



# 永葆环保

NEEQ :834457

## 江苏永葆环保科技股份有限公司

( YongbaoEnvironmental Technology Co.,Ltd. )



## 半年度报告

## 2016

## 公 司 半 年 度 大 事 记

2016年2月，公司被安监部门评为安全生产示范企业	2016年上半年，公司共获得授权发明专利4件
2016年3月，公司“基于水污染减排用铝铁系净水环保产品产业化项目”入围2016年度常州市节能及发展循环经济项目	2016年6月，公司“金属加工行业废乳液膜分离处置关键技术研究”获2016年常州市第一批市级科技计划立项
2016年6月，公司“危废经营许可证”顺利更换新证，新证有效期2016年5月~2021年4月	2016年6月，公司通过资本公积转增，将股本总额由37,000,000股增加至40,404,000股
2016年上半年，由国家科技部中国21世纪议程管理中心发文，同意公司参与国家“863计划”资源环境技术领域“大宗工业固废处理与资源化技术及示范”重大项目“煤化工灰渣低能耗制备铝系氯化物技术（编号：2011AA06A102）”课题，承担该课题示范工程建设任务。	

## 目 录

### **【声明与提示】**

#### **一、基本信息**

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

#### **二、非财务信息**

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

#### **三、财务信息**

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、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	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	2. 报告期内在指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原稿。
	3. 公司第一届董事会第十一次会议决议，第一届监事会第七次会议决议。
	4. 关联交易公告。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	江苏永葆环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Yongbao Environmental Technology Co.,Ltd.
证券简称	永葆环保
证券代码	834457
法定代表人	王桂玉
注册地址	常州市武进区横山桥镇朝阳路西侧
办公地址	常州市武进区横山桥镇朝阳路西侧
主办券商	申万宏源证券有限公司
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	孙忠丽
电话	15295030939
传真	0519-86390093
电子邮箱	hr@jsyongbao.com
公司网址	www.jsyongbao.com
联系地址及邮政编码	常州市武进区横山桥镇朝阳路西侧 213119

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-12-21
行业(证监会规定的行业大类)	生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	提供危险废物有偿处置服务，形成危废资源综合利用产品并销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	40,404,000
控股股东	王桂玉
实际控制人	王桂玉
是否拥有高新技术企业资格	有
公司拥有的专利数量	9 件
公司拥有的“发明专利”数量	6 件

### 四、自愿披露

2016 年上半年，由国家科技部中国 21 世纪议程管理中心发文，同意我公司参与国家“863 计划”资源环境技术领域“大宗工业固废处理与资源化技术及示范”重大项目“煤化工灰渣低能耗制备铝系氯化物技术（编号：2011AA06A102）”课题，承担该课题示范工程建设任务。

课题以实现工业固废规模化消纳和资源化利用为目标，重点研发煤基固废、典型多金属渣泥等固废无害化、规模化处理与高值化资源梯级利用核心关键技术与重大装备，为我国煤化工产业清洁

可持续发展提供有效固废减排技术，对推动固废资源利用行业发展有着非常重要的意义。

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,125,238.08	23,085,822.37	39.16%
毛利率%	56.88%	42.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	9,547,953.29	1,090,678.15	775.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,635,938.48	430,528.13	1905.89%
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）	18.89%	2.53%	-
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）	17.09%	1.00%	-
基本每股收益	0.24	0.03	700.00%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	79,722,346.44	77,575,813.56	2.77%
负债总计	28,112,750.62	31,440,526.43	-10.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,609,595.82	46,135,287.13	11.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.25	2.44%
资产负债率%	35.26%	40.53%	-
流动比率	0.90	0.80	-
利息保障倍数	21.19	2.83	-

### 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	11,461,093.13	5,788,025.79	-
应收账款周转率	1.89	1.29	-
存货周转率	9.42	8.2	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.77%	-4.24%	-
营业收入增长率%	39.16%	45.34%	-

净利润增长率%	775.41%	41.70%	-
---------	---------	--------	---

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于环境治理行业中的危废处置领域，凭借自身多年积累的经验，根据不同客户的需求进行技术研发，掌握了处置废酸、含铝污泥等废弃物资源综合利用的全套工艺流程，同时公司拥有的废矿物油、废乳化液无害化处置技术在行业中处于领先地位。公司取得 6 项发明及 3 项实用新型专利授权。通过良好的品牌形象及市场认可度为客户提供危废处置服务及水体污染治理产品。从而获取收入、利润、现金流，实现公司战略发展和价值提升。

公司商业模式可细分为：生产模式、销售模式、盈利模式。

#### （一）生产模式

公司生产模式可以概括为：

- 1、无害化处置废矿物油、废乳化液；
- 2、回收处置废酸、含铝污泥并对其中有用物质进行资源综合利用形成资源综合利用产品。

公司所持有的《危险废物经营许可证》规定了公司每年能够处置、利用废酸、含铝污泥、废矿物油、废乳化液等废弃物的种类及数量，公司与需要提供废弃物处置服务的客户进行协商，签订废弃物处置框架合同，约定每年或某阶段为客户提供的回收废弃物数量及每吨处置费用，合理分配《危险废物经营许可证》所规定的处置产能，并根据具体订单进行收费结算。

公司根据上述框架合同约定的废弃物数量来制定相应的生产处置计划，并依据具体生产计划指示采购部采购相应生产辅料，安环、质量部门负责生产过程监督及出入库检验，并负责反馈跟踪客户意见。

#### （二）销售模式

根据环境治理行业特点，公司采用直接销售为主、经销商销售为辅的销售模式。

- 1、直接销售模式（销售产品为：提供危废处置服务及资源综合利用产品）

公司采取由销售部门直接与客户建立联系的方式开展业务活动。直接签约的客户主要指需要处置废酸、含铝污泥、废矿物油、废乳化液等废弃物的产废企业以及综合利用产品使用企业。

- 2、经销商销售模式

为弥补公司销售网络不足，公司与经销商进行买断式销售合作。公司与经销商签订销售合同，通过经销商对终端客户进行销售。

公司与经销商的交易方式为买断式销售，结算方式均为款到发货，报告期内未发生销售退回情形。

#### （三）盈利模式

公司利润来源主要体现在两方面：提供危废有偿处置服务、销售资源综合利用产品。

具体来说，公司针对产废企业提供有偿处置服务，在处置废弃物的同时，利用公司核心技术及技术设备，将废弃物中有用物质进行资源综合利用形成资源综合利用产品并销售。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化；报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生较大的变化。

### 二、经营情况

2016 年上半年，公司在报告期内实现营业收入 3212.52 万元，比上年同期增长 39.16%；实现利润总额和净利润分别为 982.48 万元、954.80 万元，同比上升 541.81%和 775.41%；截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产 7972.23 万元，净资产为 5160.96 万元，公司实现了利润的大幅度增长



目标。

### （一）营业收入和营业成本分析

1、本期实现营业收入 3212.52 万元，上年同期实现营业收入 2308.58 万元，同期增长 39.16%，增长的主要原因是：得益于国内严峻的环保政策，2015 年新环保法的实施给环保市场带来更多的发展机遇，上游产废单位危废处置需求迫切，给公司危废处置业务带来了增长，加上公司的新增设备的产能得到进一步的释放，从而使得公司危废处置业务和资源综合利用产品销售得到了较大幅度的增长。

2、销售毛利率较上年同期增加 34.62%，主要原因是公司的固废处置业务量增加，增加了 980.26 万、增长了 209%，而此类业务的毛利率较高，同时公司也加强了内部成本管理控制；

3、销售费用报告期较去年同期有较大的增加 363.73 万元、增长了 215.02%，主要原因是公司危废处置业务大幅上升，对公司的利润增长贡献较大的业务，增加了业务费用；同时由于销售数量的增加，从而使得运输费用也同步上升。

4、管理费用报告期较去年同期增加 95.93 万元，增幅为 20.32%，其中：工资薪金增加 71.30 万元，工资增加的主要原因是工资自然增长及新增人员工资增加；业务招待费增加 19.26 万元；中介机构费用增加 5.54 万元等。

5、财务费用减少 39.11 万元、下降了 45.31%，本报告期的银行借款从 1780 万元减少到 1460 万元，报告期内的利息支出也相应地得到了减少，财务费用从 86.31 万元减少到 47.20 万元；

6、营业外收入增加 200.03 万、增长了 256.66%，主要是报告期内增值税退税收入 169.66 万、政府补助 108 万、其他 0.30 万。

7、营业外支出增加 0.78 万、增长了 294.55%，主要是资产处置的损失导致其增加了 0.78 万元。

8、净利润分析：报告期实现净利润 954.80 万元，其中：归属于母挂牌公司的利润 954.80 万元，归属于母公司的利润较去年同期增加 845.73 万元，较去年同期增长 775.41%；主要原因是公司固废处置业务的大幅增长，此类业务的毛利增加了 980.26 万元所致。

