



复洁环保

NEEQ : 836304

上海复洁环保科技股份有限公司

Shanghai CEO Environmental Protection Technology Co., Ltd

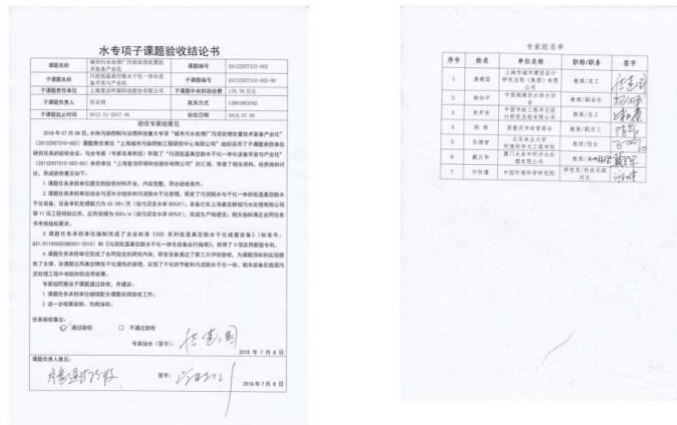


半年度报告

2018

公司半年度大事记

一、复洁环保承担的水体污染控制与治理科技重大专项“城市污水处理厂污泥处理处置技术装备产业化”（简称“水专项”）子课题“污泥低温真空脱水干化一体化设备开发与产业化”（2013ZX07315-002-06）任务通过验收。



二、经华夏建设科学技术奖励委员会审定，复洁环保“污泥低温真空脱水干化成套技术与应用”被授予“2017年度华夏建设科学技术奖”。



三、公司在 2018 年上半年内先后获得：

一种水平翻转吊挂架（专利号：ZL201721499453.9）、一种超大型塑料成型装备（专利号：ZL201721547679.1）两项实用新型专利证书；

获得一种组合式加热滤板（专利号：ZL201730447929.3）、一种组合式隔膜滤板（专利号：ZL201730448300.0）、一种水平翻转吊具（专利号：ZL201730553797.2）三项外观设计专利证书；

获得 T2000 模具专用油压机控制系统 V1.0（登记号：2018SR285495）、新型带水冲洗功能和遥控自动拉板压机控制系统 V2.0（登记号：2018SR285502）、过滤系统自动配药加药 PLC 自动控制系统 V3.0（登记号：2018SR285506）三项计算机软件著作权。

目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
公司、本公司、复洁环保	指	上海复洁环保科技股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	上海复洁环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海复洁环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海复洁环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、海通证券	指	海通证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》2013年修订
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》2005年修订
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
上年同期	指	2017年1月1日至2017年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人黄文俊、主管会计工作负责人王懿嘉及会计机构负责人（会计主管人员）王懿嘉保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	上海复洁环保科技股份有限公司董事会秘书办公室
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(会计主管人员)签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海复洁环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai CEO Environmental Protection Technology Co.,Ltd
证券简称	复洁环保
证券代码	836304
法定代表人	黄文俊
办公地址	上海市嘉定区博学路 1288 号 1 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李文静
是否通过董秘资格考试	是
电话	021-65647488
传真	021-65641899
电子邮箱	liwenjing@ceo.sh
公司网址	www.ceo.sh
联系地址及邮政编码	上海市嘉定区博学路 1288 号 1 号楼 3 楼 201801
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 11 月 18 日
挂牌时间	2016 年 3 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D(电力、热力、燃气及水生产和供应业)-46(水的生产和供应业)-462【4620 污水处理及其再生应用】
主要产品与服务项目	公司主要从事低温真空脱水干化系统的研发、设计、制造、集成、销售与服务,致力于向客户提供城市污泥与工业污泥的脱水干化整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	29,698,264
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄文俊
实际控制人及其一致行动人	黄文俊、许太明、孙卫东、吴岩、李峻

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310000585295915N	否
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	上海市杨浦区国定路 323 号 401-17 室	否
注册资本（元）	29,698,264	是

五、 中介机构

主办券商	海通证券
主办券商办公地址	上海市广东路 689 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周立新 陈灵灵
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2017 年 12 月，公司董事会筹划启动了 2017 年第一次股票发行方案。公司于 2018 年 1 月 8 日召开 2018 年第一次临时股东大会，会议审议通过了公司董事会提交的《上海复洁环保科技股份有限公司 2017 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次股票发行相关事宜的议案》等与公司股票发行相关的议案。

根据全国中小企业股份转让系统文件《关于上海复洁环保科技股份有限公司股票发行股份登记的函》股转系统函[2018]1991 号核准，公司本次新增股份数量为 2,865,785 股。

2018 年 7 月公司已经完成了股票发行相关的工商变更登记及章程备案；此次变更登记完成后，公司的注册资本由人民币 2683.2479 万元增加至人民币 2969.8264 万元（公告编号：2018-040）。

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	51,685,649.04	38,919,135.26	32.80%
毛利率	38.01%	31.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,108,517.96	1,647,171.86	210.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,820,788.49	1,309,983.58	268.00%
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）	6.10%	3.12%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.76%	2.48%	-
基本每股收益	0.18	0.06	200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	240,148,508.87	123,957,573.18	93.73%
负债总计	137,631,420.82	59,297,946.89	132.10%
归属于挂牌公司股东的净资产	102,517,088.05	64,659,626.29	58.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.45	2.41	43.15%
资产负债率（母公司）	52.27%	41.33%	-
资产负债率（合并）	57.31%	47.84%	-
流动比率	1.51	1.75	-
利息保障倍数	42.18	12.95	-

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	62,339,899.90	7,923,482.36	686.77%
应收账款周转率	3.11	2.92	-
存货周转率	0.59	0.60	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	93.73%	0.67%	-

营业收入增长率	32.80%	1.95%	-
净利润增长率	210.14%	-76.52%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	29,698,264	26,832,479	10.68%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事低温真空脱水干化系统的研发、设计、制造、集成、安装与运维服务，致力于向客户提供城市污泥与工业污泥的脱水干化、废气治理整体解决方案的综合环保服务商。

（一）采购模式

对于工程物资，公司与客户签订合同并确定技术性能后安排采购计划。公司一般采取招标或者竞争性谈判模式，结合对供应商生产实地进行考察，对原材料、配套设备的适用性和可靠性进行评价等方式，最终确定备选的合格供应商。公司通过市场调研、详细的实地考察和出厂前监造等措施，对供应商产品质量、供货速度、价格、售后服务及时性等多方面实行考核打分制，优胜劣汰，不断提高供应商品质管理。

对于标准化产品，公司通过对供应商的价格、质量、品牌、服务等方面进行综合评定，选出优质供应商作为长期合作伙伴；非标产品通过加工质量、价格等因素进行评定，选出合格供应商；对于定制化核心部件，公司拥有知识产权，提供模具或图纸，拆分若干部件分别由多家供应商供应，签订长期排他性合作协议。

