未分配利润	五、23	61,434,955.12	41,390,311.82
归属于母公司所有者权益合计		317,856,979.41	297,812,336.11
少数股东权益		11,831,746.15	
所有者权益合计		329,688,725.56	297,812,336.11
负债和所有者权益总计		452,414,631.75	393,903,945.36

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）　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		48,453,879.27	181,262,015.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		127,006,613.21	100,765,538.42
预付款项		3,327,026.02	1,965,608.17
其他应收款		21,360,495.45	16,211,775.07
存货		44,458,881.07	36,617,547.03

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		61,000,000.00	
流动资产合计		305,606,895.02	336,822,483.97
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		47,360,000.00	
投资性房地产			
固定资产		46,188,585.98	47,304,617.84
在建工程		18,396,119.48	4,176,596.27
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,556,735.53	3,137,376.61
开发支出		854,700.90	854,700.90
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,608,169.77	1,608,169.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		134,964,311.66	57,081,461.39
资产总计		440,571,206.68	393,903,945.36
流动负债：			
短期借款		45,000,000.00	35,000,000.00
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			
应付票据及应付账款		55,616,961.20	43,400,513.77
预收款项		8,911,351.53	7,779,907.56
应付职工薪酬		1,677,804.10	3,311,203.37
应交税费		10,159,754.99	5,294,713.07
其他应付款		66,558.13	56,489.58
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		121,432,429.95	94,842,827.35
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			

预计负债			
递延收益		1,248,781.90	1,248,781.90
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,248,781.90	1,248,781.90
负债合计		122,681,211.85	96,091,609.25
所有者权益：			
股本		114,175,512.00	114,175,512.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		137,349,686.81	137,349,686.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,896,825.48	4,896,825.48
一般风险准备			
未分配利润		61,467,970.54	41,390,311.82
所有者权益合计		317,889,994.83	297,812,336.11
负债和所有者权益合计		440,571,206.68	393,903,945.36

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）　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		113,235,758.23	69,508,570.69
其中：营业收入	五、24	113,235,758.23	69,508,570.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		92,078,088.37	53,819,760.50
其中：营业成本	五、24	68,910,861.89	37,696,800.51
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	1,062,823.76	837,034.32
销售费用	五、26	6,172,806.12	4,079,294.41
管理费用	五、27	8,367,534.10	5,713,633.59

研发费用	五、28	4,344,693.82	3,970,869.68
财务费用	五、29	531,765.64	419,224.84
资产减值损失	五、30	2,687,603.04	1,102,903.15
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		852,671.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,010,341.61	15,688,810.19
加：营业外收入	五、31	2,238,999.51	742,712.70
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,249,341.12	16,431,522.89
减：所得税费用	五、32	4,212,951.67	2,328,917.81
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,036,389.45	14,102,605.08
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		20,036,389.45	14,102,605.08
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：			
1.少数股东损益		-8,253.85	
2.归属于母公司所有者的净利润		20,044,643.30	14,102,605.08
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		20,036,389.45	14,102,605.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,044,643.30	14,102,605.08
归属于少数股东的综合收益总额		-8,253.85	

八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.16
（二）稀释每股收益		0.18	0.16

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）　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		113,235,758.23	69,508,570.69
减：营业成本		68,910,861.89	37,696,800.51
税金及附加		1,033,223.76	837,034.32
销售费用		6,172,806.12	4,079,294.41
管理费用		8,351,519.76	5,713,633.59
研发费用		4,344,693.82	3,970,869.68
财务费用		536,110.71	419,224.84
其中：利息费用		928,555.83	630,987.00
利息收入		402,931.93	217,921.30
资产减值损失		2,687,603.04	1,102,903.15
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）		852,671.75	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,051,610.88	15,688,810.19
加：营业外收入		2,238,999.51	742,712.70
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,290,610.39	16,431,522.89
减：所得税费用		4,212,951.67	2,328,917.81
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		20,077,658.72	14,102,605.08
（一）持续经营净利润		20,077,658.72	14,102,605.08
（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		20,077,658.72	14,102,605.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