9、每股收益：每股收益 0.24 元，去年同期 0.03 元，增幅为 700%，由于净利润的大幅增长，从而导致每股收益的大幅增长。

### （二）资产主要项目分析：

1、货币资金增加 126.98 万元，变动幅度为 25.44%，主要是经营活动现金流增加所致；

2、应收账款减少 106.70 万元，变动幅度为 6.57%，主要原因是公司加大了销售的收款力度；

3 其他流动资产增加 22.55 万、变动幅度 34%，主要是季度预缴所得税款；

4、固定资产增加 104.34 万元，变动幅度 2.82%，主要是零星项目的投入；

### （三）负债及所有者权益主要变动项目分析：

1、应付账款减少 128 万，变动幅度 15.49%，公司按照合同规定支付了大量的固定资产的尾款所致；

2、短期借款减少 320 万，变动幅度 17.98%，主要是公司有充足的现金流，同时为了减少利息支出，而偿还了部分银行借款；

3、预收账款增加 58.32 万、变动幅度 229%，主要是危废类客户的预收货款增加所致；

4、实收资本（或股本）增加 340.40 万，主要是本公司在报告期内资本公积转增形成的。

5、资本公积减少 340.4 万、变动幅度 98%，主要是转增股本所致；

6、专项储备增加 36.64 万、变动幅度 139%，主要是本报告期计提未使用完的安全费用；

7、未分配利润增加 510.8 万、变动幅度 105%，主要是本报告期净利润增加所致；

### （四）现金流量分析：

1、经营中的现金流量增加 567.31 万元，变动幅度为 98%，其中主要变动因素是：

（1）销售商品提供劳务收到的现金增加 587.76 万元，变动幅度为 28.08%；

（2）收到的其他与经营有关的现金变动增加 4.56 万元，变动幅度为 4.21%；

(3) 收到的税费返还增加 73.65 万元，变动幅度 76.7%，增值税即征即退额增加；  
(4) 购买商品接受劳务支付的现金减少 544.92 万元，变动幅度为 81.39%；  
(5) 支付的各项税费增加 206.49 万元，变动幅度为 133.42%，主要是增值税额支出增加；  
(6) 支付给职工以及为职工支付的费用增加 365.29 万元，变动幅度 133.84%，主要是业务承包费用的增加所致。

2、投资活动中产生的现金净流量减少 242.92 万元，主要原因是固定资产改良增加购建的固定资产支出。

3、筹资活动产生的现金净流量变动减少 369.66 万元，主要是分配股利、偿还借款所致。

### 三、风险与价值

#### (一) 家族企业不当控制风险

公司全体自然人股东均存在直系亲属关系，属于家族。公司控股股东王桂玉直接持有公司 52.40% 的股份，通过其作为执行事务合伙人的常州永葆投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.14% 的股份，合计控制公司 53.54% 的股份，王桂玉的妹妹王静玉持有 19.77% 的股份，王桂玉、王静玉的母亲钱和琴直接持有公司 26.69% 的股份，因此，公司股份全部集中在王桂玉及其直系亲属手中。

此外，王桂玉担任公司董事长兼总经理，王静玉担任公司董事兼副总经理。因此，公司存在家族企业不当控制风险，若王桂玉、王静玉、钱和琴等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，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

风险管理措施：针对上述风险，公司将积极引进外部股东，改善公司股权结构。同时，进一步完善公司治理机制，完善现代企业管理体系，严格执行各项规章制度，杜绝利益输送。

#### (二) 税收风险

公司属于资源综合利用企业，享受多种所得税及增值税优惠政策。公司享受的增值税税收优惠政策自 2015 年 7 月 1 日起生效，由原先的“对垃圾处理、污泥处理处置劳务免征增值税”改为“对垃圾处理、污泥处理处置劳务增值税，享受 70% 的即征即退优惠”。公司享受税收优惠政策有收紧倾向，若外部环境发生变化或者自身资质出现问题，公司无法继续获得企业上述税收优惠则会对公司的税负、盈利造成一定程度的影响。

风险管理措施：针对上述风险，公司将不断加快发展，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，进一步增强盈利能力。同时，公司将严格按照相关法律法规的规定，完善资质，进而能够持续享受现行各类优惠政策。

#### (三) 偿债能力较弱

公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 6 月末的流动比率分别为 0.65、0.80、0.90；公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 6 月末的速动比率分别为 0.62、0.73、0.86。公司 2014 年末、2015 年末、2016 年 6 月末营运资金分别为 -14,499,820.56 元、-6,140,502.47 元、-2,811,045.40 元，公司营运资金存在较大的缺口，公司现金流和持续经营能力存在一定风险。但公司各项短期偿债能力在逐年增强，并且由于新设备的产能逐步释放，公司回收的现金流也在逐年增加。

风险管理措施：报告期间公司流动负债的主要构成为短期借款 1460 万，比年初已经减少 320 万，并且公司短期借款都为抵押借款，还款压力较轻。公司的营业收入、营业利润也逐年上升，为公司带来可观的现金流入。

#### (四) 安全生产风险

公司及子公司主要业务涉及废酸、含铝污泥、废矿物油、废乳化液等废弃物，其中部分废弃物属于酸性腐蚀品。公司按照《环境保护法》、《突发事件应对法》等法律法规制定了严格的《突发

环境事件应急预案》，建立了专门的应急组织体系，明确了应急机构人员及责任，区分了应急相应等级，针对废弃物溢出、火灾、爆炸、环保设施故障等环境事件制定了应急预案及损害管控措施。虽然报告期内公司及子公司并未发生安全生产事故，但公司及子公司进行回收处理过程中，仍可能导致安全生产风险。

风险管理措施：公司及子公司将加强安全生产管理，严格按照相关操作规范进行安全生产，定期对全体员工的安全生产教育及环境事件应急处置培训，建立健全完备的安全生产监督管理体系。同时，有针对性地办理保险。

#### （五）关联方交易程序履行不规范风险

报告期内，公司存在未履行程序关联交易行为，存在不规范性；2016年2月6日公司监事杨霞波因需业务费临时周转原因向公司无息借款361,500元，截止2016年2月29日该借款已经全部归还。

风险管理措施：主办券商督导公司根据《公司章程》履行内部审议程序，对上述关联交易事项进行补充确认并进行信息披露，该关联交易公司已于《第一届董事会第十一次会议》中进行了审议并通过，且已提交《2016年第四次临时股东大会》审议确认，公司及公司董事、监事、高级管理人员、信息披露负责人将提高信息披露意识，加强对《公司法》以及全国中小企业股份转让系统挂牌公司颁发的相关制度、细则的学习，提高自律管理能力，杜绝类似错误，保证信息披露及时、准确、完整。

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	第四节 二、(一)
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节 二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节 二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节 二、(四)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016 年 5 月 18 日	1.2	0	0
2016 年 6 月 16 日	0	0	0.92

#### 报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

本次利润分配方案已在公司《第一届董事会第八次会议》中进行了审议并通过，且已提交《2015 年年度股东大会》审议通过，已分配结束。

本次资本公积转增方案已在公司《第一届董事会第九次会议》中进行了审议并通过，且已提交《2016 年第二次临时股东大会》审议通过，已分配结束。

#### （二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨霞波	个人向公司无息借款	361,500.00	否
许国盛	为公司向银行借款提供个人连带责任担保	0	是
骆恬	为公司向银行借款提供房产	0	是

	产抵押担保		
王桂玉	为公司向银行借款提供个人连带责任担保	0	是
总计	-	361,500.00	-

#### 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：

2016年2月6日公司监事杨霞波因需业务费临时周转原因向公司无息借款361,500元，截止2016年2月29日该借款已经全部归还，对公司的生产经营未造成影响。该关联交易已在公司《第一届董事会第十一次会议》中进行了审议并通过，且已提交《2016年第四次临时股东大会》审议确认。

上述（担保类）关联交易已在公司《第一届董事会第八次会议》中进行了审议并通过，且已提交《2015年年度股东大会》审议通过。

#### （三）承诺事项的履行情况

为了避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

为避免出现资金被占用的情况，公司持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺，保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易决策制度》等规定，履行相应的决策程序。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

公司董事、监事、高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了上述人员在诚信、尽职方面的责任和义务。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

公司全部个人股东已承诺若国家有关税务主管部门因上述个人所得税缴纳问题对本人进行追缴或罚款，则本人将以现金方式全额承担应缴纳的税款、罚款及因此产生的所有相关费用。若因此给公司造成任何损失，则由本人及公司其他发起人股东对公司承担连带赔偿责任。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

公司全体董事、监事及高级管理人员签署了《江苏永葆环保科技股份有限公司董事、监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》承诺本人符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及其他规范性文件的任职资格。报告期内，各位承诺人严格遵守上述承诺。

#### （四）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	1,944,938.75	2.44%	向交行借款110万元的抵押
无形资产	抵押	5,462,691.69	6.85%	向交行借款350万元的抵押
累计值		7,407,630.44	9.29%	-

