



# 永峰环保

NEEQ:838806

## 浙江永峰环保科技股份有限公司

ZHEJIANG YONGFENG ENVIRONMENTAL SCI&TECH CO.,LTD



## 半年度报告

— 2017 —

## 公司半年度大事

2017年5月，公司工会组织全体员工进行身体检查，排除职工的各类健康隐患。

2017年5月11日公司与浙江大东吴集团建设有限公司签订技改与扩建工程设备采购安装项目合同,主要提供污水处理技改与扩建工程设备采购与安装项目,合同金额为2,020,000元。

2017年6月11日，公司与慈溪市周巷镇人民政府签订为期四年的腌制废水污水处理中心除臭系统设备托管运营合同，实现公司除臭系统产品在咨询设计、设备制造销售、施工承包业务委托运营业务的延伸，为今后承接更多的除臭系统运营业务、打造第三方环保设施运营品牌迈出了关键一步。



2017年上半年，在宁波市鄞州区女企业家联谊会理事会上，公司总经理李丹萍当选会秘书长、法人代表；在宁波市鄞州区青年企业家协会三届三次理事会议上，公司总经理李丹萍当选为副会长。

## 目录

<b>声明与提示</b> .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节 公司概况 .....	5
第二节 主要会计数据和关键指标 .....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	9
<b>二、非财务信息</b>	
第四节 重要事项 .....	11
第五节 股本变动及股东情况.....	15
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
<b>三、财务信息</b>	
第七节 财务报表 .....	19
第八节 财务报表附注.....	25

## 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：	公司董事会秘书办公室
备查文件：	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原件；2、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。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	浙江永峰环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEJIANG YONGFENG ENVIRONMENTAL SCITECHCO.,LTD(YFHB)
证券简称	永峰环保
证券代码	838806
法定代表人	石永丰
注册地址	宁波市鄞州区东吴镇鄞县大道东吴段 16 号
办公地址	宁波市鄞州区东吴镇鄞县大道东吴段 16 号
主办券商	光大证券
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	韩亚莲
电话	(0574)88162869
传真	(0574)88355175
电子邮箱	hanyalian@yfchn.com
公司网址	www.yfchn.com
联系地址及邮政编码	宁波市鄞州区东吴镇鄞县大道东吴段 16 号 315000

### 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	2016 年 8 月 12 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	N77 生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	环境保护工艺研发、环保设备制造、环保工程总承包及环保设施运营服务。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	李丹萍
实际控制人	李丹萍、石永丰、石磊
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	17
公司拥有的“发明专利”数量	3

#### **四、自愿披露**

不适用
-----

## 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	6,605,658.49	10,790,157.95	-38.78%
毛利率	29.33%	40.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-813,542.37	599,469.60	-235.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-986,394.48	484,325.78	-303.66%
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）	-6.22%	4.09%	-
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）	-7.55%	3.30%	-
基本每股收益	-0.08	0.06	-233.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	42,763,580.21	43,287,879.60	-1.21%
负债总计	30,101,314.35	29,812,071.37	0.97%
归属于挂牌公司股东的净资产	12,662,265.86	13,475,808.23	-6.04%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.35	-5.93%
资产负债率	70.39%	68.87%	-
流动比率	1.39	1.42	-
利息保障倍数	-5.79	4.27	-

### 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	-1,810,298.07	687,451.40	-
应收账款周转率	0.82	4.12	-
存货周转率	0.08	0.48	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-1.21%	-6.52%	-
营业收入增长率	-38.78%	133.97%	-
净利润增长率	-235.71%	142.88%	-

## 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

## 六、自愿披露

不适用



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

永峰环保是一家专业从事环境保护工艺研发、环保设备生产以及环保工程总承包等服务为一体的高新技术企业，经营范围是“环保技术的研究、开发、转让、咨询服务；环保工程的设计、施工；环保设备的设计、安装、制造、加工、批发、零售；环保项目的投资、建设、运营管理环保设备的养护、检测自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（未经经融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)(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)。”

目前，公司主要业务包括：恶臭气体收集治理系统一揽子解决方案、废水处理系统解决方案、环保设备等相关产品销售和服务。公司开发有氟碳纤膜加盖收集臭气技术、生物滤床除臭技术、农村生活污水处理技术、印染废水处理及高效回用技术、电镀废水深度处理及回用技术，并在生产中予以应用。

公司依托行业优势、技术优势、产品优势、服务优势等关键要素，通过技术导入、设计服务等方式直接向客户提供系统性一揽子解决方案。由于公司可以在项目前期审批、污染防治设施建设、环境监管等各个阶段为项目方提供咨询、设计等增值服务，与合作方形成了良性互动，公司能以极低的成本获得大量的项目信息并获得订单，主要渠道如下：（1）从设计院环节嵌入永峰环保的技术和产品。公司已与中南市政设计院、北京市政设计院、华北市政设计院、上海市政院等国内大型设计院所建立起业务合作和技术沟通机制。（2）直接对接甲方。公司依托已有资质和业绩经验，以较强的竞争优势成功中标了慈溪榨菜废水厂臭气治理等项目。（3）与国内知名的大型水务总包方合作。公司已与苏美达集团以及北控集团等水务总包方建立了稳定的合作关系，业务稳中有升。

### 二、经营情况

报告期内，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，以商务为龙头，以技术为核心，以工程为重点有效开展各项工作。在提高市场占有率的同时，理性选择优质客户及项目标的，进行风险把控及资源合理配置。公司在继续专注主营业务经营的同时，不断拓展业务领域，实现业务领域的扩展。

1、报告期内，公司不断加强公司内部管理制度，改进工作流程，加强基础管理，提升工程质量，降低公司运营成本和期间费用，提高公司生产效益，保证公司发展速度与质量并行。

2、2017 年上半年，公司实现收入 660.57 万元，较去年同期减少 418.45 万元，下降了 38.78%。主要系上半年销售业务减少、合同订单实现销售收入延后等因素所致；实现净利润-81.35 万元，较去年同期下降了 141.30 万元，下降了 235.71%，主要系市场竞争激烈，导致毛利率下降所致。

