



同济股份
NEEQ:835781

上海同济建设科技股份有限公司
Shanghai Tongji Construction Science&Technology Co.,Ltd.



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

上海市虹口区商务委员会文件

虹商务〔2018〕33号

虹口区商务委员会关于2018年 虹口区“四新”示范企业评审结果的通知

各有关单位：

为加快培育发展新兴产业，支持企业创新发展，根据《虹口区加快培育发展新兴产业的意见》（虹发改〔2015〕42号）有关规定，区商务委组织召开2018年虹口区“四新”示范企业评审会，经专家组评审，虎扑（上海）文化传播股份有限公司等15家企业被认定为2018年虹口区“四新”示范企业（见附件）。

特此通知。

附件：2018年虹口区“四新”示范企业名单



- 1 -

附件

2018年虹口区“四新”示范企业名单

序号	企业名称
1	虎扑（上海）文化传播股份有限公司
2	诺亚正行（上海）基金销售投资顾问有限公司
3	上海互联远程医学网络系统有限公司
4	上海昆涿生物科技有限公司
5	上海蔓楼兰企业发展有限公司
6	上海前隆信息科技有限公司
7	上海润桂苻信息科技股份有限公司
8	上海赛格车圣导航科技有限公司
9	上海同禾土木工程科技有限公司
10	上海同济建设科技股份有限公司
11	上海网仕科技有限公司
12	上海迅凯新材科技有限公司
13	上海盈思佳德供应链管理有限公司
14	上海智觅智能科技有限公司
15	云集将来传媒（上海）有限公司

虹口区商务委员会办公室 2018年7月3日印发

- 2 -

公司于2018年7月3日被认定为2018年虹口区“四新”示范企业。

目 录

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	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目		释义
同济股份、公司、本公司、股份公司	指	上海同济建设科技股份有限公司
同济有限	指	上海同济建设科技有限公司
峥南投资	指	上海峥南投资管理有限公司
汇步投资	指	上海汇步投资管理有限公司
汇垚投资	指	上海汇垚投资管理中心(有限合伙)
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	上海同济建设科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海同济建设科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海同济建设科技股份有限公司监事会
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
治理层	指	公司董事会、监事会
管理层	指	公司高级管理人员
川财证券、主办券商	指	川财证券有限责任公司

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。

公司负责人顾峥、主管会计工作负责人匡志平及会计机构负责人（会计主管人员）匡志平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	公司档案室
备查文件	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)签字并盖章的财务报表。 报告期内在指定网站上公开披露过的所有公司文件正本及原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海同济建设科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tongji Construction Science&Technology Co.,Ltd.
证券简称	同济股份
证券代码	835781
法定代表人	顾峥
办公地址	上海市大连路 970 号 509 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	徐艳
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-65627268*828
传真	021-65135189
电子邮箱	xuyan@tongjicorp.net
公司网址	www.tongjionline.net
联系地址及邮政编码	上海市大连路 970 号 509 室, 200092
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	公司档案室

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	1995 年 7 月 13 日
挂牌时间	2016 年 2 月 2 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77 生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	“环保工程设计与施工总承包(EPC)、环境污染治理设施运营管理、环保设备制造和环保集成设备销售、安装、调试服务，提供水污染及污染场地治理解决方案、场地环境调查、治理修复”为主营业务的全产业链提供商
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,500,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海峥南投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	匡志平、顾峥为公司共同实际控制人

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	91310000607650229T	否
注册地址	上海市长阳路 235 号 827 室	否
注册资本（元）	5050 万元	否

五、 中介机构

主办券商	川财证券
主办券商办公地址	中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子大道 177 号中海国际中心 B 座 17 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	33,890,865.25	25,290,501.30	34.01%
毛利率	44.92%	46.53%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,603,215.69	4,279,467.26	77.67%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,868,006.95	4,265,784.58	61.00%
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）	10.21%	7.68%	-
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）	9.22%	7.68%	-
基本每股收益	0.15	0.08	77.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	125,780,631.92	114,565,754.09	9.79%
负债总计	47,507,045.59	43,895,383.45	8.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	78,273,586.33	70,670,370.64	10.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.55	1.40	10.76%
资产负债率（母公司）	37.77%	38.31%	-
资产负债率（合并）	37.77%	38.31%	-
流动比率	2.46	2.40	-
利息保障倍数	51.13	38.03	-