（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		52,859,605.10	51,178,428.87
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	39,468,579.47	6,730,772.93
经营活动现金流入小计		92,328,184.57	57,909,201.80
购买商品、接受劳务支付的现金		67,419,110.70	35,538,560.88
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		12,748,631.88	9,821,471.79
支付的各项税费		7,898,877.55	8,559,229.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、33	51,302,940.42	15,422,419.69
经营活动现金流出小计		139,369,560.55	69,341,682.31
经营活动产生的现金流量净额		-47,041,375.98	-11,432,480.51
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		108,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		852,671.75	
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			
投资活动现金流入小计		108,852,671.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,958,848.67	7,368,459.05
投资支付的现金		169,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		201,958,848.67	7,368,459.05
投资活动产生的现金流量净额		-93,106,176.92	-7,368,459.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,840,000.00	38,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,840,000.00	
取得借款收到的现金		25,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,840,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		928,555.83	630,987.00
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			
筹资活动现金流出小计		15,928,555.83	22,630,987.00
筹资活动产生的现金流量净额		20,911,444.17	37,369,013.00
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		-119,236,108.73	18,568,073.44
加：期初现金及现金等价物余额		181,262,015.28	19,138,588.45
六、期末现金及现金等价物余额		62,025,906.55	37,706,661.89

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

（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		98,459,605.10	51,178,428.87
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,464,199.40	6,730,772.93
经营活动现金流入小计		137,923,804.50	57,909,201.80

购买商品、接受劳务支付的现金		67,387,712.91	35,538,560.88
支付给职工以及为职工支付的现金		12,748,631.88	9,821,471.79
支付的各项税费		7,898,877.55	8,559,229.95
支付其他与经营活动有关的现金		51,301,985.42	15,422,419.69
经营活动现金流出小计		139,337,207.76	69,341,682.31
经营活动产生的现金流量净额		-1,413,403.26	-11,432,480.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		108,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		852,671.75	
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			
投资活动现金流入小计		108,852,671.75	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,958,848.67	7,368,459.05
投资支付的现金		216,360,000.00	
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		249,318,848.67	7,368,459.05
投资活动产生的现金流量净额		-140,466,176.92	-7,368,459.05
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			38,000,000.00
取得借款收到的现金		25,000,000.00	22,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		928,555.83	630,987.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		15,928,555.83	22,630,987.00
筹资活动产生的现金流量净额		9,071,444.17	37,369,013.00
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		-132,808,136.01	18,568,073.44
加：期初现金及现金等价物余额		181,262,015.28	19,138,588.45
六、期末现金及现金等价物余额		48,453,879.27	37,706,661.89

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

第八节　财务报表附注

一、　附注事项

（一）　附注事项索引

事项	是或否	索引
1．半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
2．半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	（二）1、
6．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7．是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8．上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13．是否存在预计负债	□是 √否	

（二）　附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、　合并报表的合并范围

报告期内，安徽舜禹水务股份有限公司出资 80%、合肥北城建设投资（集团）有限公司出资 20%联合成立长丰县舜禹环境科技有限公司，2018 年 4 月开始，长丰县舜禹环境科技有限公司纳入合并报表范围。

二、　报表项目注释

安徽舜禹水务股份有限公司

财务报表附注

截止 2018 年 06 月 30 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

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）、滁洲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	172.41	172.41	1.51%

限合伙）			
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 8 月 22 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场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

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%、16%、11%、10%、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	304.98	4,601.38
银行存款	60,025,601.57	177,717,413.90
其他货币资金	2,000,000.00	3,540,000.00
合　　计	62,025,906.55	181,262,015.28

（1）银行存款期末余额较期初余额减少 66.22%，主要系非公开发行股票募集的资金中的 6,100.00 万元用于购买金融资产所致；

（2）其他货币资金余额中 100.00 万元系为开具银行承兑汇票存入的保证金，100.00 万元为科农行贷款质押保证金。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. 应收票据及应收账款

（一）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	0.00	1,541,987.68
合　　计	0.00	1,541,987.68

（二）应收账款

（1）应收账款分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,530,754.24	100.00	9,996,141.03	8.23	111,534,613.21
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	121,530,754.24	100.00	9,996,141.03	8.23	111,534,613.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合　　计	121,530,754.24	100.00	9,996,141.03	8.23	111,534,613.21

（续上表）

类　　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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

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	75,861,984.59	3,793,099.23	5.00
1 至 2 年	31,644,478.30	3,164,447.83	10.00
2 至 3 年	11,686,934.35	2,337,386.87	20.00