（二）设计研发模式

公司建立了持续有效的研发和创新体系，拥有低温真空脱水干化系统装备制造及集成、工艺方案设计等关键核心技术。公司设有研发中心和工程技术部，主要职能是依据客户工艺要求设计工艺实施方案，完善现有产品及其工艺，自主研发适应不同工况条件下的新型污泥干化技术，制定了一系列知识产权管理规章制度，及时将项目的研发成果申请专利。

公司在设计研发策略上充分利用现有资源，对产品开发、生产、销售进行合理策划。同时，通过产学研合作，依托国内科研院所的技术特长进行产品开发，提高产品综合竞争力，满足市场需求。

（三）生产模式

公司核心产品及其配件的生产制造、预组装或组装由全资子公司浙江复洁环保设备有限公司和复洁环境工程（苏州）有限公司分别承担。相关原料、部件和单体设备均由子公司采取市场竞争性采购方式，在车间进行生产、预组装或者组装。最终各部件或者单体设备到达现场后由公司负责产品的安装、调试及售后服务。

（四）销售模式

公司主营产品广泛应用于市政污泥、工业污泥、工业物料以及危险废弃物的脱水干化等减容、减量处理，市政和工业废气治理等。依据应用领域结合区域进行条块分割，公司在华东、华南、华北等区域设有办事处及营销人员。

公司销售模式主要采取直销的方式。销售体系为订单销售体系，根据客户的需要，由工程技术部提供产品的解决方案，再进行技术谈判和商务谈判，最终签订销售合同。公司目前主营产品面向政府与大中型企业，为定制非标产品，因此公司主要依靠自建销售团队并采用面对面直销模式进行产品推广，针对不同客户制定灵活机动的销售策略，并通过洽谈及招投标的方式最终确认合作关系并接受采购订单。

同时，公司十分重视工程项目售后运维服务，组织专业技术队伍全面做好客户的售后服务工作，对客户的要求做到快速响应，及时解决问题，提高客户满意度。

报告期内，公司的商业模式没有发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司管理层积极优化经营策略，坚决贯彻执行年初既定任务目标，凭借着领先的技术优势，2018年上半年公司新签销售合同总额为8,051万元，较去年同期显著增长。

1、财务情况

报告期内，公司业绩增长显著，公司实现营业收入5,168.56万元，同比增长32.80%；利润总额为512.71万元；实现净利润510.85万元，同比增长210.14%；截至2018年6月30日，公司总资产为24,014.85万元，比年初增长93.73%。

2、业务情况

报告期内，公司根据年初既定目标积极拓展市场，销售渠道进一步完善。2018年上半年签订工业及市政工程污泥干化项目合同总额约6,719万元，2018年上半年工程开工项目较去年同期明显上升。上半年，公司加强销售团队建设，不断拓展销售业务和渠道，同时利用自身技术研发优势，针对不同行业客户的需求采用不同设计方案，获得了客户的认可和好评。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式没有发生较大的变化，核心技术团队稳定。

三、风险与价值

一、产业政策变化风险

我国污泥处理处置行业的产业政策、行业法规正在不断完善，现有政策的严格执行有助于行业有序、健康地发展，但同样存在政策出现变化或执行不到位的情况。若公司在经营策略上不能及时调整，顺应国家有关污泥处理处置的产业政策 and 行业法规的变化，将会对公司的经营产生不利影响。

应对措施：

公司始终关注行业的发展趋势和各项政策，通过对技术的持续创新以适应市场变化和 demand。

二、客户相对集中风险

报告期内，公司前五大客户销售额占总销售额的比例超过80%。相对集中的客户结构可能给公司经营带来一定风险，若主要客户经营情况发生变化或竞争能力下降，公司不能及时开发新客户，则公司的销售情况将会受到不利的影响。

应对措施：

截至报告期末，“低温真空脱水干化成套技术”已成功应用于市政与化工污水处理厂的多个污泥脱水干化项目，在上海、江苏、安徽、广东等地区拥有大量工程业绩，性能稳定，效果良好。公司将继续深耕细作，加大自有营销团队建设，加强技术产品的市场推广和运用，不断扩大各业务领域的市场占有率。

三、服务市场区域集中的风险

公司的营业收入主要来自低温真空脱水干化成套技术和除臭技术两大产品。市场区域目前主要集中在华东和华南地区。服务市场的相对集中导致公司对华东和华南市场存在一定程度的区域性依赖风险；未来，如果公司不能有效开拓新的市场，可能存在营业收入增速放缓的风险。

应对措施：

污泥处理处置市场主要分为两部分：一为市政污泥处理处置市场，主要受城市人口规模的影响，目前主要集中在东中部城市和中西部大中型城市，随着城市化进程加快，中西部城市及全国小中型城市污泥处理处置需求将增加。二是工业污泥处理处置市场，主要受工业发展水平的影响，取决于工业企业规模和数量。东部地区工业较发达，污泥处理处置市场率先发展，而随着工业逐步向中西部转移，预期中西部工业污泥处理处置市场增速将逐渐超过东部。目前市政污泥和工业污泥处理处置市场呈现一定的区域集中特性，长远来看区域性不明显。

四、核心技术人员流失风险

自成立以来，公司非常重视技术研发创新，通过内部培养、外部引进相结合的方式不断培养研发团

队，研发队伍不断发展壮大。随着公司业务规模的扩大，对高素质技术人才的需求也将不断增加，如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，不能吸引并留住适合公司发展的高端技术人才，将会影响到研发团队积极性、创造性的发挥，造成核心技术人才流失，削弱公司技术竞争力，影响公司竞争优势，给公司经营带来不利影响。

应对措施：

公司大力推进人力资源管理体系建设，提供具有行业竞争力的员工薪酬方案和激励机制，为员工提供畅通的晋升通道和优质的工作环境，激发员工对公司的认同感和归属感。同时建立人才储备机制，随着业务的扩大，对关键技术岗位的技术人员实行储备，降低人才流失对公司造成的影响。

五、管理风险

公司经营正处于快速扩张期，若公司管理层在研发、采购、生产、市场开拓、质量控制、财务、内部控制等业务经营环节以及管理环节不能及时适应规模快速增长的需要；面对新的外部市场或者技术环境变化，在需要对管理方式或者管理模式做出调整时，公司管理层若不能充分认识到该种变化，并评估该种变化可能引致的后果，都将可能使公司经营处于不利境地。

应对措施：

为了实现公司可持续发展以及适应市场需求不断变化的形势，公司将持续推进和实施“技术创新战略”，大力发展高新技术产品与工艺，积极参与国家与行业科研课题研究，努力转化前沿科技成果。同时，加强与其他企业的技术合作，扩大产品应用范围，提高公司的技术创新能力与核心竞争力。报告期内，公司对各职能部门及管理环节做了梳理，进一步完善了组织架构和管理流程，公司经营管理水平得到显著提升。