3、本报告期末公司总资产为 4,276.36 万元，较期初减少 52.43 万元，主要系应收帐款减少所致，本期末较期初应收账款下降 523.16 万元；期末总负债为 3,010.13 万元，较期初增加 28.92 万元，主要系公司客户结构调整，预收帐款增加所致；期末资产负债率由期初的 68.92%上升为 70.39%，保持稳定。

4、本期经营活动产生的现金流量净额-181.03 万元，较去年同期下降了 249.78 万元，主要系当期合同签订后预付账款的支付增加所致；本期筹资活动产生的现金流量净额 148.14 万元，较去年同期增加 316.01 万元，主要系本期短期借款增加了 301.35 万元。

5、报告期内，公司签订了若干业务合同，合同金额合计为 3,852.31 万元，为公司未来实现预期销售目标打下了坚实的基础。

报告期内，本公司业务、产品或服务无重大变化。

### 三、风险与价值

#### （一）应收账款发生坏账的风险

截至 2016 年 6 月底、2017 年 6 月底，公司应收账款净额分别为 716.02 万元和 544.73 万元，占当期总资产的比例分别为 16.54% 和 12.74%，金额和占比均有所下降。该变动主要系公司业务结构转型及公司客户类型所致。报告期内，公司业务以废水处理系统和恶臭气体收集治理系统为主，主要为提供系统性工程服务。此外，公司客户主要为市政及大型企业，该类客户需等公司项目验收合格后，分部门逐级提交付款申请计划，经财务部门、主管部门负责人和领导签字并待资金到位后才支付，付款周期较长。上述事项导致公司部分销售回款滞后，对公司短期的现金流构成不利影响，并加大了应收账款发生坏账的风险。

对策：公司高度重视应收账款的风险防范、规范呆坏账的处理，对内加强销售部门与财务部门的合作与沟通，对外通过建立客户信用档案，定期评价客户信用状况，在日常工作中定期与客户对账，加大清欠力度，必要时利用法律武器依法保护企业权益。

#### （二）客户集中的风险

2016 年 1-6 月和 2017 年 1-6 月，公司前五大客户营业收入分别为 769.28 万元和 369.15 万元，占当期营业收入的比重分别为 71.29 和 55.88%。客户集中度较高是由公司业务特点所导致的，公司主要客户为市政和优质大型企业，单个项目合同金额较大，而公司目前经营规模仍相对较小，报告期内，随着公司客户与项目数量的增加，收入结构渐趋合理，客户集中度有所下降但仍相对较高。

对策：客户集中度相对较高是公司行业的普遍特点。公司一方面进一步扩大业务范围，降低客户集中风险；另一方面，也将进一步提升毛利率相对较高、工程单价更高的工程合同在公司营收中的占比。公司将通过和这些大客户的业务合作，推出高品质的工程、产品和服务，提升公司在业内的地位，吸引更多的优质客户，获取更多大额、高附加值的合同，形成良性循环。

#### （三）项目延期及误工的风险

公司主要从事环境治理工程的设计、施工等，该类工程具有施工工艺复杂、涉及工序多、周期较长的特点，在项目实施过程中，常见的风险有设计文件不能按时提供或变更频繁、工程款不能及时到位、设备材料不能及时供应、施工环境相对恶劣等，可能造成项目延期或误工。

对策：公司加强研发团队建设，提高技术攻坚能力，并总结以往的项目经验，针对项目延期及误工常见的因素进行分析，加强员工培训并优化工作流程。公司建立健全项目现场与管理层之间的沟通、反馈机制，确保方案实施过程中碰到的问题可以及时传递到相关各方，并快速得到解决。

#### （四）核心技术人员流失及核心工艺技术失密的风险

随着行业内人才竞争不断加剧，受个人职业规划、工作环境、家庭等因素的影响，尽管公司核心技术人员直接或间接持有公司股份，且公司出台了一系列激励机制以避免核心技术人员流失，但依然存在核心技术人员流失以及由此带来的技术失密的可能性，对公司的经营发展产生不利影响。另外，在合作开发新技术、新工艺以及项目投标时对技术路径的详细描述等，也可能产生知识产权失密的风险。

对策：公司将完善薪酬管理制度与员工职业规划，以起到稳定现有人才并吸引其他优秀人才的作用。同时，公司通过加强员工培训，为核心技术人员提供良好的薪酬福利，增强核心技术人员对公司的归属感和责任感。

### 四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	_____
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	是	本节二、(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	本节二、(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、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	本节二、(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	_____
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	_____	_____
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	_____	_____
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	_____	_____
4 财务资助（挂牌公司接受的）	_____	_____
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	_____	_____
6 其他	269,600.00	258,452.70
<b>总计</b>	<b>269,600.00</b>	<b>258,452.70</b>

注：关联方交易主要系向宁波永峰包装用品有限公司租用办公楼及厂房，2017 年 7-12 月份预计发生房租费 219,600 元左右及水电费 5 万元左右。

#### （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
石永丰	归还实际控制人占用资金	1,400,000.00	是
石永丰、李丹萍	为永峰环保借款提供担保	15,000,000.00	是
石磊	为永峰环保借款提供担保	600,000.00	是
石磊	为永峰环保借款提供担保	3,000,000.00	是
石永丰	为永峰环保借款提供担保	800,000.00	是
石磊	为永峰环保借款提供担保	600,000.00	是
石永丰、李丹萍、石磊	为永峰环保借款提供担保	20,000,000.00	是
宁波永峰包装用品有限公司	为永峰环保借款提供担保	9,300,000.00	是
石磊	为永峰环保借款提供担保	930,000.00	是
石磊	为永峰环保借款提供担保	930,000.00	是
总计	-	52,560,000.00	-

#### 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：

归还拆借资金情况说明：

公司因流动资金紧张，于2016年10月向石永丰借入资金440万元，已经公司董事会、股东大会决议通过，本报告期内共偿还140万元。

关联担保情况说明：

(1) 2014年8月22日，石永丰、李丹萍与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额保证合同》(编号：鄞银(东吴支行)最保字第20140014513)，为本公司自2014年8月22日至2020年8月22日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额1,500.00万元的连带责任保证担保。

(2) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016214)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额60.00万元的连带责任抵押担保。截至2017年6月30日，该《最高额抵押合同》已注销。