注1：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

注2：

1、交通银行科教城支行的贷款350万元，协议时间2015.12.17-2016.12.8，系通过厂区土地抵押的借款，抵押责任随着贷款的偿还而灭失；

2、交通银行科教城支行的贷款110万元，协议时间2015.12.16-2016.12.14，系通过厂区房产抵押的借款，抵押责任随着贷款的偿还而灭失。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 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	16,657,450	45.02%	1,532,485	18,189,935	45.02%
	其中：控股股东、实际控制人	16,657,450	-	1,532,485	18,189,935	
	董事、监事、高管	6,675,850	-	614,178	7,290,028	
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	20,342,550	54.98%	1,871,515	22,214,065	54.98%
	其中：控股股东、实际控制人	20,342,550	-	1,871,515	22,214,065	
	董事、监事、高管	20,027,550	-	1,842,535	21,870,085	
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		37,000,000	-	3,404,000	40,404,000	-
普通股股东人数						4

### 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王桂玉	19,387,400	1,783,641	21,171,041	52.4	15,878,281	5,292,760
2	钱和琴	9,876,600	908,647	10,785,247	26.69	0	10,785,247
3	王静玉	7,316,000	673,072	7,989,072	19.77	5,991,804	1,997,268
4	常州永葆投资管理合伙企业（有限合伙）	420,000	38,640	458,640	1.14	343,980	114,660
合计		37,000,000	3,404,000	40,404,000	100	22,214,065	18,189,935

前十名股东间相互关系说明：

公司控股股东王桂玉直接持有公司 52.40% 的股份，通过其作为执行事务合伙人的常州永葆投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.14% 的股份，合计控制公司 53.54% 的股份；王桂玉的妹妹王静玉持有 19.77% 的股份；王桂玉、王静玉的母亲钱和琴直接持有公司 26.69% 的股份。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

股东王桂玉直接持有公司 52.40% 的股份，通过其作为执行事务合伙人的常州永葆投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司 1.14% 的股份，合计控制公司 53.54% 的股份。此外，王桂玉自 2001 年有限公司设立以来一直担任执行董事兼总经理，自 2014 年 9 月 26 日起担任股份公司董事长兼总经理，任期三年。

截至本报告期内，王桂玉还担任全资子公司仪赛化学的执行董事兼总经理，以及顺邦运输、爱启环境的监事，能够对全资子公司施加重大影响。

综上所述，王桂玉为公司控股股东及实际控制人。

王桂玉，女，1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1989年6月毕业于武进高级中学，取得高中学历；1989年7月至1991年12月，在江苏省武进市第二印刷厂实习；1992年3月至1995年7月，历任亚邦化工集团有限公司进出口部职员、经理；1995年8月至1997年12月，任常州宝隆俱乐部董事长；1998年1月至2001年5月任常州香格舫餐饮有限公司总经理；2001年7月设立有限公司，2001年7月至2014年9月25日，任有限公司执行董事兼总经理；2014年9月26日起，任股份公司董事长兼总经理，任期三年；2007年10月26日至今，任仪赛化学执行董事兼总经理；2011年8月30日至2014年5月27日任爱启环境执行董事，2014年5月28日至今任爱启环境监事；2011年11月9日至今任顺邦运输监事；2015年6月5日起任常州永葆投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东及实际控制人均为王桂玉。

## （二）实际控制人情况

报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变化，控股股东及实际控制人均为王桂玉。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 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
王桂玉	董事长、总经理	女	46	高中	2014.9.26-2017.9.25	是
王静玉	副总经理兼董事	女	44	初中	2014.9.26-2017.9.25	是
李光辉	董事	男	31	硕士	2010.10.6-2017.9.25	是
杨叶清	董事	男	49	高中	2014.9.26-2017.9.25	是
谈美琴	董事	女	27	本科	2016.2.17-2017.9.25	否
袁萍	董事	女	60	大专	2016.2.17-2017.9.25	否
居银栋	副总经理兼董事	男	47	本科	2014.9.26-2017.9.25	是
杨霞波	监事	女	40	大专	2014.9.26-2017.9.25	是
陈国洪	监事	男	55	高中	2014.9.26-2017.9.25	是
俞志云	监事	女	38	本科	2014.9.26-2017.9.25	是
阚玉海	财务总监	男	39	本科	2016.1.12-2019.1.11	是
孙忠丽	董事会秘书	女	31	大专	2014.9.26-2017.9.25	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

### 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
王桂玉	董事长、总经理	19,387,400	1,783,641	21,171,041	52.4	0
王静玉	副总经理兼董事	7,316,000	673,072	7,989,072	19.77	0
合计		26,703,400	2,456,713	29,160,113	72.17	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		是	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
阚玉海	-	新任	财务总监	岗位正常变动
谈美琴	-	新任	董事	岗位正常变动
袁萍	-	新任	董事	岗位正常变动



#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	18
核心技术人员	0	0
截止报告期末的员工人数	100	108

##### 核心员工变动情况：

该等员工现任公司核心管理和技术岗位，且为公司快速发展做出了较大贡献，为鼓励和稳定对公司未来发展具有核心作用的员工，董事会的提名已向全体员工公示，并召开职工代表大会征求意见，同时已征得该等员工本人的同意。监事会对董事会提名的该等员工为核心员工予以认定。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	
审计报告编号	
审计机构名称	
审计机构地址	
审计报告日期	
注册会计师姓名	
会计师事务所是否变更	
会计师事务所连续服务年限	
审计报告正文：	

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,260,533.74	4,990,764.62
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	959,384.26	800,000.00
应收账款	五、3	15,174,987.29	16,241,988.84
预付款项	五、4	711,007.53	785,140.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	80,264.82	88,223.54
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,219,263.06	1,723,106.93

划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	896,264.52	670,799.18
<b>流动资产合计</b>		<b>25,301,705.22</b>	<b>25,300,023.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	7,702,754.54	7,702,754.54
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五、9	38,008,450.99	36,965,004.37
在建工程	五、10	33,000.00	-
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	6,269,368.51	6,338,433.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	674,565.61	762,366.97
递延所得税资产	五、13	442,501.57	507,229.94
其他非流动资产	五、14	1,290,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,420,641.22</b>	<b>52,275,789.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>79,722,346.44</b>	<b>77,575,813.56</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	14,600,000.00	17,800,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	1,006,192.80	-
应付账款	五、16	6,984,265.41	8,264,229.48
预收款项	五、17	837,811.98	254,601.10
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、18	695,992.98	1,090,280.87
应交税费	五、19	964,623.01	838,785.49
应付利息	五、20	23,942.08	33,270.69
应付股利			

其他应付款	五、21	2,999,922.36	3,159,358.80
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,112,750.62</b>	<b>31,440,526.43</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,112,750.62</b>	<b>31,440,526.43</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、22	40,404,000.00	37,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	77,515.59	3,481,515.59
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、24	630,008.79	263,653.39
盈余公积	五、25	531,563.60	531,563.60
一般风险准备			
未分配利润	五、26	9,966,507.84	4,858,554.55
归属于母公司所有者权益合计		51,609,595.82	46,135,287.13
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		<b>51,609,595.82</b>	<b>46,135,287.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>79,722,346.44</b>	<b>77,575,813.56</b>

法定代表人：王桂玉 主管会计工作负责人：阚玉海 会计机构负责人：阚玉海

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	6,180,565.79	4,340,444.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-
衍生金融资产			
应收票据	五、2	959,384.26	800,000.00
应收账款	五、3	15,262,496.55	16,717,377.08
预付款项	五、4	909,041.86	610,222.35
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	五、5	70,412.72	46,684.42
存货	五、6	1,203,090.62	1,716,599.44
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、7	896,264.52	670,799.18
<b>流动资产合计</b>		<b>25,481,256.32</b>	<b>24,902,127.29</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产	五、8	7,702,754.54	7,702,754.54
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、9	34,854,189.82	35,130,060.32
在建工程	五、10	33,000.00	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	6,269,368.51	6,338,433.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	674,565.61	762,366.97
递延所得税资产	五、13	360,830.21	452,353.12
其他非流动资产	五、14	1,290,000.00	-
<b>非流动资产合计</b>		<b>54,184,708.69</b>	<b>53,385,968.73</b>
<b>资产总计</b>		<b>79,665,965.01</b>	<b>78,288,096.02</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	14,600,000.00	17,800,000.00
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	五、15	1,006,192.80	-
应付账款	五、16	7,363,216.46	8,016,732.38
预收款项	五、17	737,811.98	254,601.10
应付职工薪酬	五、18	565,161.60	934,470.00
应交税费	五、19	820,377.33	762,403.39
应付利息	五、20	23,942.08	33,270.69
应付股利		-	-
其他应付款	五、21	2,961,033.47	3,628,559.74
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>28,077,735.72</b>	<b>31,430,037.30</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>28,077,735.72</b>	<b>31,430,037.30</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五、22	40,404,000.00	37,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	778,656.68	4,182,656.68
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备	五、24	630,008.79	263,653.39
盈余公积	五、25	531,563.60	531,563.60
未分配利润	五、26	9,244,000.22	4,880,185.05
<b>所有者权益合计</b>		<b>51,588,229.29</b>	<b>46,858,058.72</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>79,665,965.01</b>	<b>78,288,096.02</b>