四、 企业社会责任

公司坚持经济效益与社会贡献相结合，在不断提升企业经营业绩的同时，致力于与社会、自然协调发展，自觉把社会责任融入到企业战略、文化和生产经营的全过程中，积极推进环境保护、资源节约与循环经济等建设，参与社会公益慈善事业，积极履行社会责任，全面提升企业价值。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第四节二（三）
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	206,600,000.00	26,600,000.00

（二）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争做出的承诺

公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项。

(三) 报告期内的普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌 转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列 示具体用途）
2017年12月22日	2018年7月18 日	11.55	2,865,785	33,099,816.75	补充公司的流动资金

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	16,860,833	62.84%	3,480,035	20,340,868	68.49%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,347,631	16.20%	614,250	4,961,881	16.71%	
	董事、监事、高管	3,119,131	11.63%	0	3,119,131	10.50%	
	核心员工	788,926	2.94%	0	788,926	2.66%	
有限售条件股份	有限售股份总数	9,971,646	37.16%	-614,250	9,357,396	31.51%	
	其中：控股股东、实际控制人	9,971,646	37.16%	-614,250	9,357,396	31.51%	
	董事、监事、高管	9,357,396	34.87%	0	9,357,396	31.51%	
	核心员工	2,366,778	8.82%	0	2,366,778	7.97%	
总股本		26,832,479	-	2,865,785	29,698,264	-	
普通股股东人数							16

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄文俊	7,054,650	0	7,054,650	23.75%	5,290,988	1,763,662
2	杭州隽洁投资合伙企业(有限合伙)	3,900,000	0	3,900,000	13.13%	0	3,900,000
3	许太明	3,155,704	0	3,155,704	10.63%	2,366,778	788,926
4	上海邦明科兴创业投资中心(有限合伙)	3,186,274	-173,000	3,013,274	10.15%	0	3,013,274
5	上海惠畅创业投资中心(有限合伙)	2,935,420	0	2,935,420	9.88%	0	2,935,420
合计		20,232,048	-173,000	20,059,048	67.54%	7,657,766	12,401,282

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

除黄文俊先生与上海众洁投资管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人李峻女士为夫妻关系，李峻与上海众洁投资管理合伙企业（有限合伙）出资人之一李文静女士为姐妹关系外，公司其他股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

黄文俊，男，1963年出生，中国籍，无境外永久居住权。1998年6月至2015年7月，曾任职上海锦惠复洁环境工程有限公司董事长；2001年至2015年8月，曾任职上海远建管网技术有限公司董事长；2005年3月至2015年4月，曾任职上海复洁投资有限公司董事长；2013年10月至2015年7月，曾任职上海青鹰实业股份有限公司董事；2011年11月至2015年7月，曾任职上海复洁环保科技有限公司董事长；2015年8月至今，任公司董事长。

(二) 实际控制人情况

黄文俊、许太明、孙卫东、吴岩、李峻为公司的共同实际控制人，情况如下：

1、黄文俊情况详见本节第一部分。

2、许太明，男，1973年出生，中国籍，无境外永久居住权，博士学位，高级工程师，国家注册一级建造师。1998年9月至2015年7月，曾任职上海锦惠复洁环境工程有限公司总经理；2011年11月至2015年7月，曾任职上海复洁环保科技有限公司总经理；2015年8月至今，任公司董事、总经理。

3、孙卫东，男，1968年出生，中国籍，无境外永久居住权，本科学历。2000年1月至2015年7月，曾任职上海锦惠复洁环境工程有限公司副总经理；2011年11月至2015年7月，曾任职上海复洁环保科技有限公司副总经理；2015年8月至今，任公司董事、副总经理。

4、吴岩，男，1963年出生，中国籍，无境外永久居住权，大专学历，国家注册二级建造师。2001年11月至2015年7月，曾任职上海锦惠复洁环境工程有限公司副总经理；2011年11月至2015年7月，曾任职上海复洁环保科技有限公司副总经理；2015年8月至今，任公司监事会主席。

5、李峻，女，1971年出生，中国籍，无境外永久居住权，中专学历。2005年6月至2014年8月，曾任职上海复洁投资有限公司行政经理；2014年9月至2014年11月，曾任职上海锦惠复洁环境工程有限公司行政经理；2014年12月至2017年6月，任上海远建管网技术有限公司行政经理。

实际控制人在报告期内无变动。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄文俊	董事长	男	1963年1月23日	大专	2015年8月至2018年8月	是
许太明	董事、总经理	男	1973年1月25日	博士	2015年8月至2018年8月	是
孙卫东	董事、副总经理	男	1968年6月9日	本科	2015年8月至2018年8月	是
蒋永祥	董事	男	1969年8月29日	博士	2015年8月至2018年8月	否
李文静	董事、董事会秘书	女	1979年6月21日	本科	2015年8月至2018年8月	是
吴 岩	监事会主席	男	1963年10月17日	大专	2015年8月至2018年8月	是
余允军	监事	男	1968年10月14日	硕士	2015年8月至2018年8月	否
程志兵	职工监事、市场总监	男	1973年11月22日	本科	2017年12月至2018年8月	是
曲献伟	副总经理、技术总监	男	1977年11月23日	本科	2017年12月至2018年8月	是
王懿嘉	财务总监	女	1973年2月22日	大专	2015年8月至2018年8月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

黄文俊先生与上海众洁投资管理合伙企业（有限合伙）执行合伙人李峻女士为夫妻关系，李峻与上海众洁投资管理合伙企业（有限合伙）出资人之一李文静女士为姐妹关系外，公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
黄文俊	董事长	7,054,650	0	7,054,650	23.75%	0

许太明	董事、总经理	3,155,704	0	3,155,704	10.63%	0
孙卫东	董事、副总经理	1,498,361	0	1,498,361	5.05%	0
蒋永祥	董事	0	0	0	0.00%	0
李文静	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
吴岩	监事会主席	767,812	0	767,812	2.59%	0
余允军	监事	0	0	0	0.00%	0
程志兵	职工监事、市场总监	0	0	0	0.00%	0
曲献伟	副总经理、技术总监	0	0	0	0.00%	0
王懿嘉	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	12,476,527	0	12,476,527	42.02%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	13
销售人员	6	9
技术人员	30	35
财务人员	4	4
生产人员	14	16
员工总计	64	77
按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	3
本科	24	32
专科	15	16
专科以下	21	24
员工总计	64	77

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**一、员工薪酬政策**

公司根据不同的岗位和绩效考核指标，以工资和奖金相结合，提供与其自身价值相适应的薪酬。结合公司盈利情况，通过奖金、调薪、晋升等激励性机制激发员工工作积极性。以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向，制定具有行业竞争力的薪酬制度。

二、人员培训情况

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划和人才培育机制，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、试用期的岗位技能培训、在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训、员工晋升、调岗职业技能需求培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率。

三、报告期内，公司无需承担费用的离退休人员。**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况****核心员工：**