(3) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016314)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额300.00万元的连带责任抵押担保。

(4) 2015年11月10日，石永丰与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016414)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额80.00万元的连带责任抵押担保。

(5) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016114)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额60.00万元的连带责任抵押担保。截至2017年6月30日，该《最高额抵押合同》已注销。

(6) 2015年11月24日，石永丰、李丹萍、石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额保证合同》(编号：鄞银(东吴支行)最保字第20150010513)，为本公司自2015年11月24日至2021年11月23日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的



各类业务形成的债务提供最高额 2,000.00 万元的连带责任保证担保。

(7) 2016 年 10 月 18 日, 宁波永峰包装用品有限公司与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号: 鄞银(东吴支行)最抵字第 20160014414), 为本公司自 2016 年 10 月 18 日至 2020 年 10 月 17 日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 930.00 万元的连带责任保证担保。

(8) 2017 年 4 月 11 日, 石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号: 鄞银(东吴支行)最抵字第 20170005214), 为本公司自 2017 年 5 月 3 日至 2023 年 5 月 2 日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 93.00 万元的连带责任保证担保。

(9) 2017 年 4 月 11 日, 石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号: 鄞银(东吴支行)最抵字第 20170005314), 为本公司自 2017 年 5 月 3 日至 2023 年 5 月 2 日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额 93.00 万元的连带责任保证担保。

### (三) 承诺事项的履行情况

1、本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、《股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺》承诺人: 控股股东、实际控制人、董监高股东。

3、李丹萍、石永丰、石磊签署《一致行动人协议》, 约定在公司召开股东大会审议有关公司经营发展的重大事项前须充分沟通协商, 就各方行使何种表决权达成一致意见, 并按照该一致意见在股东大会上对该等事项行使表决权。如果各方进行充分协商后, 对有关公司经营发展的重大事项行使何种表决权不能达成一致意见, 各方同意以李丹萍的意见为最终意见。

4、实际控制人李丹萍、石永丰、石磊出具承诺函, 若该专利技术存在出资不实, 愿以同等货币置换专利技术出资价值。2016 年 6 月 8 日, 公司实际控制人李丹萍、石永丰、石磊履行承诺无条件、不可撤销地向公司资本性投入 50 万元由全体股东共享, 公司于当天收到上述款项, 并计入“资本公积——其他资本公积”, 6 月 12 日宁波江东瑞鸿会计师事务所(普通合伙)出具文号: 瑞鸿会审字[2016]023 号《以货币资金补正无形资产出资专项审计报告》, 确认以上事实, 公司资本历史上的不良影响已经实质消除, 其注册资本真实、完整、充足。

5、李丹萍、石永丰、石磊出具了《关于员工社保及公积金问题承诺函》, 具体内容如下: 本人做为浙江永峰环保科技股份有限公司(以下简称“公司”)的控股股东、实际控制人, 现承诺如下: “如果公司城镇社会保险及住房公积金主管部门要求公司对报告期内的城镇社会保险和住房公积金进行补缴, 本人将无条件按主管部门核定的金额无偿代公司补缴; 如因公司未按照规定为职工缴纳城镇社会保险及住房公积金而带来任何其他费用支出或经济损失, 本人将无条件全部无偿代公司承担。”

6、公司承诺未来将规范用工行为, 或依法采用符合法律规范的补充用工方式, 确保施工过程中劳务用工合法合规。

7、公司实际控制人李丹萍、石永丰、石磊出具《承诺函》, 承诺“若公司因上述分包事项遭受损失或受到任何处罚, 则由其向公司进行补偿, 避免公司因此受到损失”; 并承诺公司后续严格按照《建筑法》、《招标投标法》、《合同法》以及《建设工程质量管理条例》、《建设工程安全生产管理条例》、《招标投标法实施条例》等规定合法合规经营。

8、绿净环保已于 2016 年 2 月 1 日出具承诺函, 停止经营与公司的经营范围相同的业务;

2015 年 12 月 15 日，绿净环保经营范围变更为机械设备的制造、加工；节能环保技术的研究、开发、咨询服务。绿净环保的同业竞争情形已消除。

9、公司实际控制人、主要股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员已分别出具了《关于避免同业竞争的承诺书》。

10、公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员均作出《减少和避免关联交易的承诺》和《关于诚信状况的承诺书》。

履行情况：

以上各项承诺均为挂牌时关于合法合规性的承诺，公司及相关人员自出具承诺以来，均遵守履行。

## 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			0		
	其中：控股股东、实际控制人			0		
	董事、监事、高管			0		
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	5,600,000	56.00%	0	5,600,000	56.00%
	董事、监事、高管	6,100,000	61.00%	0	6,100,000	61.00%
	核心员工			0		
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-
普通股股东人数		11				

### 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	李丹萍	2,810,000	0	2,810,000	28.10%	2,810,000	0
2	众焰投资	1,500,000	0	1,500,000	15.00%	1,500,000	0
3	石磊	1,400,000	0	1,400,000	14.00%	1,400,000	0
4	莫跃明	1,050,000	0	1,050,000	10.50%	1,050,000	0
5	周衍忠	840,000	0	840,000	8.40%	840,000	0
6	石永丰	700,000	0	700,000	7.00%	700,000	0
7	毛素明	700,000	0	700,000	7.00%	700,000	0
8	潘为俊	300,000	0	300,000	3.00%	300,000	0
9	赵芳	300,000	0	300,000	3.00%	300,000	0
11	刘耀桦	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
10	于伟霞	200,000	0	200,000	2.00%	200,000	0
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

股东李丹萍、石永丰为夫妻关系，石永丰、石磊为父子关系。除此之外，公司股东间无其他关联关系；股东于伟霞和刘耀桦持股均为 2.00%，并列第十。

### 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

李丹萍，女，汉族，1978 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中央广播电视大学，本科学历。1998 年至 2000 年在中国旅游报宁波记者站任记者，2000 年至 2009 年在宁波鄞州日报社任记者。

### （二）实际控制人情况

李丹萍基本情况详见本年报“第五节股本变动及股东情况”之“三、控股股东和实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