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		32,125,238.08	23,085,822.37
其中：营业收入	五、27	32,125,238.08	23,085,822.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		25,069,680.30	22,331,728.61
其中：营业成本	五、27	13,852,448.34	13,331,244.64
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			
营业税金及附加	五、28	289,500.49	34,927.71
销售费用	五、29	5,328,931.94	1,691,623.04
管理费用	五、30	5,680,615.59	4,721,307.71
财务费用	五、31	471,986.60	863,072.93
资产减值损失	五、32	-553,802.66	1,689,552.57
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）	五、33	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、33	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,055,557.78	754,093.77
加：营业外收入	五、34	2,779,651.59	779,346.06
其中：非流动资产处置利得	五、34	3,010.00	-
减：营业外支出	五、35	10,416.74	2,640.15
其中：非流动资产处置损失	五、35	6,115.38	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,824,792.63	1,530,799.68
减：所得税费用	五、36	276,839.34	440,121.53
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,547,953.29	1,090,678.15
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		9,547,953.29	1,090,678.15
少数股东损益		-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
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			
<b>七、综合收益总额</b>		9,547,953.29	1,090,678.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,547,953.29	1,090,678.15
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益		0.24	0.03
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：王桂玉 主管会计工作负责人：阚玉海 会计机构负责人：阚玉海

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	五、27	31,766,445.92	23,010,789.03
减：营业成本	五、27	13,816,292.27	13,298,510.20
营业税金及附加	五、28	287,313.97	28,835.20
销售费用	五、29	6,347,207.18	1,872,034.95
管理费用	五、30	5,276,577.15	4,449,707.19
财务费用	五、31	472,464.89	864,152.07
资产减值损失	五、32	-556,407.39	1,689,552.57
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）	五、33	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五、33	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		6,122,997.85	807,996.85
加：营业外收入	五、34	2,776,641.59	810,846.06
其中：非流动资产处置利得	五、34	-	-
减：营业外支出	五、35	4,301.36	2,640.15
其中：非流动资产处置损失	五、35		-
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		8,895,338.08	1,616,202.76
减：所得税费用	五、36	91,522.91	426,847.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		8,803,815.17	1,189,355.24
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
(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			
<b>六、综合收益总额</b>		8,803,815.17	1,189,355.24
<b>七、每股收益：</b>			
(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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,810,641.62	20,933,004.45
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		1,696,641.59	960,183.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	1,128,978.85	1,083,334.38
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,636,262.06</b>	<b>22,976,522.16</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,245,767.26	6,694,983.43
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		6,382,200.34	2,729,292.17
支付的各项税费		3,612,480.96	1,547,625.11

支付其他与经营活动有关的现金	五、37	6,934,720.37	6,216,595.66
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>18,175,168.93</b>	<b>17,188,496.37</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,461,093.13</b>	<b>5,788,025.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,600.00	-
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		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,600.00</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,077,193.01	632,377.87
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>3,077,193.01</b>	<b>632,377.87</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-3,061,593.01</b>	<b>-632,377.87</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,200,000.00	24,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,935,923.80	639,292.78
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		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,135,923.80</b>	<b>25,439,292.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,135,923.80</b>	<b>-4,439,292.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>263,576.32</b>	<b>716,355.14</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,990,764.62	3,389,579.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,254,340.94</b>	<b>4,105,934.15</b>

法定代表人：王桂玉 主管会计工作负责人：阚玉海 会计机构负责人：阚玉海

### （六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		26,381,646.99	20,460,673.00
收到的税费返还		1,696,641.59	907,383.33

收到其他与经营活动有关的现金		1,095,336.20	1,016,698.07
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>29,173,624.78</b>	<b>22,384,754.40</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		3,272,979.52	7,393,311.74
支付给职工以及为职工支付的现金		5,487,638.23	1,858,994.37
支付的各项税费		3,411,089.45	1,351,268.15
支付其他与经营活动有关的现金		6,837,706.64	5,596,298.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>19,009,413.84</b>	<b>16,199,872.90</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>10,164,210.94</b>	<b>6,184,881.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,194,358.97	274,962.19
投资支付的现金		-	-
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		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,194,358.97</b>	<b>274,962.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,194,358.97</b>	<b>-274,962.19</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,000,000.00	21,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>5,000,000.00</b>	<b>21,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		8,200,000.00	24,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,935,923.80	639,292.78
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>13,135,923.80</b>	<b>25,439,292.78</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,135,923.80</b>	<b>-4,439,292.78</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>833,928.17</b>	<b>1,470,626.53</b>
加：期初现金及现金等价物余额		4,340,444.82	2,218,424.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>5,174,372.99</b>	<b>3,689,050.60</b>

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
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	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	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	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	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	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

江苏永葆环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2014年10月由常州友邦净水材料有限公司整体变更为股份有限公司。2015年12月21日，本公司股票在全国股转系统挂牌转让。证券简称：永葆环保，证券代码：834457。本公司法定代表人王桂玉，社会信用代码9132040073009220XK，注册资本为4,040.40万元，统一注册地址：常州市武进区横山桥镇朝阳路西侧。本公司及子公司（以下简称“本集团”）主要业务为提供公共垃圾处理服务、生产销售危废资源综合利用产品，包括：聚氯化铝液体、混凝剂、聚氯化铝固体、聚氯化铁液体、除氟剂等。

#### 2、合并财务报表范围

报告期合并范围未变化，合并财务报表范围详见本附注七、在其他主体中的权益披露。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还参照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团会计核算以权责发生制为基础。本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 三、重要会计政策及会计估计

本集团根据自身生产经营特点，确定以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三 16。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

#### 2、会计期间

会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、营业周期

营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### 5、合并财务报表编制方法

##### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司均为被本公司控制的企业。

##### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保

持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

## 6、 现金的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

## 7、 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产主要系应收款项和可供出售金融资产。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、8）。

可供出售金融资产，系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，按成本计量。与可供出售金融资产相关的股利，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债主要为其他金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

### (4) 金融资产减值

于资产负债表日，本集团对应收款项账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项，具体方法详见附注三、8。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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，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，不终止确认该金融资产。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的金额标准：单项金额重大的应收账款指期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收账款；单项金额重大的其他应收款指期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的其他应收款。

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，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

<b>单项计提坏账准备的理由</b>	<b>涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项</b>
坏账准备的计提方法	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

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 应收销货款及除组合 2 之外的其他应收款	账龄状态	账龄分析法
组合 2: 合并范围内的关联方应收款	资产类型	不计提坏账准备

对组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提比例%
----	-------

1年以内（含1年）	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

## 9、存货

### （1）存货的分类

本集团存货分为原材料、库存商品等。

### （2）存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品及周转用包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 10、长期股权投资

本公司长期股权投资系对子公司的投资。

### （1）投资成本确定

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本，非企业合并以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算，被投资单位宣告分派的利润，确认为投资收益计入当期损益。



## (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

计提资产减值的方法见附注三、19。

## 11、 固定资产

## (1) 固定资产确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认，固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2) 各类固定资产的折旧方法

本集团采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	10	5	9.5
运输工具	5	5	19
办公设备	5	5	19
电子设备及其他	3-5	5	19-31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

## (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

## (4) 每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

## (5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 12、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

## 13、 无形资产

无形资产包括土地使用权、软件。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
软件	合同规定年限或 受益年限孰短	直线法
土地使用权	合同规定年限或 受益年限	直线法

于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

## 14、 研究开发支出

内部研究开发项目的支出均属于研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

## 15、 长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 16、 收入

## (1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

本集团提供劳务交易的结果均能够可靠估计，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

产品销售收入确认的具体方法为：

销售商品在已被客户验收确认后并满足上述一般原则所列条件时确认销售商品收入的实现。

污水处理劳务收入确认的具体方法为：

对于按照处理量收取处理费的在污水处理劳务已经提供时确认收入；对于按照约定处置量收取固定处理费的按照已提供处置量占约定处置总量的比例确认收入。

17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。本集团政府补助均为货币性资产的政府补助，按照收到的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

18、递延所得税资产

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于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确认递延所得税。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以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，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，对递延所得税资产按照预期收回该资产期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

## 19、资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，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。

## 20、职工薪酬

### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指本集团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、离职后福利和辞退福利。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。

### （2）短期薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，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

本集团离职后福利计划均为设定提存计划，在向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划，包括基本养老保险、失业保险等，在职工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。

### （4）辞退福利

本集团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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 21、安全生产费用

本集团根据有关规定，按各年度销售收入的一定比例提取安全生产费用。

安全生产费用于提取时计入相关产品的成本，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）第八条：危险品生产与储存企业以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：（一）营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；（二）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取；（三）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.5%提取；（四）营业收入超过10亿元的部分，按照0.2%提取。