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
许太明	董事、总经理	3,155,704
曲献伟	副总经理、技术总监	0

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、2018年7月12日公司召开了第一届董事会第二十三次会议审议通过《关于公司董事会换届选举》等议案（公告编号：2018-031），提名黄文俊、许太明、孙卫东、蒋永祥、李文静、雷志天为公司董事，任职期限三年，自2018年8月1日起至2021年7月31日止。

2、2018年7月12日公司召开第一届监事会第九次会议审议通过《关于公司监事会换届选举》等议案（公告编号：2018-032），提名吴岩、余允军为公司监事，任职期限三年，自2018年8月1日起至2021年7月31日止。

3、2018年7月12日公司召开2018年第一次职工代表大会审议通过《关于选举公司第二届监事会职工代表监事》议案（公告编号：2018-033），选举程志兵先生为公司职工代表监事，任职期限三年，自2018年8月1日起至2021年7月31日止。

4、2018年8月1日公司召开2018年第五次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举》、《关于公司监事会换届选举》等议案（公告编号：2018-041）。

5、2018年8月1日公司召开了第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长》议案，选举黄文俊先生为公司第二届董事会董事长；审议通过《关于聘任许太明先生为公司总经理》、《关于聘任孙卫东先生为公司副总经理》、《关于聘任曲献伟先生为公司副总经理》、《关于聘任王懿嘉女士为公司财务总监》、《关于聘任李文静女士为公司董事会秘书》等议案，上述人员为新一届公司

高级管理人员，任职期限三年，自 2018 年 8 月 1 日起至 2021 年 7 月 31 日止（公告编号：2018-042）。

6、2018 年 8 月 1 日公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主席》等议案，选举吴岩为公司监事会主席，任职期限三年，自 2018 年 8 月 1 日起至 2021 年 7 月 31 日止（公告编号：2018-043）。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	108,767,714.50	24,776,776.11
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	2、3	21,181,091.87	22,853,641.04
预付款项	4	7,158,343.02	8,529,639.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	2,057,916.20	131,080.95
买入返售金融资产			
存货	6	62,663,847.09	45,081,092.29
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	5,846,567.07	2,646,957.79
流动资产合计		207,675,479.75	104,019,187.24
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	8	9,668,031.94	10,023,404.08
固定资产	9	9,502,112.23	8,162,864.64
在建工程	10	11,618,184.12	50,576.71
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	11	1,267,127.12	1,284,097.58

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	182,811.03	232,668.57
递延所得税资产	13	234,762.68	184,774.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,473,029.12	19,938,385.94
资产总计		240,148,508.87	123,957,573.18
流动负债：			
短期借款	14		18,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	15, 16	45,353,173.44	33,718,796.02
预收款项	17	89,274,239.22	5,374,903.04
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	18	1,639,982.71	1,004,507.70
应交税费	19	941,035.21	587,258.26
其他应付款	21	422,990.24	390,727.03
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	22		200,910.26
其他流动负债	20		20,844.58
流动负债合计		137,631,420.82	59,297,946.89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		137,631,420.82	59,297,946.89

所有者权益（或股东权益）：			
股本	23	29,698,264.00	26,832,479.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	24	48,183,705.38	18,060,994.12
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25	2,468,231.72	2,468,231.72
一般风险准备			
未分配利润	26	22,166,886.95	17,297,921.45
归属于母公司所有者权益合计		102,517,088.05	64,659,626.29
少数股东权益			
所有者权益合计		102,517,088.05	64,659,626.29
负债和所有者权益总计		240,148,508.87	123,957,573.18

法定代表人：黄文俊

主管会计工作负责人：王懿嘉

会计机构负责人：王懿嘉

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		103,336,707.27	17,292,554.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1	23,864,195.83	23,135,930.57
预付款项		3,615,720.64	951,023.92
其他应收款	2	7,604,791.22	7,451,465.97
存货		47,648,515.42	38,892,972.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,600,030.23	2,953,177.03
流动资产合计		189,669,960.61	90,677,124.21
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	20,888,864.95	20,888,864.95
投资性房地产			
固定资产		502,524.33	4,462,961.88
在建工程		916,286.87	

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		234,762.68	184,774.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,542,438.83	25,536,601.19
资产总计		212,212,399.44	116,213,725.40
流动负债：			
短期借款			5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		19,605,161.01	32,047,128.23
预收款项		88,988,524.92	5,089,188.79
应付职工薪酬		1,397,462.89	800,192.12
应交税费		778,690.40	432,676.99
其他应付款		161,843.18	4,456,023.22
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			200,910.26
其他流动负债			5,981.25
流动负债合计		110,931,682.40	48,032,100.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		110,931,682.40	48,032,100.86
所有者权益：			
股本		29,698,264.00	26,832,479.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		48,183,705.38	18,060,994.12

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,409,312.58	2,409,312.58
一般风险准备			
未分配利润		20,989,435.08	20,878,838.84
所有者权益合计		101,280,717.04	68,181,624.54
负债和所有者权益合计		212,212,399.44	116,213,725.40

法定代表人：黄文俊

主管会计工作负责人：王懿嘉

会计机构负责人：王懿嘉

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		51,685,649.04	38,919,135.26
其中：营业收入	1	51,685,649.04	38,919,135.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		47,044,194.47	38,747,927.49
其中：营业成本	1	32,044,882.58	26,715,095.15
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	2	2,251,539.29	432,858.44
销售费用	3	2,512,660.24	2,227,612.97
管理费用	4	4,968,736.63	5,458,065.21
研发费用		4,620,740.41	2,697,142.65
财务费用	5	178,977.29	664,443.65
资产减值损失	6	466,658.03	552,709.42
加：其他收益	7	425,407.78	747,741.80
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,066,862.35	918,949.57
加：营业外收入	8	60,200.25	1,026,380.30
减：营业外支出			

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,127,062.60	1,945,329.87
减：所得税费用	9	18,544.64	298,158.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,108,517.96	1,647,171.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		5,108,517.96	1,647,171.86
2.终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		5,108,517.96	1,647,171.86
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,108,517.96	1,647,171.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		5,108,517.96	1,647,171.86
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.18	0.06
（二）稀释每股收益		0.17	0.06

法定代表人：黄文俊

主管会计工作负责人：王懿嘉

会计机构负责人：王懿嘉

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	1	51,291,785.36	38,347,706.92
减：营业成本	1	37,302,244.84	28,825,336.71
税金及附加		1,943,776.58	310,508.84

销售费用		2,505,854.24	2,212,077.97
管理费用		4,774,283.45	5,119,835.85
研发费用		4,545,513.19	1,637,758.66
财务费用		78,514.83	281,308.29
其中：利息费用			
利息收入			
资产减值损失		466,658.03	552,709.42
加：其他收益		425,407.78	747,741.80
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			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		100,347.98	155,912.98
加：营业外收入		28,792.90	1,026,367.50
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,140.88	1,182,280.48
减：所得税费用		18,544.64	298,158.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,596.24	884,122.47
（一）持续经营净利润		110,596.24	884,122.47
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		110,596.24	884,122.47
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：黄文俊