石永丰，男，汉族，1962 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1996 年起，担任宁波永峰包装用品有限公司董事长、总经理，自 2005 年 2 月至 2016 年 2 月担任公司执行董事、总经理，现任公司董事长。

石磊，男，汉族，1991 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于纽约佩斯大学鲁宾学院，本科学历，为公司股东。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用



## 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
石永丰	董事长	男	55	专科	2016.2.23-2019.2.22	否
李丹萍	董事/总经理	女	39	本科	2016.2.23-2019.2.22	是
莫跃明	董事	男	53	硕士	2016.2.23-2019.2.22	是
周衍忠	董事/副总经理	男	54	专科	2016.2.23-2019.2.22	是
毛素明	董事/副总经理	男	48	专科	2016.2.23-2019.2.22	是
陈尧良	监事会主席	男	55	高中	2016.2.23-2019.2.22	是
芦军辉	监事	男	42	高中	2016.2.23-2019.2.22	是
韩亚莲	财务负责人/董事会秘书	女	39	专科	2016.2.23-2019.2.22	是
桑培鹏	监事	男	31	专科	2016.2.23-2019.2.22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 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
李丹萍	董事/总经理	2,810,000	0	2,810,000	28.10%	0
莫跃明	董事	1,050,000	0	1,050,000	10.50%	0
周衍忠	董事/副总经理	840,000	0	840,000	8.40%	0
毛素明	董事/副总经理	700,000	0	700,000	7.00%	0
石永丰	董事/董事长	700,000	0	700,000	7.00%	0
合计	-	6,100,000	-	6,100,000	61.00%	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		否	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换)	期末职务	简要变动原因

		届、离任)		
-	-	-	-	-

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	4	4
截止报告期末的员工人数	47	46

##### 核心员工变动情况:

公司核心团队无变动，属于相对稳定的队伍。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(一)	896,863.61	1,458,556.41
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	(二)	130,000.00	_____
应收账款	(三)	5,447,261.67	10,678,833.71
预付款项	(四)	3,251,330.57	88,347.71
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)	1,702,963.00	1,139,586.85
买入返售金融资产		_____	_____
存货	(六)	30,256,678.59	28,949,655.77
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	(七)	108,013.75	108,013.75
<b>流动资产合计</b>		<b>41,793,111.19</b>	<b>42,422,994.20</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		_____	_____
可供出售金融资产		_____	_____
持有至到期投资		_____	_____
长期应收款		_____	_____
长期股权投资		_____	_____

投资性房地产			
固定资产	(八)	297,303.37	326,998.06
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(九)	673,165.65	537,887.34
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>970,469.02</b>	<b>864,885.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>42,763,580.21</b>	<b>43,287,879.60</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十)	8,213,500.00	5,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	(十一)	340,000.00	669,620.00
应付账款	(十二)	16,168,512.44	18,903,350.83
预收款项	(十三)	1,195,600.00	83,600.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十四)	322,880.60	656,688.68
应交税费	(十五)	562,639.27	559,969.40
应付利息	(十六)	15,842.15	8,155.77
应付股利			
其他应付款	(十七)	2,076,800.05	2,837,770.62
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		1,205,539.84	892,916.07
<b>流动负债合计</b>		<b>30,101,314.35</b>	<b>29,812,071.37</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>		30,101,314.35	29,812,071.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（十八）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具		_____	_____
其中：优先股		_____	_____
永续债		_____	_____
资本公积	（十九）	4,864,219.56	4,864,219.56
减：库存股		_____	_____
其他综合收益		_____	_____
专项储备		_____	_____
盈余公积		_____	_____
一般风险准备		_____	_____
未分配利润	（二十）	-2,201,953.70	-1,388,411.33
归属于母公司所有者权益合计		12,662,265.86	13,475,808.23
少数股东权益		_____	_____
<b>所有者权益合计</b>		12,662,265.86	13,475,808.23
<b>负债和所有者权益总计</b>		42,763,580.21	43,287,879.60

法定代表人：石永丰 主管会计工作负责人：韩亚莲 会计机构负责人：韩亚莲

## （二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		6,605,658.49	10,790,157.95
其中：营业收入	（二十一）	6,605,658.49	10,790,157.95
利息收入		_____	_____
已赚保费		_____	_____
手续费及佣金收入		_____	_____
<b>二、营业总成本</b>		4,668,522.70	6,428,201.67
其中：营业成本	（二十一）	4,668,522.70	6,428,201.67
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	(二十二)	44,256.34	59,791.10
销售费用	(二十三)	334,133.17	496,754.61
管理费用	(二十四)	2,890,081.47	2,963,675.34
财务费用	(二十五)	140,096.21	216,077.98
资产减值损失	(二十六)	-349,758.61	39,209.08
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
投资收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		_____	_____
汇兑收益（损失以“－”号填列）		_____	_____
其他收益		_____	_____
<b>三、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		<b>-1,121,672.79</b>	<b>586,458.17</b>
加：营业外收入	(二十七)	198,032.36	140,603.82
其中：非流动资产处置利得		_____	_____
减：营业外支出	(二十八)	25,180.25	25,460.00
其中：非流动资产处置损失		_____	_____
<b>四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		<b>-948,820.68</b>	<b>701,601.99</b>
减：所得税费用	(二十九)	-135,278.31	102,132.39
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		<b>-813,542.37</b>	<b>599,469.60</b>
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		-813,542.37	599,469.60
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>		<b>-813,542.37</b>	<b>599,469.60</b>

归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		-0.08	0.06
（二）稀释每股收益		-0.08	0.06

法定代表人：石永丰 主管会计工作负责人：韩亚莲 会计机构负责人：韩亚莲

### （三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,784,151.17	16,929,046.90
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	（三十）	2,313,152.85	4,820,269.97
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>15,097,304.02</b>	<b>21,749,316.87</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		12,040,131.17	10,158,451.99
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		2,428,716.65	2,859,570.12
支付的各项税费		135,713.00	511,062.03
支付其他与经营活动有关的现金	（三十）	2,303,041.27	7,532,781.33
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,907,602.09</b>	<b>21,061,865.47</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,810,298.07</b>	<b>687,451.40</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	(三十)		
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,455.00	113,942.73
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>		7,455.00	113,942.73
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-7,455.00	-113,942.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,263,500.00	9,500,000.00
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>		6,263,500.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,250,000.00	11,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		132,129.73	178,744.82
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		1,400,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	(三十)	4,782,129.73	11,678,744.82
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,481,370.27	-1,678,744.82
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-336,382.80	-1,105,236.15
加：期初现金及现金等价物余额		943,246.41	2,750,608.50
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(三十一)	606,863.61	1,645,372.35