## 22、重大会计判断和估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

本报告期无很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计。

## 23、重要会计政策、会计估计的变更

### （1）重要会计政策变更

本报告期重要会计政策未发生变更。

### （2）重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15%、25%

注：

（1）本公司于2014年9月被认定为高新技术企业，有效期三年。故2016年1~6月本公司执行15%的企业所得税优惠税率。

(2) 子公司常州顺邦运输有限公司（以下简称“顺邦运输”）、常州仪赛化学试剂有限公司（以下简称“仪赛化学”）和常州爱启环境科技有限公司（以下简称“爱启环境”）的企业所得税税率均为 25%。

## 2、税收优惠及批文

(1) 根据财税〔2015〕78号“财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知”，本公司销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。

(2) 根据财税〔2008〕47号规定，本公司属于资源综合利用企业自 2008 年 1 月 1 日起销售产品取得的收入，在计算应纳税所得额时，减按 90% 计入当年收入总额。

(3) 根据《企业所得税法》的规定，本公司是从事符合《环境保护、节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）》相关条件和技术标准及国家投资管理相关规定项目的企业，经常州市武进地方税务局第一税务分局批准，本公司自 2012 年度起第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。2015 年 11 月 13 日本公司重新申请、备案，经常州市武进地方税务局第一税务分局批准，本公司自 2015 年度起第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	42,128.73	7,844.56
银行存款	5,212,212.21	4,982,920.06
其他货币资金	1,006,192.80	-
<b>合计</b>	<b>6,260,533.74</b>	<b>4,990,764.62</b>

期末，除其他货币资金用于应付票据保证金外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据

种类	期末数	期初数
	959,384.26	800,000.00

(1) 期末无质押的应收票据。

(2) 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据金额合计 10,641,100.49 元，均为银行承兑汇票。

(3) 期末无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## 3、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 应收销货款	16,185,450.46	100.00	1,010,463.17	6.24	15,174,987.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,185,450.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,010,463.17</b>	<b>6.24</b>	<b>15,174,987.29</b>

## 应收账款按种类披露（续）

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1: 应收销货款	17,810,572.63	100.00	1,568,583.79	8.81	16,241,988.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>17,810,572.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,568,583.79</b>	<b>8.81</b>	<b>16,241,988.84</b>

说明：

组合 1 应收销货款，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1 年以内	15,005,638.59	92.71	750,281.93	5	14,255,356.66
1 至 2 年	1,140,748.97	7.05	228,149.79	20	912,599.18
2 至 3 年	14,062.90	0.09	7,031.45	50	7,031.45
3 年以上	25,000.00	0.15	25,000.00	100	-
<b>合计</b>	<b>16,185,450.46</b>	<b>100.00</b>	<b>1,010,463.17</b>	<b>6.24</b>	<b>15,174,987.29</b>

账龄			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	16,265,234.48	91.32	813,261.72	5.00	15,451,972.76
1至2年	795,306.04	4.47	159,061.21	20.00	636,244.83
2至3年	307,542.50	1.73	153,771.25	50.00	153,771.25
3年以上	442,489.61	2.48	442,489.61	100.00	-
<b>合计</b>	<b>17,810,572.63</b>	<b>100.00</b>	<b>1,568,583.79</b>	<b>8.81</b>	<b>16,241,988.84</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 558,120.62 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 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
无锡市友诺化工产品有限公司	1,211,633.83	7.49	90,459.57
南京大吉铁塔制造有限公司	965,572.00	5.97	48,278.60
吴江三联印染有限公司	863,016.87	5.33	43,150.84
镇江大全太阳能有限公司	612,648.76	3.79	30,632.44
常州市横林镇北污水处理有限公司	575,165.74	3.55	64,122.68
<b>合计</b>	<b>4,228,037.20</b>	<b>26.13</b>	<b>276,644.13</b>

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	709,007.53	99.72	785,140.85	100.00
1至2年	2,000.00	0.28	-	-
<b>合计</b>	<b>711,007.53</b>	<b>100.00</b>	<b>785,140.85</b>	<b>100.00</b>



(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况：

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
乐平市盛龙化工有限公司	165,000.00	23.21
常州天玄峰磊建设工程有限公司	150,000.00	21.10
中国石化销售有限公司江苏常州石油分公司	117,600.00	16.54
常州市吉裕节能玻璃钢制品厂	75,000.00	10.55
国网江苏省电力公司常州供电公司	61,467.07	8.65
<b>合计</b>	<b>569,067.07</b>	<b>80.05</b>

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	期末数		净额
		比例%	坏账准备 比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	89,226.13	100.00	8,961.31 10.04	80,264.82
其中：组合 1	89,226.13	100.00	8,961.31 10.04	80,264.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>89,226.13</b>	<b>100.00</b>	<b>8,961.31 10.04</b>	<b>80,264.82</b>

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	期初数		净额
		比例%	坏账准备 比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	92,866.89	100.00	4,643.35 5.00	88,223.54
其中：组合 1	92,866.89	100.00	4,643.35 5.00	88,223.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

合计	92,866.89	100.00	4,643.35	5.00	88,223.54
----	-----------	--------	----------	------	-----------

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	59,226.13	66.38	2,961.31	5.00	56,264.82
1 至 2 年	30,000.00	33.62	6,000.00	20.00	24,000.00
合计	89,226.13	100.00	8,961.31	10.04	80,264.82

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	92,866.89	100.00	4,643.35	5.00	88,223.54
1 至 2 年	-	-	-	-	-
合计	92,866.89	100.00	4,643.35	5.00	88,223.54

(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 4,317.96 元。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
招投标保证金	35,000.00	30,000.00
备用金、个人往来等	54,226.13	62,866.89
合计	89,226.13	92,866.89

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名的单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
中国石化国际事 业有限公司南京 招标中心	招投标保证金	30,000.00	1 至 2 年	33.62	6,000.00
陆银娟	备用金	9,000.00	1 年以内	10.09	450.00

中天钢铁集团有限公司	投标保证金	5,000.00	1年以内	5.6	250.00
羊场	备用金	5,000.00	1年以内	5.6	250.00
周江枫	备用金	3,000.00	1年以内	3.36	150.00
<b>合计</b>		<b>52,000.00</b>		<b>58.27</b>	<b>7,100.00</b>

(6) 期末，其他应收款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联方单位的款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

存货种类	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	659,469.93	-	659,469.93	955,405.64	-	955,405.64
库存商品	559,793.13	-	559,793.13	767,701.29	-	767,701.29
<b>合计</b>	<b>1,219,263.06</b>	<b>-</b>	<b>1,219,263.06</b>	<b>1,723,106.93</b>	<b>-</b>	<b>1,723,106.93</b>

(2) 期末，存货可变现净值高于账面价值，未发现需要计提减值准备的情况。

## 7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	896,264.52	670,799.18

## 8、可供出售金融资产

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
对常州友邦担保有限公司的权益投资	11,114,060.52	3,411,305.98	7,702,754.54	11,114,060.52	3,411,305.98	7,702,754.54

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初数	32,570,491.90	7,615,373.56	5,195,893.12	136,682.32	610,658.28	46,129,099.18

2.本期增加金额	77,016.77	735,166.16	1,599,230.80	8,241.45	65,947.85	2,485,603.03
(1) 购置	—	735,166.16	1,599,230.80	8,241.45	65,947.85	2,408,586.26
(2) 建造	77,016.77	—	—	—	—	77,016.77
3.本期减少金额	—	—	315,000.00	—	2,307.69	317,307.69
(1) 处置或报废	—	—	315,000.00	—	2,307.69	317,307.69
4.期末数	<b>32,647,508.67</b>	<b>8,350,539.72</b>	<b>6,480,123.92</b>	<b>144,923.77</b>	<b>674,298.44</b>	<b>48,297,394.52</b>
二、累计折旧						
1.期初数	<b>3,872,652.52</b>	<b>2,134,652.58</b>	<b>2,771,800.46</b>	<b>55,317.69</b>	<b>329,671.56</b>	<b>9,164,094.81</b>
2.本期增加金额	644,264.20	278,988.66	439,914.01	12,926.65	50,197.51	1,426,291.03
(1) 计提	644,264.20	278,988.66	439,914.01	12,926.65	50,197.51	1,426,291.03
3.本期减少金额	—	—	299,250.00	—	2,192.31	301,442.31
(1) 处置或报废	—	—	299,250.00	—	2,192.31	301,442.31
4.期末数	<b>4,516,916.72</b>	<b>2,413,641.24</b>	<b>2,912,464.47</b>	<b>68,244.34</b>	<b>377,676.76</b>	<b>10,288,943.53</b>
三、减值准备	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1.期初数账面价值	<b>28,697,839.38</b>	<b>5,480,720.98</b>	<b>2,424,092.66</b>	<b>81,364.63</b>	<b>280,986.72</b>	<b>36,965,004.37</b>
2.期末数账面价值	<b>28,130,591.95</b>	<b>5,936,898.48</b>	<b>3,567,659.45</b>	<b>76,679.43</b>	<b>280,986.72</b>	<b>38,008,450.99</b>

说明：固定资产抵押担保情况详见本附注五、39。

- (2) 无暂时闲置的固定资产。
- (3) 无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 期末未办妥产权证书的固定资产情况如下：