主管会计工作负责人：王懿嘉

会计机构负责人：王懿嘉

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,541,518.95	40,855,878.14
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		425,407.78	747,741.80
收到其他与经营活动有关的现金	1	302,329.80	10,448,972.76
经营活动现金流入小计		150,269,256.53	52,052,592.70
购买商品、接受劳务支付的现金		39,799,090.15	28,240,873.00
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		7,852,510.39	7,265,982.25
支付的各项税费		20,910,065.62	3,554,611.09
支付其他与经营活动有关的现金	2	19,367,690.47	5,067,644.00
经营活动现金流出小计		87,929,356.63	44,129,110.34
经营活动产生的现金流量净额		62,339,899.90	7,923,482.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,486,477.00	921,305.00
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,486,477.00	921,305.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,486,477.00	-921,305.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,988,496.26	
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
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,988,496.26	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		18,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,018.33	1,309,958.54
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	3	206,000.00	1,211,000.00
筹资活动现金流出小计		18,347,018.33	12,520,958.54
筹资活动产生的现金流量净额		14,641,477.93	-7,520,958.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		73,494,900.83	-518,781.18
加：期初现金及现金等价物余额		22,182,196.11	11,823,046.44
六、期末现金及现金等价物余额		95,677,096.94	11,304,265.26

法定代表人：黄文俊 主管会计工作负责人：王懿嘉 会计机构负责人：王懿嘉

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		148,941,518.95	40,255,878.14
收到的税费返还		425,407.78	747,741.80
收到其他与经营活动有关的现金		330,679.97	10,443,955.44
经营活动现金流入小计		149,697,606.70	51,447,575.38
购买商品、接受劳务支付的现金		16,309,853.50	29,943,017.91
支付给职工以及为职工支付的现金		6,250,325.50	6,241,992.22
支付的各项税费		19,051,713.43	2,983,971.39
支付其他与经营活动有关的现金		58,762,043.11	9,822,591.60
经营活动现金流出小计		100,373,935.54	48,991,573.12
经营活动产生的现金流量净额		49,323,671.16	2,456,002.26
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		465,077.00	13,399.00
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			
投资活动现金流出小计		465,077.00	13,399.00
投资活动产生的现金流量净额		-465,077.00	-13,399.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		32,988,496.26	
取得借款收到的现金			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,988,496.26	5,000,000.00
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,975.00	923,511.87
支付其他与筹资活动有关的现金		206,000.00	1,211,000.00
筹资活动现金流出小计		5,242,975.00	12,134,511.87
筹资活动产生的现金流量净额		27,745,521.26	-7,134,511.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		76,604,115.42	-4,691,908.61
加：期初现金及现金等价物余额		14,792,474.29	11,234,481.18
六、期末现金及现金等价物余额		91,396,589.71	6,542,572.57

法定代表人：黄文俊

主管会计工作负责人：王懿嘉

会计机构负责人：王懿嘉

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

上海复洁环保科技股份有限公司

2018 年半年度财务报表附注

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

上海复洁环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经上海市工商行政管理局批准，由自然人黄文俊、许太明、孙卫东、吴岩、宋华、沈慧芬、杭州隽洁投资合伙企业（有限合伙）、上海众洁投资管理合伙企业（有限公司）发起设立，于 2015 年 8 月 11 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市。公司现持有统一社会信用代码为 91310000585295915N 的营业执照，注册资本 29,698,264.00 元，股份总数 29,698,264 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：9,357,396 股；无限售条件的流通股份 20,340,868 股。公司股票已于 2016 年 3 月 21 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属 N77 水利、环境和公共设施管理业之生态保护和环境治理业。主要经营活动为节能环保技术与设备、固液分离装备（含污泥处理处置）、软件开发、设计、销售、安装、调试、运营及技术服务。产品主要有污泥干化工程以及除臭设备工程。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 14 日第二届第二次董事会批准对外报出。

本公司将复洁环境工程（苏州）有限公司、浙江复洁环保设备有限公司 2 家子公司纳入本期合并财务报表范围。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇

率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确

认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 债务人发生严重财务困难;
- ② 债务人违反了合同条款,如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

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

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被

投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	将应收单个客户金额在人民币 200 万元以上（含）的应收账款、其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项、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	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	经测试未发生减值的，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	6.00	6.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异
-------------	--

坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-----------	--------------------------------------

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（十二）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，

对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-20	5	4.75-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5	9.50-23.75
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	9.50-33.33

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

(十八) 部分长期资产减值

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

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

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊

费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的

权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同

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

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计

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

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要安装销售污泥干化工程、安装销售除臭设备工程以及提供房屋租赁服务等。

(1) 污泥干化工程

按照建造合同原则确认收入，建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(2) 除臭设备工程

按照销售商品原则确认收入，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(3) 提供房屋租赁服务

提供房屋租赁服务在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认房屋租赁的收入。

(二十三) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始

直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

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

2) 本公司编制 2018 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。该项会计政策变更采用追溯调整法，由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2018 年度财务报表的可比数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、16%、17%
房产税	从租计征的，按租金收入的 12%计缴	12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
复洁环境工程（苏州）有限公司	25%
浙江复洁环保设备有限公司	25%

(二) 税收优惠

1. 本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局于 2016 年 11 月 24 日联合颁发的高新技术企业证书，故 2018 年企业所得税税率为 15%。

2. 根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）的规定，本公司软件产品销售享受按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退的增值税优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	8,000.00	10,000.00
银行存款	95,669,096.94	22,172,196.11
其他货币资金	13,090,617.56	2,594,580.00

合 计	108,767,714.50	24,776,776.11
-----	----------------	---------------

(2) 其他说明

期末其他货币资金中：银行保函保证金 9,781,323.00 元、银行承兑保证金 3,214,794.56 元、电费押金 94,500.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准	账面价值	账面余额	坏账准	账面价值
银行承兑汇 票	4,140,000.00		4,140,000.00	6,703,794.56		6,703,794.56
合 计	4,140,000.00		4,140,000.00	6,703,794.56		6,703,794.56

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	1,600,000.00
小 计	1,600,000.00

(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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	5,637,500.00	
小 计	5,637,500.00	

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

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,606,176.41	100.00	1,565,084.54	8.41	17,041,091.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	18,606,176.41	100.00	1,565,084.54	8.41	17,041,091.87

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,381,675.55	100.00	1,231,829.07	7.09	16,149,846.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	17,381,675.55	100.0	1,231,829.07	7.09	16,149,846.48

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,866,298.41	831,977.94	6.00
1-2 年	4,592,378.00	688,856.60	15.00
2-3 年	147,500.00	44,250.00	30.00
小计	18,606,176.41	1,565,084.54	8.41