法定代表人：石永丰 主管会计工作负责人：韩亚莲 会计机构负责人：韩亚莲



## 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	是
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

#### 附注详情：

企业经营是否存在季节性或者周期性特征

2017 年 1-6 月份，公司签订合同金额高于上年度同期。公司主要客户为各地政府、国企的市政项目，以及一些大型企业环保工程，每年度的下半年为大多数项目招投标的落地执行期间，每年度的 6-12 月份是公司销售合同中标和签订的高峰期，对公司销售收入的增加将产生有利影响，因此，不存在影响公司持续经营能力的情形。

### 二、报表项目注释

#### 一、 公司基本情况

浙江永峰环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在浙江永峰环保工程科技有限公司基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。2015 年 12 月 28 日，经公司股东会决议通过，同意将公司整体由有限责任公司变更为股份有限公司，发起设立为浙江永峰环保科技股份有限公司。公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日，各股东按其所拥有的截至 2015 年 12 月 31 日经审计的浙江永峰环保工程科技有限公司的账面净资产为基础，按 1: 0.696174 比例折合变更后股份公司的注册资本人民币 10,000,000.00 元。截至 2017 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 10,000,000.00 元，营业执照统一社会信用代码为 91330212768541445M，下设浙江永峰环保科技股份有限公司台州分公司和浙江永峰环保科技股份有限公司温州分公司。

公司地址：宁波市鄞州区东吴镇鄞县大道东吴段 16 号

法定代表人：石永丰

经营范围：环保技术的研究、开发、转让、咨询服务；环保工程的设计、施工；环保设备的设计、安装、制造、加工、批发、零售；环保项目的投资、建设、运营管理；环保设施的养护、检测；自营或代理货物和技术的进出口，但国家限制经营或禁止进出口的货物和技术除外。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）。

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 15 日批准报出。

## 二、 财务报表的编制基础

### （一） 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制财务报表。

### （一） 持续经营

公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策及会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

#### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### (五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

#### (六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

##### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

##### 2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）  
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。  
持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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合同条款作出实质性修改的，则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时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

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。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （七） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独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：应收款项余额前五名；

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合，参照按组合计提坏账准备的计提方法计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

组合 1：应收款项中相关的保证金及质保金	不计提坏账准备
组合 2：除组合 1 以外的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年（含 2 年）	15.00	15.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
2-3年(含3年)	30.00	30.00
3-4年(含4年)	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值；

坏账准备的计提方法：根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

## (八) 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。主要包括原材料、周转材料、库存商品、发出商品、在产品和建造合同形成已完工未结算资产等项目。

### 2、 发出存货的计价方法

各类存货（除建造合同形成的资产外）取得时按实际成本计价，各类存货（除建造合同形成的资产外）发出时按加权平均法计价。

建造合同形成的资产按累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额及合同预计损失准备计价。成本以实际成本核算，包括直接材料、直接人工、劳务费用、其他直接费用及应占的施工间接费用等。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

存货（除建造合同形成的资产外）：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

存货（建造合同形成的资产）：根据实际情况估计单项建造合同成本，若单项建造合同预计总成本将超过其预计收入，则提取合同预计损失准备，计入当期损益。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### (九) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（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。

#### 2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
运输设备	年限平均法	5~10	5	9.50~19.00
电子设备及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### (十) 在建工程

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必要支出，作为固定



资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## (十一) 借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费

用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

#### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

### (十二) 无形资产

#### 1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

#### 2、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 3、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十三) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十四) 职工薪酬

#### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## 2、 离职后福利的会计处理方法

### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险,在职工为本公司提供服务的会计期间,按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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,或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早),确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。

## (十五) 股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的,以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付,在授予日按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。

公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

在行权日,公司根据实际行权的权益工具数量,计算确定应转入实收资本或股本的金额,将其转入实收资本或股本。

## (十六) 收入

### 1、 销售商品收入

一般原则：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司销售收入的具体确认方法如下：

本公司货物发出后将发货清单交由客户，企业收到客户签回的收货确认后确认收入。

### 2、 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别按以下情况处理：若已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劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、 建造合同

如果工程施工合同的结果能够可靠地估计，企业应当根据完工百分比法在资产负债表日确认工程合同收入和工程合同费用。合同的完工进度一般情况下是按累计已发生的成本占合同预计总成本的比例来确定。建造合同结果能够可靠估计是指同时满足以下条件：

- (1) 合同总收入能够可靠计量；
- (2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 实际已发生的成本能清楚区分和可靠计量；
- (4) 合同的完工进度和为完成整个合同尚需发生的成本能够可靠确定。

如果工程施工合同的结果不能够可靠地估计，应当区别情况处理：若合同成本能够收回的，工程合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为工程合同费用；若合同成本不能够收回的，不能收回的金额应当在发生时立即作为工程合同费用，不确认合同收入。

## (十七) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (十九) 租赁

### 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (二十)重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 四、税项

### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率/征收率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；按税法规定计算销售额与征收率计征	17%、3%（注）
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税及增值税计征	7%、5%（注）
教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	3%

税 种	计税依据	税率/征收率
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税及增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%

注：台州分公司按照 3%的征收率计征增值税，按照 5%的税率计征城市建设维护税。公司 2016 年 5 月 1 号之前签订的工程合同选择按照 3%的征收率简易征收缴纳增值税。

## (二) 税收优惠

### 企业所得税

根据宁波市高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》（甬高企认领[2015]2 号）文件规定，公司被评为高新技术企业（证书编号：GR201433100231）。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司 2014 年度至 2016 年度享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。由于 2017 年本公司需重新申报评定高新技术企业，在高新技术企业评定结果尚未公布前，本公司 2017 年 1-6 月暂享受减按 15%的税率缴纳企业所得税的税收优惠政策。