3 至 4 年	2,337,357.00	701,207.10	30.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合　　计	121,530,754.24	9,996,141.03	8.23

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 2,393,826.23 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	6,464,724.30	5.32	495,624.10
第二名	5,072,405.00	4.17	253,620.25
第三名	4,151,285.80	3.42	988,356.66
第四名	4,058,912.40	3.34	344,953.75
第五名	3,697,042.23	3.04	184,852.11
合　　计	23,444,369.73	19.29	2,267,406.87

3. 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	3,058,809.42	91.08	1,928,592.96	98.12
1 至 2 年	299,614.39	8.92	37,015.21	1.88
2 至 3 年			-	-
3 年以上			-	-
合　　计	3,358,423.81	100.00	1,965,608.17	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	536,267.60	15.97
第二名	336,237.93	10.01
第三名	314,729.46	9.37
第四名	190,464.68	5.67
第五名	153,275.97	4.56
合　　计	1,530,975.64	45.58

4. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,374,307.31	99.36	2,013,811.86	8.62	21,360,495.45
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	23,374,307.31	99.36	2,013,811.86	8.62	21,360,495.45
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	23,524,307.31	100.00	2,163,811.86	9.20	21,360,495.45

（续上表）

类　　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	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

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	12,513,517.95	625,675.90	5.00
1 至 2 年	9,112,147.11	911,214.71	10.00
2 至 3 年	690,714.25	138,142.85	20.00
3 至 4 年	950,928.00	285,278.40	30.00
4 至 5 年	107,000.00	53,500.00	50.00
5 年以上	-		-
合　　计	23,374,307.31	2,013,811.86	8.62

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）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	22,095,215.15	16,910,397.15

备用金	529,884.25	256,279.28
往来款及其他	899,207.91	915,133.69
合　　计	23,524,307.31	18,081,810.12

（3）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
第一名	保证金	7,195,797.25	1 年以内、1-5 年	30.59	650,924.75
第二名	保证金	2,100,000.00	1 年以内	8.93	105,000.00
第三名	保证金	1,323,000.00	1 年以内、1-2 年	5.62	69,650.00
第四名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.25	100,000.00
第五名	保证金	578,517.00	3-5 年	2.46	193,555.10
合　　计		12,197,314.25		51.85	1,119,129.85

5. 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	18,490,723.84	-	18,490,723.84	16,395,803.77	-	16,395,803.77
在产品	194,681.25	-	194,681.25	1,075,672.93	-	1,075,672.93
库存商品	20,719,908.45	-	20,719,908.45	3,566,990.57	-	3,566,990.57
工程施工	5,053,567.53	-	5,053,567.53	15,288,483.35	-	15,288,483.35
建造合同形成的已完工未结算资产		-		290,596.41	-	290,596.41
合　计	44,458,881.07	-	44,458,881.07	36,617,547.03	-	36,617,547.03

6. 其他流动资产

种　　类	期末余额	期初余额
金融资产	61,000,000.00	
待抵扣进项税	5,552,000.00	
合　　计	66,552,000.00	

7. 长期应收款

种　　类	期末余额	期初余额
长期应收款	55,520,000.00	
合　　计	55,520,000.00	

上述长期应收款为子公司长丰县舜禹环境科技有限公司 PPP 项目建设应收回的款项。

8. 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	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
2.本期增加金额	0.00	16,752.14	84,914.55	1,049,550.89	21,880.00	200,318.40	1,373,415.98
（1）购置	0.00	16,752.14	84,914.55	1,049,550.89	21,880.00	200,318.40	1,373,415.98
（2）在建工程转入		-	-	-	-	-	
3.本期减少金额	-	-	-	437,236.01	-	-	437236.01-
（1）处置或报废	-	-	-	437,236.01	-	-	437236.01-
4.期末余额	43,212,255.30	15,231,938.51	2,143,552.42	5,712,811.89	1,912,245.61	1,429,778.72	69,642,582.45
二、累计折旧							
1.期初余额	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
2.本期增加金额	1,047,898.02	738,342.69	153,077.66	30,222.10	104,067.93	119,113.92	2,192,722.32
（1）计提	1,047,898.02	738,342.69	153,077.66	30,222.10	104,067.93	119,113.92	2,192,722.32
3.本期减少金额	-	-	-	140510.49-	-	-	140510.49-
（1）处置或报废	-	-	-	140510.49-	-	-	140510.49-
4.期末余额	9,113,272.25	6,593,938.83	1,760,902.30	3,427,333.42	1,745,274.04	813,275.63	23,453,996.47
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	34,098,983.05	8,637,999.68	382,650.12	2,285,478.47	166,971.57	616,503.09	46,188,585.98
2.期初账面价值	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）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。