(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 333,255.47 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
广州市新明润水质净化有限公司	5,561,419.21	29.89	333,685.15
上海天企环保设备发展有限公司	2,184,350.00	11.74	131,061.00
上海汉华水处理工程有限公司	2,100,000.00	11.29	126,000.00
广州鑫星环保科技有限公司	2,030,000.00	10.91	304,500.00

广州市皓威华环保科技有限公司	1,575,000.00	8.46	94,500.00
小 计	13,450,769.21	72.29	989,746.15

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	6,518,995.72	91.07		6,518,995.72	8,529,639.06	100.00		8,529,639.06
1-2 年	639,347.30	8.93		639,347.30				
合 计	7,158,343.02	100.00		7,158,343.02	8,529,639.06	100.00		8,529,639.06

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
中石化建设有限公司苏州分公司	1,780,978.62	24.88
南通锻压设备股份有限公司	1,560,000.00	21.79
河南省矿山起重机有限公司上海浦东分公司	1,338,000.00	18.69
JVK Filtration Systems GmbH	639,347.30	8.93
浙江龙力机械有限公司	530,382.88	7.41
小 计	5,848,708.80	81.70

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,220,642.40	100.00	162,726.20	7.33	2,057,916.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	2,220,642.40	100.00	162,726.20	7.33	2,057,916.20
-----	--------------	--------	------------	------	--------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	160,404.59	100.00	29,323.64	18.28	131,080.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	160,404.59	100.00	29,323.64	18.28	131,080.95

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,184,603.40	131,076.20	6.00
1-2 年			15.00
2-3 年	6,270.00	1,881.00	30.00
3 年以上	29,769.00	29,769.00	100.00
小 计	2,220,642.40	162,726.20	7.33

(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 133,402.56 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	1,806,659.45	160,403.96
其他	413,982.95	0.63
合 计	2,220,642.40	160,404.59

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
广州市净水有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	36.03	48,000.00	否
深圳市珠江环保投资有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	36.03	48,000.00	否

顾秋琦	备用金	180,000.00	1年以内	8.10	10,800.00	否
上海新谷湾	房租押金	159,137.72	1年以内	7.16	9,548.26	否
倪明辉	代垫税款	114,071.15	1年以内	5.14	6,844.27	否
小 计		2,053,208.87		92.46	123,192.53	

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,246,782.89		15,246,782.89	11,989,274.56		11,989,274.56
建造合同形成的已完工未结算资产	35,337,629.79		35,337,629.79	28,521,381.24		28,521,381.24
库存商品	2,004,643.07		2,004,643.07	768,810.15		768,810.15
在产品	9,956,098.09		9,956,098.09	3,691,551.46		3,691,551.46
低值易耗品	118,693.25		118,693.25	110,074.88		110,074.88
合 计	62,663,847.09		62,663,847.09	45,081,092.29		45,081,092.29

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生成本	169,157,387.56
累计已确认毛利	58,643,244.25
减：预计损失	
已办理结算的金额	192,463,002.02
建造合同形成的已完工未结算资产	35,337,629.79

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴税费	3,971,499.35	2,209,105.57
待抵扣增值税	1,875,067.72	437,852.22
合 计	5,846,567.07	2,646,957.79

8. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	14,291,325.82	695,502.00	14,986,827.82
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数	14,291,325.82	695,502.00	14,986,827.82
累计折旧和累计摊销			
期初数	4,794,185.48	169,238.26	4,963,423.74
本期增加金额	348,417.12	6,955.02	355,372.14
1) 计提或摊销	348,417.12	6,955.02	355,372.14
本期减少金额			
期末数	5,142,602.60	176,193.28	5,318,795.88
账面价值			
期末账面价值	9,148,723.22	519,308.72	9,668,031.94
期初账面价值	9,497,140.34	526,263.74	10,023,404.08

9. 固定资产

项 目	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值				
期初数	446,399.54	8,769,771.52	1,207,812.18	10,423,983.24
本期增加金额	27,137.73	1,939,042.19		1,966,179.92
1) 购置	27,137.73	781,710.89		808,848.62
2) 在建工程转入		1,157,331.30		1,157,331.30
本期减少金额		654,907.95		654,907.95
1) 其他		654,907.95		654,907.95
期末数	473,537.27	10,053,905.76	1,207,812.18	11,735,255.21
累计折旧				
期初数	314,913.11	1,244,867.26	701,338.23	2,261,118.60

本期增加金额	25,974.56	505,674.30	95,283.48	626,932.34
1) 计提	25,974.56	505,674.30	95,283.48	626,932.34
本期减少金额		654,907.96		654,907.96
期末数	340,887.67	1,095,633.60	796,621.71	2,233,142.98
账面价值				
期末账面价值	132,649.60	8,958,272.16	411,190.47	9,502,112.23
期初账面价值	131,486.43	7,524,904.26	506,473.95	8,162,864.64

10. 在建工程

明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
框式液压机	4,512,820.51		4,512,820.51			
射台	4,239,316.25		4,239,316.25			
装修工程	916,286.87		916,286.87			
五轴加工中心	897,413.80		897,413.80			
液压机基础工程	894,077.67		894,077.67			
其他	158,269.02		158,269.02	50,576.71		50,576.71
合 计	11,618,184.12		11,618,184.12	50,576.71		50,576.71

11. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	1,697,043.60	1,697,043.60
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	1,697,043.60	1,697,043.60
累计摊销		

期初数	412,946.02	412,946.02
本期增加金额	16,970.46	16,970.46
1) 计提	16,970.46	16,970.46
本期减少金额		
期末数	429,916.48	429,916.48
账面价值		
期末账面价值	1,267,127.12	1,267,127.12
期初账面价值	1,284,097.58	1,284,097.58

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
车间办公室、隔断、车棚、地平工程	232,668.57		49,857.54		182,811.03
合 计	232,668.57		49,857.54		182,811.03

13. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,565,084.54	234,762.68	1,231,829.07	184,774.36
合 计	1,565,084.54	234,762.68	1,231,829.07	184,774.36

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	162,726.20	29,323.64
可抵扣亏损	5,209,938.00	6,692,135.43
小 计	5,372,664.20	6,721,459.07

14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		13,000,000.00
保证借款		5,000,000.00
抵押及保证借款		
合 计		18,000,000.00

15. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,138,730.00	5,215,000.00
合 计	7,137,730.00	5,215,000.00

16. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	38,201,943.44	28,477,704.95
其他	12,500.00	26,091.07
合 计	38,214,443.44	28,503,796.02

17. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收工程款	78,666,200.05	4,729,279.79
预收货款	10,322,324.87	359,909.00
预收租赁款	285,714.30	285,714.25
合 计	89,274,239.22	5,374,903.04

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	203,910.35
累计已确认毛利	
减：预计损失	

已办理结算的金额	78,870,110.40
建造合同形成的已结算未完工负债	78,666,200.05

18. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	856,213.32	6,336,293.41	5,711,027.09	1,481,479.64
离职后福利—设定提存计划	148,294.38	712,763.74	702,555.05	158,503.07
合 计	1,004,507.70	7,049,057.15	6,413,582.14	1,639,982.71