## 五、 财务报表项目注释

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	89,490.13	5,404.84
银行存款	517,373.48	937,841.57
其他货币资金	290,000.00	515,310.00
合 计	896,863.61	1,458,556.41

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保证金	290,000.00	515,310.00
合 计	290,000.00	515,310.00

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	130,000.00	
合 计	130,000.00	



**2、 期末公司无已质押的应收票据****3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	180,000.00	
合计	180,000.00	

**4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据情况**

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
组合 2: 账龄分析法	6,460,735.91	100.00	1,013,474.24	15.69	5,447,261.67	12,022,076.56	100.00	1,343,242.85	11.17	10,678,833.71
组合小计	6,460,735.91	100.00	1,013,474.24	15.69	5,447,261.67	12,022,076.56	100.00	1,343,242.85	11.17	10,678,833.71
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款										
合计	6,460,735.91	100.00	1,013,474.24	15.69	5,447,261.67	12,022,076.56	100	1,343,242.85		10,678,833.71

## 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 (含 1 年)	3,006,332.50	150,316.63	5
1-2 年 (含 2 年)	2,267,941.54	340,191.23	15
2-3 年 (含 3 年)	676,422.85	202,926.86	30
3-4 年 (含 4 年)	379,999.00	189,999.50	50
4 年以上	130,040.02	130,040.02	100
合计	6,460,735.91	1,013,474.24	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,013,474.24 元。

## 3、 报告期实际核销的应收账款情况

项目	本年度
实际核销的应收账款	无

## 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		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
四川久润环保科技有限公司	1,362,000.00	21.08%	204,300.00
江苏苏美达集团有限公司	820,000.00	12.69%	41,000.00
象山县污水处理有限公司	731,600.00	11.32%	36,580.00
宁波市鄞州区章水镇郑家村经济合作社	454,336.00	7.03%	68,150.40
宁波市镇海利拓环保水处理有限公司	361,000.00	5.59%	361,000.00
合计	3,728,936.00	57.71%	711,030.40

## 5、 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、 期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

**(四) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	3,251,330.57	100.00	51,547.71	58.35
1 至 2 年 (含 2 年)			36,800.00	41.65
2 至 3 年 (含 3 年)				
合计	3,251,330.57	100.00	88,347.71	100.00

**2、 报告期实际核销的预付款项情况**

项目	2017 年 1-6 月
实际核销的预付款项	无

## (五) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
组合 1：不计提坏账准备	1,699,619.00	99.79			1,699,619.00	1,136,432.85	99.71			1,136,432.85
组合 2：账龄分析法	3,520.00	0.21	176.00	5.00	3,344.00	3,320.00	0.29	166.00	5.00	3,154.00
组合小计	1,703,139.00	100.00	176.00		1,702,963.00	1,139,752.85	100.00	166.00		1,139,586.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,703,139.00	100.00	176.00		1,702,963.00	1,139,752.85	100.00	166.00		1,139,586.85

## 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（含1年）	3,520.00	176.00	5.00
合计	3,520.00	176.00	

## 2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 176.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 20,000.00 元。

## 3、 报告期无实际核销的其他应收款情况

项目	本年度
实际核销的其他应收款	无

## 4、 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	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款合计 数的比例 （%）	坏账准备 期末余额
宁波市奉化区人民政府江口街道办事处基建专户	保证金	476,643.80	1年内	27.99	
玉环县建筑工程管理处	保证金	300,000.00	2-3年	17.61	
慈溪市周巷镇人民政府	保证金	228,262.35	58,876.35元 1年内 169,386.00元 1-2年	13.40	
宁波市奉化区江口街道方桥村	保证金	131,692.35	1年内	7.73	
宁波市镇海利拓环保水处理有限公司	保证金	123,000.00	3-4年	7.22	
合计		1,218,774.65		73.95	

## 5、 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 6、 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

**(六) 存货****1、存货分类**

项目	期末余额			年初余额		
	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	961,218.63		961,218.63	826,457.70		826,457.70
周转材料	31,349.74		31,349.74	31,349.74		31,349.74
在产品	761,070.61		761,070.61	173,017.33		173,017.33
库存商品						
发出商品	367,865.39	10,600.43	357,264.96	367,865.39	10,600.43	357,264.96
建造合同形成的已完工未结算资产	28,145,774.65		28,145,774.65	27,561,566.04		27,561,566.04
合计	30,267,279.02	10,600.43	30,256,678.59	28,960,256.20	10,600.43	28,949,655.77

**2、建造合同形成的已完工未结算资产情况**

项目	期末余额	年初余额
累计已发生成本	65,639,872.70	61,521,734.63
累计已确认毛利	17,202,412.02	15,786,206.02
减：预计损失		
已办理结算的金额	55,902,049.91	50,639,290.68
加：已完工未结算资产对应暂估销项税	1,205,539.84	892,916.07
建造合同形成的已完工未结算资产	28,145,774.65	27,561,566.04

**3、存货跌价准备**

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	10,600.43					10,600.43
合计	10,600.43					10,600.43

**(七) 其他流动资产**

项目	期末余额	年初余额
预缴企业所得税	108,013.75	108,013.75
合计	108,013.75	108,013.75

## (八) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1、账面原值				
(1) 年初余额	1,132,203.26	254,142.15	303,232.62	1,689,578.03
(2) 本期增加金额			6,371.79	6,371.79
—购置			6,371.79	6,371.79
—在建工程转入				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,132,203.26	254,142.15	309,604.41	1,695,949.82
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	999,141.44	133,343.14	230,095.39	1,362,579.97
(2) 本期增加金额	8,350.62	17,618.76	10,097.10	36,066.48
—计提	8,350.62	17,618.76	10,097.10	36,066.48
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	1,007,492.06	150,961.90	240,192.49	1,398,646.45
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
(3) 本期减少金额				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	124,711.20	103,180.25	69,411.92	297,303.37
(2) 年初账面价值	133,061.82	120,799.01	73,137.23	326,998.06

## 2、 报告期无暂时闲置的固定资产

## 3、 报告期无通过融资租赁租入的固定资产

## 4、 报告期无通过经营租赁租出的固定资产情况



## 5、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

## (九) 递延所得税资产

项目	期末余额		年初余额	
	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	1,024,250.67	153,637.60	1,354,009.28	203,101.39
可抵扣亏损	3,463,727.90	519,528.05	2,231,906.39	334,785.95
合计	4,487,978.57	673,165.65	3,585,915.67	537,887.34