9. 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	18,396,119.48	-	18,396,119.48	4,176,596.27	-	4,176,596.27
合　　计	18,396,119.48	-	18,396,119.48	4,176,596.27	-	4,176,596.27

10. 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	-	-	197,992.26	3,583,407.54
2.本期增加金额	17,560,681.84	-	-		17,560,681.84
（1）购置	17,560,681.84	-	-		17,560,681.84
（2）内部研发	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	20,946,097.12	-	-	197,992.26	21,144,089.38
二、累计摊销					
1.期初余额	348,126.14	-	-	97,904.79	446,030.93
2.本期增加金额	121,657.56	-	-	19,665.36	141,322.92
（1）计提	121,657.56	-	-	19,665.36	141,322.92
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置	-	-	-	-	-
4.期末余额		-	-		
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	469,783.70	-	-	117,570.15	587,353.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	20,476,313.42			80,422.11	20,556,735.53

2.期初账面价值	3,037,289.14			100,087.47	3,137,376.61

（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。

11. 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	854,700.90	-	-	-	-	854,700.90
合　　计	854,700.90	-	-	-	-	854,700.90

12. 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	12,117,378.66	1,420,852.48	9,472,349.85	1,420,852.48
递延收益	1,248,781.90	187,317.29	1,248,781.90	187,317.29
合　　计	13,366,160.56	1,608,169.77	10,721,131.75	1,608,169.77

13. 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	20,000,000.00	10,000,000.00
合　　计	45,000,000.00	35,000,000.00

（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	皖（2018）长丰县不动产权第0008649号	9,624,316.39	7,011,627.12
本公司	房屋产权		5,584,730.61	4,069,388.50
本公司	房屋产权		4,694,859.73	3,438,393.41
本公司	房屋产权		4,044,826.27	2,961,505.10

本公司以上表中四处房屋产权作为抵押，并由邓帮武、闵长凤、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 3,800.00 万元，截止 2018 年 06 月 30 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，合肥科技农村商业银行黄山路支行取得借款 1,000.00 万元。

（3）期末无已到期未偿还的短期借款。

14. 应付票据及应付账款

（1）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	2,000,000.00	5,800,000.00
商业承兑汇票	-	-
合　　计	2,000,000.00	5,800,000.00

②期末无已到期未支付的应付票据。

（2）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	52,461,810.85	35,536,878.65
应付工程设备款	190,248.00	176,129.00
其他	980,902.35	1,887,506.12
合　　计	53,632,961.20	37,600,513.77

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 42.64%，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	8,911,351.53	7,779,907.56
合　　计	8,911,351.53	7,779,907.56

（2）期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

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	3,311,203.37	11,960,172.88	13,593,572.15	1,677,804.10
二、离职后福利-设定提存计划	-	669,126.36	669,126.36	-
三、辞退福利	-	4,000.00	4,000.00	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合　　计	3,311,203.37	12,633,299.24	14,266,698.51	1,677,804.10

（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	3,311,203.37	11,960,172.88	13,593,572.15	1,677,804.10
二、职工福利费	-	647,331.62	647,331.62	-
三、社会保险费	-	337,246.58	337,246.58	-
其中：医疗保险费	-	292,708.80	292,708.80	-
工伤保险费	-	43,890.34	43,890.34	-
生育保险费	-	647.44	647.44	-
四、住房公积金	-	203,798.00	203,798.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	83,299.13	83,299.13	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合　　计	3,311,203.37	13,231,848.21	14,865,247.48	1,677,804.10

（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	-	651,912.51	651,912.51	-
2. 失业保险费	-	17,213.85	17,213.85	-
3. 企业年金缴费	-	-	-	-
合　　计	-	669,126.36	669,126.36	-