项目		未办妥产权证书原因
乳化液车间和1号仓库	3,804,992.62	正在办理中
成品池	2,485,509.55	正在办理中

#### 10、在建工程

在建工程明细

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
资源综合利用 产品工艺提升 项目	33,000.00	-	33,000.00	-	-	-

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权
一、账面原值	
1.期初数	6,646,892.54
2.本期增加金额	-
3.本期减少金额	-
4.期末数	6,646,892.54
二、累计摊销	
1.期初数	308,458.76
2.本期增加金额	-
(1) 计提	69,065.27
3.本期减少金额	-
4.期末数	377,524.03
三、减值准备	-
四、账面价值	
1.期初数账面价值	6,338,433.78
2.期末数账面价值	6,269,368.51

说明：

① 无形资产抵押担保情况详见本附注五、39。

② 土地使用权明细如下：

座落	取得方式	土地 使用权证号	终止日期	面积(平 方米)	备注
牛塘镇丫河村土地 使用权	出让	武集用(2011)第 1201372 号	2061/3/18	3,961.60	
横山桥镇芳茂村土 地使用权	出让	武国用(2014)第 08810 号	2056/12/30	15,012.44	

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权。

(3) 截至 2016 年 6 月 30 日止，无形资产不存在减值迹象，不需计提减值准备。

## 12、长期待摊费用

种类	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
租入固定资产装修费	762,366.97	-	87,801.36	-	674,565.61	-

## 13、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
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	1,019,424.48	154,109.46	1,573,227.14	236,919.39
可抵扣亏损	314,727.53	78,681.88	210,154.06	52,538.52
安全生产设备一次性计提折旧	1,398,068.17	209,710.23	1,451,813.54	217,772.03
<b>小计</b>	<b>2,732,220.18</b>	<b>442,501.57</b>	<b>3,235,194.74</b>	<b>507,229.94</b>

## 14、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付设备款	1,290,000.00	-

## 15、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	5,200,000.00
保证借款	5,000,000.00	8,000,000.00
抵押及保证借款	4,600,000.00	4,600,000.00
<b>合计</b>	<b>14,600,000.00</b>	<b>17,800,000.00</b>

说明：

- ① 抵押借款期末余额 500 万元，系关联方骆恬以其个人所有的房屋提供抵押，本公司向江苏江南农村商业银行股份有限公司取得的借款。
- ② 保证借款期末余额 500 万元，系由江苏亚邦药业集团股份有限公司、王桂玉、许国盛提供保证，本公司向华夏银行股份有限公司常州天宁支行取得的借款。
- ③ 抵押及保证借款期末余额 460 万元，系本公司以新厂区土地和部分房产进行抵押，同时王桂玉、许国盛提供保证，本公司向交通银行股份有限公司常州武进支行取得的借款。

## 16、应付票据

种类	期末数	期初数
	1,006,192.80	-

## 17、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	5,754,204.76	6,066,943.38
工程及设备款	416,459.40	1,108,823.40
运输费等其他款项	813,601.25	1,088,462.70
<b>合计</b>	<b>6,984,265.41</b>	<b>8,264,229.48</b>

说明：期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

## 18、预收款项

项目	期末数	期初数
预收货款	281,341.81	151,751.10
预收污水处理费	556,470.17	102,850.00
<b>合计</b>	<b>837,811.98</b>	<b>254,601.10</b>

说明：期末无账龄超过1年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,090,280.87	5,680,883.65	6,075,171.54	695,992.98
离职后福利-设定提存计划	-	307,028.80	307,028.80	-
辞退福利	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>1,090,280.87</b>	<b>5,987,912.45</b>	<b>6,382,200.34</b>	<b>695,992.98</b>

## (1) 短期薪酬

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	1,087,780.00	5,358,067.84	5,752,711.24	693,136.60
职工福利费	-	134,607.50	134,607.50	-
社会保险费	-	153,466.38	153,466.38	-
其中：1. 医疗保险费	-	114,354.39	114,354.39	-
2. 工伤保险费	-	31,964.85	31,964.85	-
3. 生育保险费	-	7,147.14	7,147.14	-
住房公积金	-	3,000.00	3,000.00	-
工会经费和职工教育经费	2,500.87	31,741.93	31,386.42	2,856.38
<b>合计</b>	<b>1,090,280.87</b>	<b>5,680,883.65</b>	<b>6,075,171.54</b>	<b>695,992.98</b>

## (2) 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	-	307,028.80	307,028.80	-
其中：1. 基本养老保险费	-	285,989.49	285,989.49	-
2. 失业保险费	-	21,039.31	21,039.31	-
合计	-	<b>307,028.80</b>	<b>307,028.80</b>	-



## 20、应交税费

税项	期末数	期初数
	636,041.80	560,789.15
企业所得税	180,974.63	108,469.36
城市建设维护税	36,204.38	29,671.71
教育费附加	25,860.27	17,800.93
地方教育费附加	10,344.11	11,867.29
土地使用税	15,102.45	19,064.04
房产税	28,398.75	71,029.29
其他税金	31,696.62	20,093.72
<b>合计</b>	<b>964,623.01</b>	<b>838,785.49</b>

## 21、应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	23,942.08	33,270.69

说明：期末无逾期未付利息。

## 22、其他应付款

项目	期末数	期初数
押金	132,846.80	280,594.20
往来款等	6,498.67	54,076.60
暂收款	2,860,576.89	2,824,688.00
<b>合计</b>	<b>2,999,922.36</b>	<b>3,159,358.80</b>

说明：期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

## 23、股本（单位：万股）

项目	年初数	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	期末数
股份总数	3,700.00	-	-	340.40	-	340.40	4,040.40

说明：本期股本增加 340.40 万元，系根据本公司 2016 年 5 月 4 日股东大会决议和章程修正案的规定，以公司原有总股本 3700 万元为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 0.92 股，变更后的注册资本为人民币 4,040.40 万元。

## 24、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,481,515.59	-	3,404,000.00	77,515.59

说明：资本公积变动系转增股本所致。

## 25、专项储备

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	263,653.39	605,752.83	239,397.43	630,008.79

## 26、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	531,563.60	-	-	531,563.60

## 27、未分配利润

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

- ① 弥补以前年度的亏损；
- ② 提取 10% 的法定盈余公积金；
- ③ 提取任意盈余公积金；
- ④ 支付普通股股利。

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上年期末未分配利润	4,858,554.55	2,183,360.30
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	4,858,554.55	2,183,360.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,547,953.29	2,914,525.30
减：提取法定盈余公积	-	239,331.05
应付普通股股利	4,440,000.00	-
期末未分配利润	9,966,507.84	4,858,554.55
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	-	-

## 28、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	30,256,934.31	22,752,022.27
其他业务收入	1,868,303.77	333,800.10
主营业务成本	12,910,235.15	13,097,554.71
其他业务成本	942,213.19	233,689.93

## (1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
危废资源综合利用产品	15,768,738.39	8,713,822.82	18,066,455.74	12,574,306.52
公共垃圾处理服务	14,488,195.92	4,196,412.33	4,685,566.53	523,248.20
合计	<b>30,256,934.31</b>	<b>12,910,235.15</b>	<b>22,752,022.27</b>	<b>13,097,554.71</b>

## (2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
境内	30,256,934.31	12,910,235.15	22,752,022.27	13,097,554.71

## 29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	144,750.24	17,463.86
教育费附加	103,268.10	10,458.33
地方教育费附加	41,482.15	7,005.53
合计	<b>289,500.49</b>	<b>34,927.71</b>

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 30、销售费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
运杂费	2,395,650.66	1,043,861.08
职工薪酬	2,679,968.00	483,118.98
折旧费	46,986.28	164,642.98
其他费用	206,327.00	-
<b>合计</b>	<b>5,328,931.94</b>	<b>1,691,623.04</b>

## 31、管理费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
研发费	1,969,806.11	2,039,363.15
职工薪酬	1,622,726.37	909,738.77
中介机构费用	243,708.93	188,341.58
折旧及摊销	448,106.22	496,577.77
业务招待费	500,353.30	307,824.22
办公费	44,048.45	43,936.75
差旅费	31,760.50	93,310.90
税金	94,980.00	49,654.40
会务费	1,509.43	1,500.00
房租费	302,287.50	32,000.00
其他	421,328.78	559,060.17
<b>合计</b>	<b>5,680,615.59</b>	<b>4,721,307.71</b>

## 32、财务费用

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	486,595.19	862,724.27
减：利息资本化	-	0.00
减：利息收入	15,952.59	1,283.74
手续费及其他	1,344.00	1,632.40
<b>合计</b>	<b>471,986.60</b>	<b>863,072.93</b>

## 33、资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-553,802.66	-221,753.41
可供出售金融资产减值损失	-	1,911,305.98
<b>合计</b>	<b>-553,802.66</b>	<b>1,689,552.57</b>

## 34、营业外收入

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	3,010.00	-	3,010.00
保险理赔款	-	143,846.06	-
增值税退税	1,696,641.59	-	-
政府补助	1,080,000.00	635,000.00	1,080,000.00
其他	-	500.00	-
<b>合计</b>	<b>2,779,651.59</b>	<b>779,346.06</b>	<b>1,083,010.00</b>