## (十) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押担保借款	8,213,500.00	5,200,000.00
合计	8,213,500.00	5,200,000.00

## (十一) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	340,000.00	669,620.00
合计	340,000.00	669,620.00

## (十二) 应付账款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	8,093,675.92	8,058,458.84
1-2年(含2年)	5,394,663.54	5,989,111.46
2-3年(含3年)	339,522.01	897,124.26
3-4年(含4年)	844,958.37	3,852,664.27
4年以上	1,495,692.60	105,992.00
合计	16,168,512.44	18,903,350.83

## (十三) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,195,600.00	
1-2年(含2年)		83,600.00

项目	期末余额	年初余额
合计	1,195,600.00	83,600.00

## (十四) 应付职工薪酬

## 1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	656,688.68	2,018,408.99	2,352,217.07	322,880.60
离职后福利-设定提存计划		116,042.50	116,042.50	
合计	656,688.68	2,134,451.49	2,468,259.57	322,880.60

## 2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	597,748.55	1,838,435.53	2,115,053.48	321,130.60
二、职工福利费		97,061.30	95,311.30	1,750.00
三、社会保险费		81,322.60	81,322.60	
其中：1. 医疗保险费		71,545.50	71,545.50	
2. 工伤保险费		4,301.90	4,301.90	
3. 生育保险费		5,475.20	5,475.20	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	58,940.13		58,940.13	
合计	656,688.68	2,016,819.43	2,350,627.51	322,880.60

## 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		108,793.20	108,793.20	
失业保险		7,249.30	7,249.30	
合计		116,042.50	116,042.50	

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	471,305.70	486,230.15
城市维护建设税	44,155.03	34,036.11
教育附加费	18,502.35	14,586.90

税费项目	期末余额	年初余额
地方教育费附加	12,376.80	9,724.60
个人所得税	16,299.39	15,391.64
合计	562,639.27	559,969.40

## (十六) 应付利息

项目	期末余额	年初余额
金融机构借款应付利息	15,842.15	8,155.77
合计	15,842.15	8,155.77

## (十七) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
1年以内(含1年)	1,706,532.75	2,525,288.66
1-2年(含2年)	70,267.30	312,481.96
2-3年(含3年)	300,000.00	
合计	2,076,800.05	2,837,770.62

## (十八) 股本

项目	年初余额	本次变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	10,000,000.00						10,000,000.00

本期说明：上述实收资本(或股本)业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验在案，并出具信会师报字[2016]第 110547 号《验资报告》。

## (十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	4,864,219.56			4,864,219.56
合计	4,864,219.56			4,864,219.56

## (二十) 未分配利润

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
调整前上期末未分配利润	-1,388,411.33	2,594,658.00
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	-1,388,411.33	2,594,658.00

项 目	2017年 1-6 月	2016年 1-6 月
加：本期净利润	-813,542.37	599,469.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		2,594,658.00
期末未分配利润	-2,201,953.70	599,469.60

## (二十一) 营业收入和营业成本

项 目	2017年 1-6 月		2016年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,604,803.79	4,668,522.70	10,787,593.84	6,428,201.67
其他业务	854.70		2,64.11	
合计	6,605,658.49	4,668,522.70	10,790,157.95	6,428,201.67

## (二十二) 税金及附加

项目	2017年 1-6 月	2016年 1-6 月
城建税	15,980.35	20,217.11
教育费附加	6,848.72	7,979.70
地方教育费附加	4,612.14	5,319.80
印花税车船税	2,554.70	
异地附征个人所得税	14,260.43	26,264.49
合计	44,256.34	59,781.10

## (二十三) 销售费用

项目	2017年 1-6 月	2016年 1-6 月
合计	334,133.17	496,754.61
其中主要项目：		
其它:工程维修及维护费	239,553.48	426,910.10
工资薪酬类	55,930.60	46,588.11
汽油费		9,647.00
差旅费	2,845.00	
业务招待费	27,455.01	9,190.00
社保费	8,349.08	1,381.40

**(二十四) 管理费用**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
合计	2,890,081.47	2,963,675.34
其中主要项目：		
工资薪酬类	839,338.00	437,542.18
职工福利费	97,061.30	104,777.80
社保金	39,577.88	35,193.56
研发费用	1,105,172.88	1,083,524.87
汽车费用	137,151.11	95,887.92
咨询服务费	181,041.86	455,188.67
办公费	189,861.52	56,206.28
差旅费	91,116.62	86,383.22
业务招待费	89,510.13	140,581.79
房租	82,582.85	72,000.00

**(二十五) 财务费用**

类别	2017年1-6月	2016年1-6月
利息支出	139,816.11	214,405.00
减：利息收入	865.06	4,830.26
其他	1,145.16	6503.24
合计	140,096.21	216,077.98

**(二十六) 资产减值损失**

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
坏账损失	-349,758.61	39,209.08
合计	-349,758.61	39,209.08

**(二十七) 营业外收入**

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月
政府补贴	194,047.36	139,761.00	194,047.36	139,761.00
其他	3,985.00	842.82	3,985.00	842.82

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月
合计	198,032.36	140,603.82	198,032.36	140,603.82

**(二十八) 营业外支出**

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2017年1-6月	2016年1-6月	2017年1-6月	2016年1-6月
捐赠支出	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00
罚款	179.45	460.00	179.45	460.00
其他	0.8		0.8	
合计	25,180.25	25,460.00	25,180.25	25,460.00

**(二十九) 所得税费用**

项目	2017年度1-6月	2016年度1-6月
当期所得税费用		108,013.75
递延所得税费用	-135,278.31	-5,881.36
合计	-135,278.31	102,132.39

**(三十) 现金流量表项目****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2017年度1-6月	2016年度1-6月
利息收入	4,662.06	4,830.26
补贴收入	194,047.36	139,761.00
往来款	2,114,443.43	4,675,678.71
合计	2,313,152.85	4,820,269.97