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	5,799,817.60	2,103,562.12
企业所得税	3,252,566.42	2,469,659.29
个人所得税	90,235.26	83,790.53
城市维护建设税	304,600.19	123,772.53
教育费附加	170,950.55	62,453.95
地方教育费附加	133,649.64	61,318.58
水利基金	42,171.05	24,056.43
印花税	61,396.73	20,941.53
房产税	129,835.14	242,793.11
土地使用税	203,226.75	102,365.00
合　　计	10,188,449.33	5,294,713.07

（2）应交税费期末余额较期初余额上升 92.43%，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. 其他应付款

（1）应付利息

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

（2）其他应付款

项　　目	期末余额	期初余额
保险赔款	2,245.00	-
员工预支	7,823.55	-
合　　计	10,068.55	-

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	1,248,781.90			1,248,781.90
合计	1,248,781.90			1,248,781.90

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	114,175,512.00		-	-	-		114,175,512.00

21. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

股本溢价	131,829,686.81	-	-	131,829,686.81
其他资本公积	5,520,000.00	-	-	5,520,000.00
合计	137,349,686.81	-	-	137,349,686.81

22. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,896,825.48	-	-	4,896,825.48
合计	4,896,825.48	-	-	4,896,825.48

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	41,390,311.82	23,469,034.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减—）	-	-10,165,722.32
调整后期初未分配利润	41,390,311.82	13,303,312.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,044,643.30	31,207,776.84
减：提取法定盈余公积		3,120,777.68
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	61,434,955.12	41,390,311.82

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	113,176,381.59	68,910,861.89	69,500,194.62	37,696,800.51
其他业务	59,376.64	-	8,376.07	-
合　计	113,235,758.23	68,910,861.89	69,508,570.69	37,696,800.51

（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	50,843,835.18	28,261,207.68	66,107,743.30	34,992,375.52
污水处理整体解决方案	61,074,065.90	40,449,276.42	2,735,168.08	2,409,342.14
其他综合服务	1,258,480.51	200,377.79	657,283.24	295,082.85
合　计	113,176,381.59	68,910,861.89	69,500,194.62	37,696,800.51

（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	107,682,769.60	66,354,623.08	55,266,481.84	33,014,585.63
省外	5,493,611.99	2,556,238.81	14,233,712.78	4,682,214.88
合　计	113,176,381.59	68,910,861.89	69,500,194.62	37,696,800.51

（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	58,929,123.75	52.07
第二名	2,533,708.65	2.24
第三名	2,532,447.73	2.24
第四名	2,426,907.08	2.14
第五名	2,197,878.36	1.94
合计	68,620,065.57	60.63

（5）本期营业收入发生额较上期发生额上升 62.84%，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
城市维护建设税	358,670.20	263,489.05
教育费附加	212,840.42	156,390.02
地方教育费附加	141,893.58	104,260.01
房产税	112,957.97	112,957.97
土地使用税	90,268.78	102,365.00
车船使用税	5,960.00	6,395.00
印花税	69,708.00	45,680.10
水利基金	69,152.56	45,207.86
其他	1,372.25	289.31
合　　计	1,062,823.76	837,034.32

26. 销售费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	3,537,079.79	2,727,025.25
折旧费	343,198.13	85,334.44
维修费	137,100.73	17,688.59
办公费	232,433.64	250,421.91
业务招待费	604,421.00	252,749.40
差旅费	183,648.55	157,474.09
通讯费	26,403.40	15,278.87
车辆使用费	94,298.34	127,282.78
停车过路费	73,360.61	
会务费	41,409.00	
运输费	175,175.61	148,576.30
房屋租赁费	34,680.00	16,000.00
广告宣传费	534,339.32	230,025.05
检测费	68,412.30	
其他	86,845.70	51,437.73
合　　计	6,172,806.12	4,079,294.41

本期销售费用发生额较上期发生额上升 51.32%，主要系本期销售业务拓展而导致薪酬等各项费用上升所致。

27. 管理费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
薪酬费	3,956,749.71	2,714,300.77
业务招待费	366,289.20	99,272.64
差旅费	163,563.46	181,906.98
通讯费	100,199.27	83,811.58
水电费	136,009.89	82,684.37
办公费	353,641.06	551,891.42
折旧费	868,751.82	1,035,864.82
无形资产摊销	141,322.92	36,703.14
燃油费	496,563.36	251,804.36
维修费	106,792.08	188,441.63
会务费	63,540.23	
中介服务费	1,436,465.30	482,849.29
其他	177,645.80	4,102.59
合　　计	8,367,534.10	5,713,633.59