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	7,258,159.59	6,447,766.03	12.57%
应收账款周转率	0.49	0.72	-
存货周转率	15.62	0.85	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	9.79%	-4.37%	-
营业收入增长率	34.01%	25.75%	-
净利润增长率	77.67%	132.25%	-

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	50,500,000	50,500,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司立足于环保行业，是中国水环境治理领域起步较早的一批高新技术企业。主要从事环保工程设计与施工总承包 EPC（即设计、采购、施工、调试运行）、环境污染治理设施运营管理、环保设备制造和环保集成设备生产销售、提供水污染及污染场地治理解决方案、污染场地环境调查、治理修复服务的环境污染综合治理服务商。

公司具有“环境工程（水污染防治工程）设计甲级资质”、“环境工程（大气污染防治工程）乙级设计资质”、“环保工程专业承包壹级资质”和“环境污染治理设施运行评价资质（工业废水处理一级、生活污水处理二级）”，是“上海市高新技术企业”、“上海市小巨人（培育）企业”、“上海市专精特新中小企业”、“上海市文明单位”、“中国环境科学学会理事单位”、“上海市虹口区四新示范企业”，也是上海市节能环保公共服务平台水环境服务中心的依托单位。

公司依托丰富的工程设计与施工经验、技术研发能力、优良的产品质量、优质的管理理念等优势，以直销方式进行整体污水解决方案、污染场地治理修复解决方案及环保设备的营销，通过招投标的方式与客户达成合作关系。目前公司主要客户为：对工业废水处理、垃圾渗滤液处理、生活污水处理、污染场地调查及修复治理有需求的政府部门、医院、制药企业、化工企业、印染企业、皮革企业、电镀企业、食品生产、造纸企业及建设开发商。公司通过对污染治理项目的设计、施工、调试运行（竣工验收或评审）、委托运营管理、污染场地调查与评估或治理等阶段实行全程或若干阶段的承包取得收入。

报告期内，公司商业模式较上年同期未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司实现营业收入 33,890,865.25 元，同期增长 34.01%，主要基于环保政策持续发力。2017 年是全面实施“十三五”规划的重要一年，而 2018 年则是深入与落实十九大精神和工作部署的第一年。规划、政策、标准密集出台，污染治理机制日趋完善，执法力度加强，使中国环保产业规模进一步扩大，2018 年第一季度全国环保产业销售收入约 2790 亿元，较上年同期增长约 15%。

公司营收增速高于行业总体水平，核心竞争力在于：1、公司始终坚持主营业务的发展，深化和巩固在水处理领域的领先地位，不断加大市场开拓力度来扩大产能及市场占有率，从而提升企业整体规模、知名度和影响力；2、公司始终坚持“科技兴企”，利用现有人力资源和科研成果并结合产学研优势，形成高科技、高回报、高质量的技术成果，进一步增强产品竞争力；3、公司始终坚持完善产业链，凭借专业、全方位的服务优势和保质保量的市场口碑，在紧跟国家战略思想的前提下，适时开拓污染治理领域。通过筛分分化的领域市场并实施针对性战略部署，结合夯实的技术实力，迅速将单一业务整合重组，形成综合化治理体系，进一步提升市场占有率。4、公司通过各种渠道广纳贤才、合理调整和配备人员结构、不断提升人员工作技能和完善员工绩效考核及激励制度，来完善人才培养体系，进一步支持和促进公司的发展。

综上，2018年上半年，公司营业收入稳步提升。

公司2018年上半年实现利润总额8,389,992.08元，同比增长67.19%，归属于挂牌公司股东净利润7,603,215.69元，同比增长77.67%，盈利能力持续增强，主要由于公司业绩进一步提升，同时公司不断优化管理理念，以保证成本费用在可接受的目标水平。同时政府补贴等营业外收入增加，使得公司当年的净利润出现较为明显的增长。

报告期内公司保持资本结构的稳定，短期偿债能力和长期偿债能力基本与去年持平。盈利能力的增长使得本年利息保障倍数增幅较高，债务风险较低。

在营运能力方面，存货周转率较去年有所增加，企业经营运作管理能力随着各项业务发展步伐正逐步提升。

未来，同济股份将夯实企业资本实力；不断提升技术核心竞争力；梳理和优化业务的同时，加快业务板块整合协作，进一步增强企业在环境污染综合治理领域中的竞争力，使企业具备承接更大型水处理及环境治理项目的能力。同时，公司加大开展第三方治理运营、污染场地调查评估、后评价等一系列服务项目，维护和拓展与集团等大型客户的长期合作关系，稳中求进，保证公司可持续发展。此外，公司还将逐步完善市场项目筛选体系和风控措施，通过对公司整体资源的优化配置，获得赢取同时，打造更多示范性项目。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当风险