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	702,121.25	5,729,802.00	5,084,852.76	1,347,070.49
社会保险费	77,804.07	368,742.29	363,386.21	83,160.15
其中：医疗保险费	71,426.31	337,426.24	332,509.21	76,343.34
工伤保险费	1,272.16	6,781.75	6,694.18	1,359.73
生育保险费	5,105.60	24,534.30	24,182.82	5,457.08
住房公积金	76,288.00	237,749.12	262,788.12	51,249.00
小 计	856,213.32	6,336,293.41	5,711,027.09	1,481,479.64

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	142,938.33	686,473.50	676,633.53	152,778.30
失业保险费	5,356.05	26,290.24	25,921.52	5,724.77
小 计	148,294.38	712,763.74	702,555.05	158,503.07

19. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴个人所得税	467,934.82	159,012.80
增值税	268,546.93	
企业所得税	69,505.30	67,246.28

土地使用税	66,459.60	26,583.84
房产税	30,857.14	30,857.14
城市维护建设税	18,798.28	83,911.91
教育费附加	8,056.41	36,530.57
印花税	5,505.80	158,762.00
地方教育附加	5,370.93	24,353.72
合 计	941,035.21	587,258.26

20. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款利息		20,844.58
合 计		20,844.58

21. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	214,800.00	214,800.00
应付暂收款	208,190.24	175,927.03
合 计	422,990.24	390,727.03

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
融资租赁设备款		200,910.26
合 计		200,910.26

23. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	26,832,479.00	2,865,785.00					29,698,264.00

(2) 其他说明

根据公司 2018 年 1 月 8 日召开的 2018 年第一次临时股东大会决议以及 2017 年第一次股票发行方案（修订稿），宁波梅山保税港区英硕翔腾投资合伙企业（有限合伙）公司出资 33,099,817.00 元，扣除发行费用 111,320.74 元，其中 2,865,785.00 元记入股本，30,122,711.26 元记入资本公积。本次增值业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2018 年 3 月 19 日出具《验资报告》（天健验（2018）6-6 号）

24. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	16,683,564.12	30,122,711.26		46,806,275.38
其他资本公积	1,377,430.00			1,377,430.00
合 计	18,060,994.12	30,122,711.26		48,183,705.38

(2) 其他说明

本期资本公积增加系增资产生的股本溢价，详见本财务报表附注项目注释股本之说明。。

25. 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	2,468,231.72			2,468,231.72
合 计	2,468,231.72			2,468,231.72

26. 未分配利润

项 目	本期数
期初未分配利润	17,297,921.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,868,965.50
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	
期末未分配利润	22,166,886.95

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	51,114,220.55	31,689,510.44	38,347,706.92	26,374,560.28
其他业务	571,428.49	355,372.14	571,428.34	340,534.87
合 计	51,685,649.04	32,044,882.58	38,919,135.26	26,715,095.15

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,174,832.64	169,197.08
教育费附加	503,499.70	72,513.02
地方教育附加	335,666.47	48,342.02
土地使用税	132,919.20	53,167.68
房产税	61,714.28	61,714.27
印花税	42,457.00	4,039.08
车船使用税	450.00	
其他		23,885.29
合 计	2,251,539.29	432,858.44

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,115,584.21	627,347.72
业务招待费	405,196.94	338,665.01
售后服务费	356,678.78	826,335.75
会务费	257,510.44	85,195.51
差旅费	176,310.68	125,389.27
广告费	155,485.44	152,449.69
车辆费	11,547.00	28,493.00
办公费用	3,916.96	43,737.02

其他	30,429.79	
合 计	2,512,660.24	2,227,612.97

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,042,305.54	2,622,133.72
办公费	686,901.62	603,483.78
业务招待费	401,650.56	389,206.27
差旅费	302,399.51	100,483.15
中介服务费	216,981.12	30,000.00
折旧及摊销	157,333.32	167,319.25
其他	93,286.28	152,936.91
会务费	67,878.68	15,072.13
股份支付		1,377,430.00
合 计	4,968,736.63	5,458,065.21

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	124,504.94	593,609.66
银行手续费	235,672.75	103,420.57
利息收入	-181,200.40	-32,586.58
合 计	178,977.29	664,443.65

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	466,658.03	552,709.42
合 计	466,658.03	552,709.42

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益

			的金额
增值税即征即退	143,407.78	747,741.80	
科创退税	282,000.00		282,000.00
合计	425,407.78	747,741.80	282,000.00

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

8. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数
政府补助	60,144.35	1,026,367.50
其他	55.90	12.80
合计	60,200.25	1,026,380.30

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	68,532.96	384,690.64
递延所得税费用	-49,988.32	-86,532.63
合计	18,544.64	298,158.01

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
利息收入	181,200.40	32,586.58
补贴收入	60,144.35	1,033,647.18
往来款净额	49,800.00	
其他	11,185.05	
收回保证金		9,382,739.00

合 计	302,329.80	10,448,972.76
-----	------------	---------------

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的保证金	10,496,037.56	500,000.00
付现的管理费用及销售费用	6,214,194.96	4,359,223.43
预付房租	477,413.16	
银行手续费	235,672.75	103,420.57
往来款净额	1,944,372.04	105,000.00
合 计	19,367,690.47	5,067,644.00

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
融资租赁费	206,000.00	1,211,000.00
合 计	206,000.00	1,211,000.00

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	5,108,517.96	1,647,171.86
加: 资产减值准备	466,658.03	552,709.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,337,990.40	796,991.75
无形资产摊销	16,970.46	16,970.46
长期待摊费用摊销	49,857.54	
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)	124,504.94	588,715.91
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)	-49,988.32	-86,532.63
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)	-17,582,754.82	-402,318.00
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	67,385,608.70	-3,778,956.13
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,482,535.01	7,211,299.72
其他		1,377,430.00
经营活动产生的现金流量净额	62,339,899.90	7,923,482.36
2) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	95,677,096.94	11,304,265.26
减: 现金的期初余额	22,182,196.11	11,823,046.44
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	73,494,900.83	-518,781.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	95,677,096.94	22,182,196.11
其中: 库存现金	8,000.00	10,000.00
可随时用于支付的银行存款	95,669,096.94	22,172,196.11
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	95,677,096.94	22,182,196.11
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

期末现金流量表中现金期末数为 95,677,096.94 元, 资产负债表中货币资金期末数为 108,767,714.50 元, 差额 13,090,617.56 元, 差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行保函保证金 9,781,323.00 元和银行承兑保证金 3,214,794.56

元, 以及电费押金 94, 500. 00 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	13, 090, 617. 56	其他货币资金保证金
应收票据	1, 600, 000. 00	票据池质押
合 计	14, 690, 617. 56	