本期管理费用发生额较上期发生额上升 46.45%，主要系本期业务扩大、加强品牌宣传而增加管理人员、中介服务费、业务招待费所致。

28. 研发费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
研发费用	4,344,693.82	3,970,869.68
合　　计	4,344,693.82	3,970,869.68

29. 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	928,555.83	630,987.00
减：利息收入	407,353.10	217,921.30
利息净支出	521,202.73	413,065.70
银行手续费	10,562.91	6,159.14
合　　计	531,765.64	419,224.84

30. 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	2,687,603.04	1,102,903.15
合　　计	2,687,603.04	1,102,903.15

（2）本期资产减值损失发生额较上期上升了 143.68%，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。

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	2,157,289.00	720,800.00	2,157,289.00
其他	81,710.51	21,912.70	81,710.51

合　　计	2,238,999.51	742,712.70	2,238,999.51

（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
2017 年度党建奖补资金	30,000.00	与收益相关
长丰县科技局-拨付 2017 年合肥市重大研发类项目资金	800,000.00	与收益相关
工业化补助	117,800.00	与收益相关
２０１７年下半年合肥市促进新型工业化发展政策资金	117,800.00	与收益相关
现场管理星级班组五星级奖补资金	100,000.00	与收益相关
现场管理星级班组四星级奖补资金	50,000.00	与收益相关
安徽精品企业发展奖补资金	200,000.00	与收益相关
支付企业创新发展奖补资金	100,000.00	与收益相关
“五抓五送”“双强六好”党建奖补资	2,000.00	与收益相关
“五抓五送”“双强六好”党建奖补资	3,000.00	与收益相关
环保产业	80,000.00	与收益相关
２０１７年节能环保产品	80,000.00	与收益相关
付双轮双翼产业创新团队奖励	200,000.00	与收益相关
皖南电机补贴	80,794.00	与收益相关
党费补助	1,500.00	与收益相关
长丰县经济和信息化委员会　支付２０１６年度工业发展Ａ类企业争	171,595.00	与收益相关
216001 非公党组织活动经费	22,800.00	与收益相关
合　　计	2,157,289.00	

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	4,212,951.67	2,328,917.81
递延所得税费用		
合　　计	4,212,951.67	2,328,917.81

（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	24,249,341.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,670,293.29
子公司适用不同税率的影响	-
调整以前期间所得税的影响	542,658.38
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	4,212,951.67

（3）所得税费用本期发生额较上期发生额上升 80.90%，主要系本期营业收入增长，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	2,157,289.00	720,800.00
往来款及其他	37,311,290.47	6,009,972.93
合　　计	39,468,579.47	6,730,772.93

（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	556,704.54	605,075.27
销售费用	820,715.04	802,996.32
财务费用	8,580.91	6,132.27
往来款及其他	49,916,939.93	14,008,215.83
合　　计	51,302,940.42	15,422,419.69

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	20,036,389.45	14,102,605.08
加：资产减值准备	2,687,603.04	1,102,903.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,192,722.32	2,388,699.23
无形资产摊销	141,322.92	36,703.14
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）	928,555.83	630,987.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-852,671.75	
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-7,841,334.04	3,490,593.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-83,617,943.00	-29,355,961.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	19,283,979.25	-11,863,123.60
其他		8,034,113.27
经营活动产生的现金流量净额	-47,041,375.98	-11,432,480.51
2．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	62,025,906.55	37,706,661.89
减：现金的期初余额	181,262,015.28	19,138,588.45
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	-119,236,108.73	18,568,073.44

（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	62,025,906.55	37,706,661.89
其中：库存现金	304.98	31,473.18
可随时用于支付的银行存款	50,691,580.33	37,675,188.71
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	62,025,906.55	37,706,661.89

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	2,000,000.00	银行承兑汇票保证金及保函保证金
固定资产	17,384,121.26	抵押借款
合　　计	19,384,121.26	

（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	2,000,000.00	银行承兑汇票保证金
合　　计	2,000,000.00	

（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	皖（2018）长丰县不动产权第 0008649 号	7,011,627.12	2018-2-6 至 2021-2-6
厂房 2#	本公司		4,069,388.50	
行政楼 3#	本公司		3,438,393.41	
配套服务用房 4#	本公司		2,961,505.10	