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生额	上年同期发生额	与资产相关/ 与收益相关
武进财政局补贴(新三板)	-	350,000.00	与收益相关
武进区工业经济稳增长促转型有效投入奖励	-	255,000.00	与收益相关
收到牛塘财政补助（科技创新奖）	-	30,000.00	与收益相关
新三板挂牌奖励款	1,000,000.00	-	与收益相关
常州市工程技术研究中心奖励	50,000.00	-	与收益相关
常州市科技局科技进步奖	30,000.00	-	与收益相关
<b>合计</b>	<b>1,080,000.00</b>	<b>635,000.00</b>	

## 35、营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额
固定资产处置损失	6,115.38	-
违约金、滞纳金	4,301.36	2,640.15
无法收回的款项	-	-

合计	10,416.74	2,640.15
----	-----------	----------

说明：报告期营业外支出均属于非经常性损益。

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	212,110.97	539,827.81
递延所得税调整	64,728.37	-99,706.28
合计	276,839.34	440,121.53

### 37、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	上年同期发生额
收到政府补助	1,080,000.00	635,000.00
利息收入	15,623.87	143,846.06
其他	33,354.98	304,488.32
合计	1,128,978.85	1,083,334.38

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
管理费用、销售费用付现费用	5,928,527.57	6,216,595.66
支付的票据保证金	1,006,192.80	-
合计	6,934,720.37	6,216,595.66

## 38、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	上年同期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	9,547,953.29	1,090,678.15
加：资产减值准备	-553,802.66	1,689,552.57
固定资产折旧	1,426,291.03	2,086,283.38
无形资产摊销	69,065.27	76,493.22
长期待摊费用摊销	87,801.36	14,617.08
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	-2,894.62	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,000.00	-
财务费用（收益以“-”号填列）	—	639,292.78
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）	64,728.37	-99,706.28
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）	503,843.87	-722,872.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,544,804.91	825,284.63
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,599,053.09	1,563,589.61
其他	366,355.40	46,416.47
经营活动产生的现金流量净额	11,461,093.13	7,209,629.27
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>	—	—
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	5,254,340.94	4,105,934.15
减：现金的期初余额	4,990,764.62	3,389,579.01
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	263,576.32	716,355.14

说明：公司销售商品收到的银行承兑汇票背书转让的金额为 13,326,195.21 元。

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、现金	5,254,340.94	4,105,934.15
其中：库存现金	42,128.73	61,069.58
可随时用于支付的银行存款	5,212,212.21	4,044,864.57
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	5,254,340.94	4,105,934.15

## 39、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	1,006,192.80	应付票据保证金
固定资产	1,944,938.75	借款抵押
无形资产	5,462,691.69	借款抵押
合计	8,413,823.24	

## 六、合并范围的变动

本报告期合并范围未发生变动。

## 七、在其他主体中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
常州爱启环境科技有限公司	常州	常州	工程及技术服务	100	-	设立或投资
常州顺邦运输有限公司	常州	常州	物流运输	100	-	设立或投资
常州仪赛化学试剂有限公司	常州	常州	化学试剂制造行业	100	-	同一控制下企业合并

## 八、金融工具及风险管理

本集团各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。



## 1、风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

本集团的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险及流动性风险。

### (1) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。对本集团业务产生影响的主要市场风险是利率风险。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团短期借款均采用固定利率，故暂无利率风险。

### (2) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本集团银行存款主要存放于国有银行和其它大中型地方银行，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的26.12%（2015年：35.68%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收

款占本集团其他应收款总额的 55.26%（2015 年：70.78%）。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指本集团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。

管理流动风险时，本集团保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行和其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 274 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 274 万元）。

期末本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负债项目	期末数				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	1,460.00	-	-	-	1,460.00
应付票据	100.62	-	-	-	100.62
应付账款	698.43	-	-	-	698.43
应付利息	2.39	-	-	-	2.39
其他应付款	299.99	-	-	-	299.99
<b>负债合计</b>	<b>2,561.43</b>	-	-	-	<b>2,561.43</b>

年初本集团持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

负债项目	期初数				合计
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	
短期借款	1,780.00	-	-	-	1,780.00
应付账款	826.42	-	-	-	826.42
应付利息	3.33	-	-	-	3.33
其他应付款	315.94	-	-	-	315.94
<b>负债合计</b>	<b>2,925.69</b>	-	-	-	<b>2,925.69</b>

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2016年6月30日，本集团的资产负债率为35.26%（2015年12月31日：40.53%）。

## 九、关联方及关联交易

### 1、本公司的主要股东情况

股东名称	持股比例
王桂玉	52.40%
王静玉	19.77%
钱和琴	26.69%
<b>合计</b>	<b>98.86%</b>

注：钱和琴与王桂玉、王静玉为母女关系。

### 2、本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注七。

### 3、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
杨霞波	本公司的关键管理人员
许国盛	本公司股东王桂玉的丈夫
骆恬	本公司股东王静玉的女儿
常州市得缘化工有限公司	与公司关键管理人员关系密切的家庭成员控制的企业

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

采购商品

关联方	关联交易内容	本期发生额 金额（万元）	上期发生额 金额（万元）
常州市得缘化工有限公司	原材料	-	17.09

## (2) 关联担保情况

担保方（保证人）	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
骆恬	本公司	5,000,000.00	2014/3/26	2017/3/26	否
王桂玉、许国盛	本公司	5,000,000.00	2015/7/28	2016/6/19	否
王桂玉、许国盛	本公司	4,600,000.00	2015/12/7	2017/2/12	否

## (3) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
<b>拆出：</b>				
杨霞波	361,500.00	2016-2-6	2016-2-29	临时资金拆借

## (4) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 8 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	49.89	73.82

## 5、关联方应收应付款项

无。

## 十、承诺及或有事项

## 1、重要的承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本集团不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截至 2016 年 8 月 15 日，本集团不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

## 1、分部报告

除生产销售危废资源综合利用产品、提供公共垃圾处理服务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司仅于一个地域内经营业

务，收入主要来自中国境内，其主要资产亦位于中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

2、截至2016年6月30日，本公司不存在其他应披露而未披露的重要事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 应收销货款	16,009,707.76	98.45	999,023.78	6.24	15,010,683.98
组合2: 合并范围内的关联方应收款	251,812.57	1.55	-	-	251,812.57
组合小计	16,261,520.33	100.00	999,023.78	6.14	15,262,496.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>16,261,520.33</b>	<b>100.00</b>	<b>999,023.78</b>	<b>6.14</b>	<b>15,262,496.55</b>

##### 应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合1: 应收销货款	18,278,793.95	100.00	1,561,416.87	8.54	16,717,377.08
组合2: 合并范围内的关联方应收款	17,781,231.38	97.28	1,561,416.87	8.78	16,219,814.51
组合小计	497,562.57	2.72	-	-	497,562.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	18,278,793.95	100.00	1,561,416.87	8.54	16,717,377.08
合计	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>18,278,793.95</b>	<b>100.00</b>	<b>1,561,416.87</b>	<b>8.54</b>	<b>16,717,377.08</b>

说明：

组合 1，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	14,836,969.79	92.68	741,848.49	5	14,095,121.30
1 至 2 年	1,138,978.97	7.11	227,795.79	20	911,183.18
2 至 3 年	8,759.00	0.05	4,379.50	50	4,379.50
3 年以上	25,000.00	0.16	25,000.00	100	-
<b>合计</b>	<b>16,009,707.76</b>	<b>100.00</b>	<b>999,023.78</b>	<b>6.24</b>	<b>15,010,683.98</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	16,263,284.48	91.46	813,164.22	5.00	15,450,120.26
1 至 2 年	773,218.69	4.35	154,643.74	20.00	618,574.95
2 至 3 年	302,238.60	1.70	151,119.30	50.00	151,119.30
3 年以上	442,489.61	2.49	442,489.61	100.00	-
<b>合计</b>	<b>17,781,231.38</b>	<b>100.00</b>	<b>1,561,416.87</b>	<b>8.78</b>	<b>16,219,814.51</b>

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 562,393.09 元。

(3) 本期无核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 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
无锡市友诺化工产品有限公司	1,211,633.83	7.45	90,459.57
南京大吉铁塔制造有限公司	965,572.00	5.94	48,278.60
吴江三联印染有限公司	863,016.87	5.31	43,150.84
镇江大全太阳能有限公司	612,648.76	3.77	30,632.44
常州市横林镇北污水处理有限公司	575,165.74	3.54	64,122.68
<b>合计</b>	<b>4,228,037.20</b>	<b>26.01</b>	<b>276,644.13</b>

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 除组合 2 之外的其他应收款	78,855.50	100.00	8,442.78	10.71	70,412.72
组合 2: 合并范围内的关联方应收款	-	-	-	-	-
组合小计	78,855.50	100.00	8,442.78	10.71	70,412.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>78,855.50</b>	<b>100.00</b>	<b>8,442.78</b>	<b>10.71</b>	<b>70,412.72</b>