2. 政府补助

与收益相关, 且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
增值税即征即退	143, 407. 78	其他收益	财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知(财税[2011]100号)
科创退税	282, 000. 00	其他收益	
其他	60, 144. 35	营业外收入	
小 计	485, 552. 13		

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
复洁环境工程(苏州)有限公司	苏州	苏州	环境工程	100. 00		设立
浙江复洁环保设备有限公司	德清	德清	设备制造	100. 00		设立

七、与金融工具相关的风险

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

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2018 年 6 月 30 日，本公司具有特定信用风险集中，本公司应收账款的 72.29% (2017 年 12 月 31 日：85.83%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	7,138,730.00	7,138,730.00	7,138,730.00		
应付账款	38,214,443.44	38,214,443.44	38,214,443.44		

其他应付款	422,990.24	422,990.24	422,990.24		
小 计	45,776,163.68	45,776,163.68	45,776,163.68		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	18,000,000.00	18,964,345.00	18,964,345.00		
应付票据	5,215,000.00	5,215,000.00	5,215,000.00		
应付账款	28,503,796.02	28,503,796.02	28,503,796.02		
应付利息	20,844.58	20,844.58	20,844.58		
其他应付款	425,598.83	425,598.83	425,598.83		
一年内到期的 非流动负债	200,910.26	272,000.00	272,000.00		
小 计	52,366,149.69	53,401,584.43	53,401,584.43		

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。目前公司无银行借款故不会对本公司的利润总额和股东权益产生影响

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 公司自然人股东黄文俊、许太明、孙卫东、吴岩与李峻于 2015 年 8 月 31 日签订《一致行动协议》，约定各方在决定公司日常经营管理事项时，共同行使公司股权权利。因此，本公司由自然人黄文俊、许太明、孙卫东、李峻、吴岩实际控制。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄文俊	同为实际控制人
吴岩	同为实际控制人
李峻	实际控制人黄文俊的妻子
李军	实际控制人吴岩的妻子
黄旻菁	实际控制人黄文俊的女儿
吴嘉琳	实际控制人吴岩的女儿

(二) 关联交易情况

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
黄文俊、李峻、吴岩、李军[注]	5,000,000.00	2017.2.28	2018.2.27	是
小计	5,000,000.00			

注：同时黄文俊、李峻、黄旻菁以其共有房屋（沪房地长字(2007)第006503号）提供抵押，吴岩、李军、吴嘉琳以其共有房屋（沪房地闸字(2008)第008754号）提供抵押。

九、承诺及或有事项

截至2018年6月30日止，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项及其他重大或有事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	18,606,176.41	87.40	1,565,084.54	8.41	17,041,091.87
合并范围内关联往来组合	2,683,103.96	12.60			2,683,103.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	21,289,280.37	100.00	1,565,084.54	7.35	19,724,195.83

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	17,381,675.55	98.40	1,231,829.07	7.09	16,149,846.48
合并范围内关联往来组合	282,289.53	1.60			282,289.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	17,663,965.08	100.00	1,231,829.07	6.97	16,432,136.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	13,866,299.10	831,977.94	6.00
1-2年	4,592,377.31	688,856.60	15.00
2-3年	147,500.00	44,250.00	30.00
小计	18,606,176.41	1,565,084.54	8.41

3) 组合中, 采用应收合并范围内关联方款项组合计提坏账准备的应收账款

关联方	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
浙江复洁环保设备有限公司	2,683,103.96			282,289.53		
小计	2,683,103.96			282,289.53		

确定组合依据的说明: 对应收合并范围内关联方款项组合不计提坏账准备。

(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 333,255.47 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州市新明润水质净化有限公司	5,561,419.21	26.12	333,685.15
浙江复洁环保设备有限公司	2,683,103.96	12.60	
上海天企环保设备发展有限公司	2,184,350.00	10.26	131,061.00
上海汉华水处理工程有限公司	2,100,000.00	9.86	126,000.00
广州鑫星环保科技有限公司	2,030,000.00	9.53	304,500.00
小 计	14,558,873.17	68.37	895,246.15

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	2,210,642.40	28.50	152,726.20	6.91	2,057,916.20
合并范围内关联往来组合	5,546,875.02	71.50			5,546,875.02
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,757,517.42	100.00	152,726.20	1.97	7,604,791.22

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	150,404.59	2.01	19,323.64	12.85	131,080.95
合并范围内关联往来组合	7,320,385.02	97.99			7,320,385.02

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	7,470,789.61	100.00	19,323.64	0.26	7,451,465.97

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,184,603.40	131,076.20	6.00
1-2 年			15.00
2-3 年	6,270.00	1,881.00	30.00
3 年以上	19,769.00	19,769.00	100.00
小 计	2,210,642.40	152,726.20	6.91

3) 组合中，采用应收合并范围内关联方款项组合计提坏账准备的应收账款

关联方	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
浙江复洁环保设备有限公司	5,546,875.02			7,320,385.02		
小 计	5,546,875.02			7,320,385.02		

确定组合依据的说明：对应收合并范围内关联方款项组合不计提坏账准备。

(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 133,402.56 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	5,546,875.02	7,320,385.02
押金保证金	1,796,659.45	150,403.96
其他	413,982.95	0.63
合 计	7,757,517.42	7,470,789.61

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
浙江复洁环保设备有限公司	往来款	5,546,875.02	1 年以内	71.50	
广州市净水有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	10.31	48,000.00

深圳市珠江环保投资有限公司	投标保证金	800,000.00	1年以内	10.31	48,000.00
顾秋琦	备用金	180,000.00	1年以内	2.32	10,800.00
上海新谷湾投资有限公司	房租押金	159,137.72	1年以内	2.05	9,548.26
小计		7,486,012.74		96.49	116,348.26

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	20,888,864.95		20,888,864.95	20,888,864.95		20,888,864.95
合计	20,888,864.95		20,888,864.95	20,888,864.95		20,888,864.95

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
浙江复洁环保设备有限公司	11,377,430.00			11,377,430.00		
复洁环境工程(苏州)有限公司	9,511,434.95			9,511,434.95		
小计	20,888,864.95			20,888,864.95		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	51,114,220.55	37,129,900.64	38,347,706.92	28,825,336.71
其他业务收入	177,564.81	172,344.20		
合计	51,291,785.36	37,302,244.84	38,347,706.92	28,825,336.71

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	342,144.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	55.90	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	342,200.25	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	54,470.78	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	287,729.47	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.76	0.17	0.17

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,108,517.96
非经常性损益	B	287,729.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,820,788.49
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	64,659,626.29
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	32,988,496.26
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3.00
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
股份支付的影响	I	
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K + I/2$	83,708,133.40
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.10%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	5.76%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	5,108,517.96
非经常性损益	B	287,729.47
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	4,820,788.49
期初股份总数	D	26,832,479.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	2,865,785.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3.00
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	28,265,371.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.17

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

上海复洁环保科技股份有限公司

二〇一八年八月十六日