六、关联方及关联交易

1. 截至 2018 年 06 月 30 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）	持有总公司 10.51%股权
合肥北城水务投资基金（有限合伙）	持有总公司 6.04%股权
合肥北城建设投资（集团）有限公司	持有子公司 20%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	原公司董事，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
刘启斌	公司董事

纪晓彦	公司董事
施阳生	公司董事
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
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

（一）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	是
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、张荣霞	38,000,000.00	2017 年 9 月 13 日	2020 年 9 月 13 日	否
邓帮武、闵长凤、李广宏、张荣霞	5,000,000.00	2018 年 5 月 26 日	2020 年 5 月 26 日	否
邓帮武、闵长凤、李广宏、张荣霞	5,000,000.00	2018 年 6 月 7 日	2020 年 6 月 7 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 2018 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款余额为人民币 0.00 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 2018 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款余额为人民币 2,500.00 万元。

③2018 年 5 月 26 日，邓帮武、闵长凤夫妇与李广宏、张荣霞夫妇与合肥科技农村商业银行黄山路支行签订编号为“0011352018120077”的保证合同，为本公司 2018 年 5 月 26 日至 2020 年 5 月 26 日期间形成最高本金余额不超过人民币 500.00 万元的债务提供保证担保。截止 2018 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款余额为人民币 500.00 万元。

④2018 年 6 月 7 日，邓帮武、闵长凤夫妇与李广宏、张荣霞夫妇与合肥科技农村商业银行黄山路支行签订编号为“0011352018120078”的保证合同，为本公司 2018 年 6 月 7 日至 2020 年 6 月 7 日期间形成最高本金余额不超过人民币 500.00 万元的债务提供保证担保。截止 2018 年 6 月 30 日，该担保合同下的借款余额为人民币 500.00 万元。

（二）邓帮武、李广宏作为反担保方

为满足长丰县乡镇污水处理 PPP 项目履约保证的需求，2018 年 4 月 20 日，邓帮武、李广宏与合肥国控建设融资担保有限公司签订编号为“2018 年合国控非融字第 261-1 号”的保证反担保合同，为公司委托合肥国控建设融资担保有限公司向合肥科技农村商业银行股份有限公司申请出具分离式银行保函 1,500.00 万元提供反担保。

（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	1,684,855.93	921,556.90

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
其他应收款	邓邦启	24,000.00	1,200.00		-
其他应收款	闵长龙	34,425.00	1,721.25	73,036.40	3,651.82
其他应收款	朱宏博	28,000.00	1,400.00	28,000.00	1,400.00
其他应收款	刘辉	22,000.00	1,100.00	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	-	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	-
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	-	-
可行权权益工具数量的确定依据	-	-
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	-	-
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	-

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
2017 年度党建奖补资金	与收益相关	30,000.00	营业外收入
长丰县科技局-拨付 2017 年合肥市重大研发类项目资金	与收益相关	800,000.00	营业外收入

工业化补助	与收益相关	117,800.00	营业外收入
２０１７年下半年合肥市促进新型工业化发展政策资金	与收益相关	117,800.00	营业外收入
现场管理星级班组五星级奖补资金	与收益相关	100,000.00	营业外收入
现场管理星级班组四星级奖补资金	与收益相关	50,000.00	营业外收入
安徽精品企业发展奖补资金	与收益相关	200,000.00	营业外收入
支付企业创新发展奖补资金	与收益相关	100,000.00	营业外收入
“五抓五送”“双强六好”党建奖补资	与收益相关	2,000.00	营业外收入
“五抓五送”“双强六好”党建奖补资	与收益相关	3,000.00	营业外收入
环保产业	与收益相关	80,000.00	营业外收入
２０１７年节能环保产品	与收益相关	80,000.00	营业外收入
付双轮双翼产业创新团队奖励	与收益相关	200,000.00	营业外收入
皖南电机补贴	与收益相关	80,794.00	营业外收入
党费补助	与收益相关	1,500.00	营业外收入
长丰县经济和信息化委员会　支付２０１６年度工业发展Ａ类企业争	与收益相关	171,595.00	营业外收入
216001 非公党组织活动经费	与收益相关	22,800.00	营业外收入
合　计		2,157,289.00	

（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	1,045,781.90			1,045,781.90	其他收益
购置研发仪器设备补助	与资产相关	203,000.00			203,000.00	其他收益
合　计		1,248,781.90			1,248,781.90	