### 其他应收款按种类披露（续）

种类	期初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1: 除组合 2 之外的其他应收款	49,141.50	100.00	2,457.08	5.00	46,684.42
组合 2: 合并范围内的关联方应收款	-	-	-	-	-
组合小计	49,141.50	100.00	2,457.08	5.00	46,684.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,141.50</b>	<b>100.00</b>	<b>2,457.08</b>	<b>5.00</b>	<b>46,684.42</b>

说明:

组合 1, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	

1年以内	48,855.50	61.96	2,442.78	5.00	46,412.72
1至2年	30,000.00	38.04	6,000.00	20.00	24,000.00
<b>合计</b>	<b>78,855.50</b>	<b>100.00</b>	<b>8,442.78</b>	<b>10.71</b>	<b>70,412.72</b>

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	49,141.50	100.00	2,457.08	5.00	46,684.42
1至2年	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>49,141.50</b>	<b>100.00</b>	<b>2,457.08</b>	<b>5.00</b>	<b>46,684.42</b>

## (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 5,985.70 元。

## (3) 本期无核销的其他应收款。

## (4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末数	期初数
招投标保证金	35,000.00	30,000.00
备用金、个人往来等	43,855.50	19,141.50
<b>合计</b>	<b>78,855.50</b>	<b>49,141.50</b>

## (5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额较大的单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 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
中国石化国际事业有限公司南京招标中心	招投标保证金	30,000.00	1至2年	38.04	6,000.00
陆银娟	备用金	9,000.00	1年以内	11.41	450.00
中天钢铁集团有限公司	招投标保证金	5,000.00	1年以内	6.34	250.00
羊炆	备用金	5,000.00	1年以内	6.34	250.00
周江枫	备用金等	3,000.00	1年以内	3.80	150.00
<b>合计</b>		<b>52,000.00</b>		<b>65.93</b>	<b>7,100.00</b>



## 3、长期股权投资

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	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
常州爱启环境科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
常州顺邦运输有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
常州仪赛化学试剂有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3,000,000.00</b>

## 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	29,909,672.07	22,676,988.93
其他业务收入	1,856,773.85	333,800.10
主营业务成本	12,874,079.08	13,064,820.27
其他业务成本	942,213.19	233,689.93

## 十四、补充资料

## 1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上年同期发生额
非流动性资产处置损益	-3,105.38	-
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,080,000.00	635,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,301.36	141,705.91
非经常性损益总额	1,072,593.26	776,705.91

减：非经常性损益的所得税影响数	160,578.45	116,555.89
非经常性损益净额	912,014.81	660,150.02
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	-	-
归属于公司普通股股东的非经常性损益	912,014.81	660,150.02

## 2、加权平均净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率	
	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	18.89%	2.53%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.09%	1.00%

## 3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期发生额	上年同期发生额	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	0.24	0.03		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.21	0.01		

注：本公司不存在稀释因素。

## 4、公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

项目	2016年1-6月	2015年1-6月	变动幅度	原因说明
其他流动资产	896,264.52	670,799.18	33.61%	增加部分主要是四季度预缴所得税额；
应付票据	1,006,192.80		100%	开具的全额保证金的银行承兑汇票，用来支付货款；
预收款项	837,811.98	254,601.10	229.07%	危废类业务的增加，从而使得预收款项增加；
应付职工薪酬	695,992.98	1,090,280.87	36.16%	上年度的职工薪酬含员工年度奖金；
资本公积	77,515.59	3,481,515.59	97.77%	本报告期进行公积金转增股本；
专项储备	630,008.79	263,653.39	138.95%	主要为已计提尚未使用完的安全费用

未分配利润	9,966,507.84	4,858,554.55	105.13%	本报告期实现的净利润，所以未分配利润大幅增加；
营业收入	32,125,238.08	23,085,822.37	39.16%	新环保法的实施，给环保市场带来更多的发展机遇，上游产废单位固废处置需求迫切，给公司固废处置业务带来了增长，加上公司的新增设备的产能得到进一步的释放，从而使得公司固废处置业务和资源综合利用产品销售得到了较大幅度的增长；
营业税金及附加	289,500.49	34,927.71	728.86%	由于危废物处置业务的增值税由免税改为按70%即征即退，导致增值税额大幅增加，所以营业税金也随之增加；
销售费用	5,328,931.94	1,691,623.04	215.02%	主要原因是公司加大了销售奖惩力度，对公司的利润增长贡献较大的业务，增加了业务费用；同时由于销售数量的增加，从而使得运输费用也同步上升；
财务费用	471,986.60	863,072.93	45.31%	在报告期内，公司减少了320万元的银行借款，利息支出减少；
资产减值损失	-553,802.66	1,689,552.57	132.78%	主要是公司收回部分两年以上的应收款，从而可以转回已计提的坏账准备；
营业外收入	2,779,651.59	779,346.06	256.66%	由于危废物处置业务的增值税退税额的增加、政府对挂牌公司的补贴而形成的；
营业外支出	10,416.74	2,640.15	294.55%	主要是资产到期处置过程中，出现了少量损失；虽然比例很大，但金额很小；
净利润	9,547,953.29	1,090,678.15	775.41%	主要利益于国家环保政策的实施、监管力度的加大，使得公司的主营业务有了较大的上涨所致；
经营活动现金流净额	11,461,093.13	5,788,025.79	98.01%	主要是公司发挥特色，进一步扩大危废物处置业务，使得营业收入上涨，而生产成本并未大幅增长，经营现金流入增加流出并未大幅增加，所以经营现金流净额有了大幅增加；
投资活动现金流净额	-3,061,593.01	-632,377.87	384.14%	主要是公司增加了项目优化工程，小幅度地增加资产所致；
筹资活动现金流净额	-8,135,923.80	-4,439,292.78	83.27%	主要是因为公司减少了部分银行借款，并于本报告期实施了分红所致；

额				
货币资金	6,180,565.79	4,340,444.82	42.39%	主要是公司的经营活动净现金流增加所致；
预付款项	909,041.86	610,222.35	48.97%	主要是公司加大部分材料支付节奏；
其他应收款	70,412.72	46,684.42	50.83%	主要是公司增加部分岗位的备用金；
其他流动资产	896,264.52	670,799.18	33.61%	增加部分主要是四季度预缴所得税额
应付票据	1,006,192.80		100%	开具的全额保证金的银行承兑汇票，用来支付货款。
预收款项	737,811.98	254,601.10	189.79%	危废类业务的增加，从而使得预收款项增加
应付职工薪酬	565,161.60	934,470.00	39.52%	上年度的职工薪酬含员工年度奖金
资本公积	778,656.68	4,182,656.68	81.38%	本报告期进行公积金转增股本
专项储备	630,008.79	263,653.39	138.95%	主要为已计提尚未使用完的安全费用；
未分配利润	9,244,000.22	4,880,185.05	89.42%	本报告期实现的净利润，所以未分配利润大幅增加；
营业收入	31,766,445.92	23,010,789.03	38.05%	新环保法的实施，给环保市场带来更多的发展机遇，上游产废单位固废处置需求迫切，给公司固废处置业务带来了增长，加上公司的新增设备的产能得到进一步的释放，从而使得公司固废处置业务和资源综合利用产品销售得到了较大幅度的增长；
营业税金及附加	287,313.97	28,835.20	896.40%	由于危废物处置业务的增值税由免税改为按70%即征即退，导致增值税额大幅增加，所以营业税金也随之增加。
销售费用	6,347,207.18	1,872,034.95	239.05%	主要原因是公司加大了销售奖惩力度，对公司的利润增长贡献较大的业务，增加了业务费用；同时由于销售数量的增加，从而使得运输费用也同步上升。
财务费用	472,464.89	864,152.07	45.33%	在报告期内，公司减少了320万元的银行借款，利息支出减少；
资产减值损失	-556,407.39	1,689,552.57	132.93%	主要是公司收回部分两年以上的应收款，从而可以转回已计提的坏账准备；

营业外收入	2,776,641.59	810,846.06	242.44%	由于危废处置业务的增值税退税额的增加、政府对挂牌公司的补贴而形成的；
营业外支出	4,301.36	2,640.15	62.92%	主要是资产到期处置过程中，出现了少量损失；虽然比例很大，但金额很小；
净利润	8,803,815.17	1,189,355.24	640.22%	主要利益于国家环保政策的实施、监管力度的加大，使得公司的主营业务有了较大的上涨所致；
经营活动现金流净额	10,164,210.94	6,184,881.50	64.34%	主要是公司发挥特色，进一步扩大危废处置业务，使得营业收入上涨、而生产成本并未大幅增长，经营现金流入增加流出并未大幅增加，所以经营现金流净额有了大幅增加；
投资活动现金流净额	-1,194,358.97	-274,962.19	334.37%	主要是公司增加了项目优化工程，小幅度地增加资产所致；
筹资活动现金流净额	-8,135,923.80	-4,439,292.78	83.27%	主要是因为公司减少了部分银行借款，并于本报告期实施了分红所致；