**2、 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	2017年度1-6月	2016年度1-6月
管理费用	245,218.13	2,931,610.90
销售费用	21,424.00	496,754.61
财务费用	1,145.16	215,881.50
营业外支出	150.00	25,460.00
承兑汇票保证金		1,390.50
往来款	1,892,993.12	3,861,683.82

项 目	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
合 计	2,303,041.27	7,532,781.33

### 3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
往来款	1,400,000.00	
合 计	1,400,000.00	

## (三十一) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-813,542.37	599,469.60
加：资产减值准备	-329,758.61	39,209.08
固定资产等折旧	36,066.48	30,157.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）	123,973.96	214,405.00
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）	-135,278.31	5,881.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,307,022.82	3,843,186.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,704,971.64	199,103.16
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,089,708.04	-4,243,960.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,810,298.07	687,451.40
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		

补充资料	2017 年度 1-6 月	2016 年度 1-6 月
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	606,863.61	1,645,372.35
减：现金的年初余额	943,246.41	2,750,608.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-336,382.80	-1,105,236.15

## 2、现金和现金等价物的构成：

项 目	2017.0630	2016.0630
一、现 金		
其中：库存现金	89,490.13	83,449.06
可随时用于支付的银行存款	517,373.48	1,161,423.29
可随时用于支付的其他货币资金		400,500.00
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	606,863.61	1,645,372.35

## (三十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面价值		受限原因
	2017.06.30	2016.06.30	
货币资金	290,000.00	400,500.00	银行承兑汇票保证金
合计	290,000.00	400,500.00	

## 六、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的实际控制人情况

截至 2017 年 6 月 30 日本公司实际控制人为自然人石永丰、李丹萍及石磊。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司无子公司。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营企业和联营企业。



## (四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
宁波绿净环保科技有限公司	石永丰控制的企业
宁波永峰包装用品有限公司	石永丰控制的企业
宁波永茂家居用品有限公司	石永丰持股 50.00%的公司
宁波众焰投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
毛素明	董事、持股 5%以上股东
莫跃明	董事、持股 5%以上股东
周衍忠	董事、持股 5%以上股东

## (五) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2017年 1-6月	2016年 1-6月
宁波永峰包装用品有限公司	采购水电	34,554.96	29,009.68
合计		34,554.96	29,009.68

## 2、 关联租赁情况

## 本公司作为承租方：

出租方名称	承租资产种类	2017年 1-6月确认的租赁支出	2016年 1-6月确认的租赁支出
宁波永峰包装用品有限公司	房屋	219,600.00	232,000.00
合计		219,600.00	232,000.00

## 3、 关联担保情况

## 本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石永丰、李丹萍	15,000,000.00	2014/8/22	2020/8/22	否
石磊	600,000.00	2015/11/10	2017/11/9	是
石磊	3,000,000.00	2015/11/10	2018/11/9	否
石永丰	800,000.00	2015/11/10	2018/11/9	否
石磊	600,000.00	2015/11/10	2017/11/9	是

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
石永丰、李丹萍、石磊	20,000,000.00	2015/11/24	2021/11/23	否
宁波永峰包装用品有限公司	9,300,000.00	2016/10/18	2020/10/17	否
石磊	930,000.00	2017/5/3	2023/5/2	否
石磊	930,000.00	2017/5/3	2023/5/2	否

关联担保情况说明：

(1) 2014年8月22日，石永丰、李丹萍与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额保证合同》(编号：鄞银(东吴支行)最保字第20140014513)，为本公司自2014年8月22日至2020年8月22日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额1,500.00万元的连带责任保证担保。

(2) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016214)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额60.00万元的连带责任抵押担保。截至2017年6月30日，该《最高额抵押合同》已注销。

(3) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016314)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额300.00万元的连带责任抵押担保。

(4) 2015年11月10日，石永丰与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016414)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额80.00万元的连带责任抵押担保。

(5) 2015年11月10日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20150016114)，为本公司自2015年11月10日至2018年11月9日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额60.00万元的连带责任抵押担保。截至2017年6月30日，该《最高额抵押合同》已注销。

(6) 2015年11月24日，石永丰、李丹萍、石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额保证合同》(编号：鄞银(东吴支行)最保字第20150010513)，为本公司自2015年11月24日至2021年11月23日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额2,000.00万元的连带责任

保证担保。

(7) 2016年10月18日，宁波永峰包装用品有限公司与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20160014414)，为本公司自2016年10月18日至2020年10月17日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额930.00万元的连带责任保证担保。

(8) 2017年4月11日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20170005214)，为本公司自2017年5月3日至2023年5月2日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额93.00万元的连带责任保证担保。

(9) 2017年4月11日，石磊与宁波鄞州农村合作银行东吴支行签订《最高额抵押合同》(编号：鄞银(东吴支行)最抵字第20170005314)，为本公司自2017年5月3日至2023年5月2日止的期间内与宁波鄞州农村合作银行东吴支行办理约定的各类业务形成的债务提供最高额93.00万元的连带责任保证担保。

#### 4、 关联方资金拆借

拆出方名称	本期拆出金额	本期归还金额	本期资金占用费	归还日期
石永丰		1,400,000.00		2011.1.24
合计		1,400,000.00.		

### (六) 关联方应收应付款项

#### 1、 应收项目

项目名称	关联方	2017.06.30		2016.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款					
	宁波永峰包装用品有限公司			18,578.62	
预付账款小计				18,578.62	

#### 2、 应付项目

项目名称	关联方	2017.06.30	2016.12.31
应付账款			
	宁波永峰包装用品有限公司	212,424.54	

其他应付款			
	李丹萍		13,037.96
	石永丰	1,000,000.00	2,400,000.00
其他应付款小计		1,000,000.00	2,413,037.96

## 七、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要或有事项。

## 八、 资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重要资产负债表日后事项。

## 九、 其他重要事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十、 补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		13,9761.00
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		

项目	2017年1-6月	2016年1-6月
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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性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	-21,195.25	-25,130.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	3,152.25	17,194.65
少数股东权益影响额		
合计	169,699.86	97,436.35

## (二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	-6.22	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	-7.52	-0.10	-0.10

浙江永峰环保科技股份有限公司

董事会

二零一七年八月十五日