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2018 年 6 月 30 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 8 月 23 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

无

十二、母公司报表附注：

（一）应收票据及应收帐款

1、 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	0.00	1,541,987.68
合　　计	0.00	1,541,987.68

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	137,002,754.24	100.00	9,996,141.03	7.30	127,006,613.21
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	-	100.00	9,996,141.03	7.30	127,006,613.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	137,002,754.24	-	-	-	-
合　　计		100.00	9,996,141.03	7.30	127,006,613.21

（续上表）

类　　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	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

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	75,861,984.59	3,793,099.23	5.00
1 至 2 年	31,644,478.3	3,164,447.83	10.00
2 至 3 年	11,686,934.35	2,337,386.87	20.00
3 至 4 年	2,337,357.00	701,207.10	30.00
4 至 5 年	-	-	-
5 年以上	-	-	-
合　　计	121,530,754.24	9,996,141.03	8.23

④不计提坏账准备的应收账款

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	15,472,000.00	
合计	15,472,000.00	

⑤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 2,393,826.23 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	15,472,000.00	11.29	0.00
第二名	6,464,724.30	4.72	495,624.10
第三名	5,072,405.00	3.70	253,620.25
第四名	4,151,285.80	3.03	988,356.66
第五名	4,058,912.40	2.96	344,953.75
合　　计	35,219,327.50	25.71	2,082,554.76

2、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类　　别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	23,374,307.31	99.36	2,013,811.86	8.62	21,360,495.45
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	23,374,307.31	99.36	2,013,811.86	8.62	21,360,495.45
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	23,524,307.31	100.00	2,163,811.86	9.20	21,360,495.45

（续上表）

类　　别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	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

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	12,513,517.95	625,675.90	5.00
1 至 2 年	9,112,147.11	911,214.71	10.00
2 至 3 年	690,714.25	138,142.85	20.00
3 至 4 年	950,928.00	285,278.40	30.00
4 至 5 年	107,000.00	53,500.00	50.00
5 年以上	-		-
合　　计	23,374,307.31	2,013,811.86	8.62

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

（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	22,095,215.15	16,910,397.15
备用金	529,884.25	256,279.28
往来款及其他	899,207.91	915,133.69

合　　计	23,524,307.31	18,081,810.12

（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
第一名	保证金	7,195,797.25	1 年以内、1-5 年	30.59	650,924.75
第二名	保证金	2,100,000.00	1 年以内	8.93	105,000.00
第三名	保证金	1,323,000.00	1 年以内、1-2 年	5.62	69,650.00
第四名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	4.25	100,000.00
第五名	保证金	578,517.00	3-5 年	2.46	193,555.10
合　　计		12,197,314.25		51.85	1,119,129.85

3、长期股权投资

（1）、长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	帐面余额	差值准备	帐面价值	帐面余额	差值准备	帐面价值
对子公司投资	47,360,000.00		47,360,000.00			
合计	47,360,000.00		47,360,000.00			

（2）、对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年计提减值准备	减值准备期末余额
长丰县舜禹环境科技有限公司	0	47,360,000.00		47,360,000.00		
安徽舜禹智慧水务研究院有限公司						
合计		47,360,000.00		47,360,000.00		

注：截止报告日，对子公司安徽舜禹智慧水务研究院有限公司尚未出资，尚未开始经营

4、营业收入和营业成本

（1）、营业收入和营业成本

项目	本年金额		上年金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	113,176,381.59	68,910,861.89	69,500,194.62	37,696,800.51
其他业务	59,376.64			

			8,376.07	
合计	113,235,758.23	68,910,861.89	69,508,570.69	37,696,800.51

（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	50,843,835.18	28,261,207.68	66,107,743.30	34,992,375.52
污水处理整体解决方案	61,074,065.90	40,449,276.42	2,743,544.15	2,409,342.14
其他综合服务	1,258,480.51	200,377.79	657,283.24-	295,082.85
合　计	113,176,381.59	68,910,861.89	69,500,194.62	37,696,800.51

5、投资收益

项目	本年金额	上年金额
银行理财产品投资收益	852,671.75	

十三、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	81,710.51-	-
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）	2,157,289.00	
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,238,999.51	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额	-	-
合　　计		

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	6.51%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.78%	0.16	0.16

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 8 月 23 日