公司共同实际控制人为匡志平、顾峥，二人系夫妻关系，匡志平为公司董事长、顾峥为总经理，能够对公司经营决策施加重大影响。若公司内部控制制度不能有效约束实际控制人发生不当行为，将可能存在实际控制人利用其强势地位对公司经营、人事、财务等施加不利影响，从而给公司的正常经营带来重大风险或侵害中小股东的利益。

应对措施：为应对实际控制人控制不当的可能，公司建立了“三会一层”的法人治理结构和相应的内部控制制度，并根据公司实际经营情况不断对其进行完善，以保护中小股东利益。

2、应收账款坏账风险

公司应收账款主要为根据工程进度确认的工程结算款，若结算周期较长，公司无法确认客户的经营状况，难以保证应收账款按时回款。同时，公司存在部分政府类项目，资金审批较慢。公司已制定最新的《应收账款管理政策》，但随着公司规模扩大，应收账款及坏账的比例仍有可能上升，公司无法回款的风险同步上升，将给公司经营活动造成影响。

应对措施：公司将尽量选择资本实力强、信誉度高的客户进行合作，对资金实力不强的客户，增加其预收账款的比重并同时缩短帐期，并随时关注客户经营状况及应收账款回收情况。

3、经营性现金流净额较低的风险

公司存在部分政府类客户，该类项目的工程审计、环保审计期限一般较长，造成公司应收账款余额较大，账龄较长。经营活动现金回收也受到一定影响，将给公司的经营活动造成一定的风险。

应对措施：公司将在合理安排工程进度的前提下积极催款，加速验收催收，同时在政府项目选择上更多地选取付款较为及时的工程项目，从而有效管控应收账款规模，增强公司经营性现金回收。

4、高新技术企业税收优惠风险

公司2017年11月至2020年11月享受15%企业所得税税率优惠政策。如公司未来无法继续被认定

为高新技术企业或所得税优惠政策发生变化，将对公司净利润产生一定不利影响。

应对措施：公司正不断加大科研投入，始终以科技带动企业的可持续发展。在高新技术企业申报过程中，公司通过指派相应人员，积极及时开展优惠申报复审及重新认定工作，以保证公司每一年都符合认定条件。

5、政策风险与市场需求

环境污染治理行业对于国家的政策依赖性较强，政府和社会对于行业的投资更多是以政策为导向。近年来污染事件频发，公众环保意识提高，政府出台一系列法律法规和行业政策支持环保行业发展，环境污染治理行业有着较为广阔的市场空间。但如果相关法律法规和产业政策出现不利变化，或是关注度降低，则全行业将面临较大的政策风险与市场需求风险。

应对措施：环境保护是中国的基本国策。未来污染物排放标准只可能进一步提高，政府、企业和公民的环保意识都在不断加强，现有的环保治理设施将会逐步升级改造和标准提高。公司将通过提供环境污染全方位解决方案和优质技术支持服务，和客户建立长期的良好合作关系，使客户产生不可替代的信任感和依赖感，公司力求在此基础上寻求与客户在更深层次上的合作，承担该客户环保治理设施的后期大修改、运营管理、提标改造。同时扩大污染场地调查与评估等技术型服务业务，并投资第三方治理单位，和客户建立长期合作关系，为客户提供长期服务收取环境污染治理费。

公司将适应国家的环保政策形势，继续加大研发投入与技术创新，扩大产能和服务规模，丰富公司主营业务产业链，拓宽需求渠道，从而降低政策风险对公司持续经营的影响。

6、市场竞争风险

环境污染治理行业具有良好的发展前景和政策支持，行业内企业以其资金优势或技术优势，可以获得相对稳定的盈利，因而具有一定吸引力。报告期内，随着国家不断出台与实施一系列环保新政，除了新增的民营环保企业，不少央企、国企也开始跨界进入环保产业，使得环保市场竞争更加白热化，行业内企业的市场份额将逐步减少，盈利水平相对降低或转变为长期回报制。

应对措施：公司以 EPC+运营+环保设备集成销售为核心经营模式，既包括项目工程的承包建设，也包括水处理的技术的研发，通过提供几乎全产业链的一体化水处理服务，结合自身技术及行业口碑，获取客户合作，提高市场占有率。

7、季节性波动的风险

环境污染治理行业目前处于高速发展的阶段，但是业务收入的季节性波动较为明显，尤其体现在新增项目订单上。通常上半年，该类项目主要实施立项审批、调查及论证阶段，而工程招标、合同签订和项目收入多集中于下半年。

应对措施：公司加强市场营销和推广力度，在直营直销的基础上，加强和外部公司的项目合作，扩大公司的知名度，提高公司的品牌效应，在上半年加强对外资企业和民营企业的销售力度，在保证资金安全的前提下，适量增加此类项目。

8、技术风险

环境污染治理行业的技术风险主要分为两部分，即技术被赶超和技术人才流失的风险。环境污染治理行业是一个技术推动型的行业，企业对于技术有较强的依赖性，不仅需要通过专利和技术开拓市场，提升企业商誉，更需要加强技术研发能力以适应不断变化的市场需求和同行业企业的竞争。技术人才竞争是市场竞争的重要因素，决定了企业的技术优势和竞争力。

应对措施：先进的污水处理技术是污水处理企业的核心竞争力，经过多年的技术研发及业务积累，

公司形成了拥有自主知识产权的各项专利技术。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已获得专利共 19 项，尚在申请过程中的专利 2 项。在同行业中处于中上游地位。未来公司将不断加大研发投入，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，应对核心技术被超越的风险。

公司现有核心技术研发人员 7 名，随着研发力度的加大，将积极招聘经验丰富的研发人员，加强对研发人员的稳定性及保密性的引导。制定相应的研发管理和激励制度，确保公司研发队伍的稳定。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、按时纳税、保障员工合法权益，立足本职，为社会尽责。

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	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(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	<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	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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

(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	0	0
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	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	408,000.00	402,171.37

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
匡志平，顾峥	关联方担保	7,700,000.00	是	2017.08.01	2017-022

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：

上述关联交易内容是关联方无偿为公司贷款提供连带责任保证担保，不向公司收取任何费用，支持了公司的发展，改善了公司运营资金周转，不存在损害公司利益的情形，不会对公司产生不利的影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

报告期至披露期间，新增一项偶发性关联交易，仍由关联方无偿为公司贷款提供连带责任保证担保，详见临时公告（2018-012）。

（三） 承诺事项的履行情况

1、 同济股份共同实际控制人匡志平和顾峥关于避免同业竞争的承诺：

本人目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接实际控制或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制任何与同济股份存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心科技人员，本人与同济股份不存在同业竞争。

自本承诺函出具之日起，本人作为同济股份实际控制人期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制与同济股份构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。

本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制与同济股份相同或相似的、对同济股份业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本人及本人控制的相关公司、企业出现直接或间接控制与同济股份产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人及本人控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到同济股份经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

本人为同济股份实际控制人期间，保证不会利用同济股份实际控制人的地位损害同济股份及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

上述承诺在同济股份于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起且本人为同济股份实际控制人期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，由本人承担因此给同济股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

2、 同济股份董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争承诺：

本人目前没有在中国境内或境外以任何形式直接或间接实际控制或与其他自然人、法人、合伙企业或组织共同控制任何与同济股份存在竞争关系的经济实体、机构、经济组织，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员，本人与同济股份不存在同业竞争。

自本承诺函出具之日起，本人作为同济股份董事/监事/高级管理人员期间，不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）直接或间接控制与同济股份构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。

本人保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本人拥有控制权的其他公司、企业与其他经济组织，不以任何形式直接或间接控制与同济股份相同或相似的、对同济股份业务构成或可能构成竞争的任何经济实体、机构或经济组织。若本人及本人控制的相关公司、企业出现直接或间接控制与同济股份产品或业务构成竞争的经济实体、机构或经济组织之情况，则本人及本人控制的相关公司、企业将以停止生产或经营相竞争业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到同济股份经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式、或者采取其他方式避免同业竞争。

本人为同济股份董事/监事/高级管理人员期间，保证不会利用同济股份董事/监事/高级管理人员的地位损害同济股份及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

上述承诺在同济股份于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起且本人为同济股份董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。如有任何违反上述承诺的事项发生，由本人承担因此给同济股份造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。

3、同济股份实际控制人匡志平、顾峥作为承诺人（以下简称为“承诺人”）出具了《上海同济建设科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于规范与减少关联交易、避免同业竞争的承诺函》，关于规范与减少关联交易的主要承诺内容如下：

1) 承诺人现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人/控股股东之地位及/或控制性影响，谋求公司在业务合作等方面给予承诺人或承诺人控制的其他公司优于市场第三方的权利；

2) 承诺人现在和将来均不利用自身作为公司实际控制人/控股股东之地位及/或控制性影响，谋求承诺人或承诺人控制的其他公司与公司达成交易的优先权利；

3) 承诺人或承诺人控制的其他公司现在和将来均不以低于市场价格的条件与公司进行交易，亦不利用该类交易从事任何损害公司利益的行为；

4) 承诺人现在和将来在公司审议涉及公司的关联交易时均切实遵守法律法规和《上海同济建设科技股份有限公司章程》对关联交易回避制度的规定。

4、上海市松江区人民法院于2014年5月16日出具（2013）松民三（民）初字第3281号民事判决书，判决被告上海美圣环保科技发展有限公司支付原告同济股份工程款15,751,339.00元、违约金787,566.95元，诉讼费126,033.00元。

同济股份实际控制人匡志平、顾峥出具承诺函：截至2016年5月16日，如果上海美圣环保科技发展有限公司向上海同济建设科技股份有限公司偿还的金额不足人民币8,145,669.50元（即截至2015年6月30日该笔应收账款在同济股份账上体现的账面价值），匡志平、顾峥将在收到上海同济建设科技股份有限公司书面付款通知之日起10个工作日内，以现金方式向上海同济建设科技股份有限公司足额补偿该笔应收账款实际偿还金额与人民币8,145,669.50元之间的差额以及与该诉讼事项相关的诉讼费用。由于该笔账款属于建筑工程施工款项，公司对上海美圣环保的财产享有优先受偿权，经核查上海美圣环保的土地系政府划拨，其地上厂房、设备等固定资产价值远超对公司的债务。并根据2016年5月15日由实际控制人出具的《关于实际控制人承诺申请延期履行的说明》显示，上海美圣环保至今仍处于正常经营状态，公司仍在积极催款并跟进进展，该笔应收账款仍具备收回的可能性。

因此，截止至2018年6月30日，上海同济建设科技股份有限公司尚未对该款项向匡志平、顾峥发出书面付款通知。

公司目前不存在相关人员违背承诺事项。

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	0	0%	50,500,000	50,500,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	26,260,000	26,260,000	52%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	50,500,000	100%	-50,500,000	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	26,260,000	52%	-26,260,000	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,500,000	-	0	50,500,000	-
普通股股东人数						

(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	上海峥南投资管理有限公司	26,260,000	0	26,260,000	52%	0	26,260,000
2	上海汇步投资管理有限公司	16,160,000	0	16,160,000	32%	0	16,160,000
3	上海汇壺投资管理中心（有限合伙）	8,080,000	0	8,080,000	16%	0	8,080,000
合计		50,500,000	0	50,500,000	100%	0	50,500,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

顾峥持有峥南投资90.00%的股权，顾峥为峥南投资的控股股东和执行董事，峥南投资持有公司52.00%的股份；顾峥持有汇壺投资3.75%的出资额，顾峥为汇壺投资的普通合伙人，汇壺投资持有公司16.00%的股份。匡志平持有汇步投资90.00%的股权，匡志平为汇步投资的控股股东和执行董事，汇步投资持有公司32.00%的股份。匡志平和顾峥系夫妻关系。同时，匡志平担任公司董事长，顾峥担任公司总经理，二人能够对公司董事会的决策和公司经营产生实质影响。

综上所述，峥南投资为公司的控股股东，匡志平和顾峥为公司的共同实际控制人。

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

公司名称：上海崢南投资管理有限公司；

类型：有限责任公司（国内合资）；

法定代表人：顾崢；

成立时间：2014年12月29日；

组织机构代码：91310109324267510M；

注册资本：600万元；

经营范围：投资管理，商务咨询，会展会务服务。

报告期内控股股东未发生变化，崢南投资持有公司52.00%的股份，是公司控股股东。

(二) 实际控制人情况

匡志平和顾崢为夫妻关系，同为公司的共同实际控制人。报告期内公司实际控制人未发生变化。

匡志平，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，现任公司董事长。1993年3月至1995年4月，就职于同济大学建筑科技工程公司，担任总经理助理。1995年5月至今，就职于同济大学土木工程学院，历任助理研究员、副教授、教授、博导。2003年至2016年，担任上海市虹口区政协委员，2016年10月起担任上海市环境科学学会理事。经中国执行信息公开网查询，匡志平非失信联合惩戒人员。

顾崢，女，1968年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，现任公司董事、总经理。1991年7月至1993年5月，就职于上海百事可乐饮料有限公司，担任总经理办公室职员。1993年5月至1995年5月，就职于上海紫华进出口有限公司，担任人事部职员。1995年5月至2002年7月，就职于中国农牧渔业国际合作上海公司，担任人事部职员。2002年8月至今，就职于上海同济建设科技有限公司，担任执行董事、总经理。经中国执行信息公开网查询，顾崢非失信联合惩戒人员。

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
匡志平	董事长 并暂代财务总监	男	1965年11月1日	博士	2015年9月至2018年9月	否
顾峥	董事、总经理	女	1968年11月20日	本科	2015年9月至2018年9月	是
柏晓燕	董事、副总经理	女	1974年03月17日	本科	2015年9月至2018年9月	是
张俊	董事	男	1965年10月24日	本科	2015年9月至2018年9月	否
赵强	董事	男	1965年06月18日	本科	2015年9月至2018年9月	否
童向明	监事会主席	男	1954年01月13日	大专	2015年9月至2018年9月	是
冯燕	监事	女	1983年03月08日	本科	2015年9月至2018年9月	是
虞健	职工监事	男	1975年09月16日	初中	2015年9月至2018年9月	是
李利兴	副总经理	男	1981年02月26日	本科	2015年9月至2018年9月	是
徐艳	董事会秘书	女	1992年03月22日	本科	2015年9月至2018年9月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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:

匡志平与顾峥，系夫妻关系，且为公司实际控制人。除此外，无其他关联关系。

(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
匡志平	董事长并暂代财务总监	0	0	0	0%	0
顾峥	董事、总经理	0	0	0	0%	0
柏晓燕	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
张俊	董事	0	0	0	0%	0
赵强	董事	0	0	0	0%	0
童向明	监事会主席	0	0	0	0%	0
冯燕	监事	0	0	0	0%	0
虞健	职工监事	0	0	0	0%	0
李利兴	副总经理	0	0	0	0%	0
徐艳	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	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	8	9
生产人员	32	32
销售人员	4	8
技术人员	36	46
财务人员	2	3
员工总计	82	98

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	8	10
本科	36	42
专科	9	10
专科以下	28	35
员工总计	82	98

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、公司员工薪酬政策与行业水平相符、遵循激励与约束并重、奖罚对等的原则，实施绩效奖发放与年度目标挂钩的考核制度。同时根据上海市人社局精神，提高基层员工薪资，并按照经营情况定期发放福利及津贴。

2、统一安排新入职员工参加入职培训，让新成员第一时间体会企业文化、融入企业氛围、了解业务领域、掌握业务技能并知晓公司各项规章制度，更针对老员工不间断地进行职业培训及深造，巩固并提高整体业务能力。

3、因工作需要返聘退休职工为4人，离职职工为12人。公司通过加强业务考核制度删选出适应公司发展的核心技术人员及生产管理人员，并在第一时间对业务欠缺岗位进行人员更替，进一步巩固企业的核心技术实力。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
匡志平	董事长、核心技术人员	0
李利兴	副总经理、技术部经理、核心技术人员	0
王燕群	核心技术人员	0
成艳	核心技术人员	0
孟杰	核心技术人员	0
蒋青芸	核心技术人员	0
张衍	核心技术人员	0

核心技术人员匡志平，间接持股 1454.40 万股，直接持股 0 股，此处填写的普通持股数量为直接持股数。

核心技术人员李利兴，间接持股 30.30 万股，直接持股 0 股，此处填写的普通持股数量为直接持股数。

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	(三十)	34,345,078.91	24,816,403.89
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	(三十一)	70,604,433.52	67,022,079.41
预付款项	(三十二)	2,306,409.58	813,777.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(三十三)	7,796,187.99	9,029,260.05
买入返售金融资产			
存货	(三十四)	1,749,697.36	640,420.91
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(三十五)	42,753.45	3,180,000.00
流动资产合计		116,844,560.81	105,501,941.91
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	(三十六)	4,242,954.57	4,420,960.99
在建工程		-	-
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	(三十七)	4,693,116.54	4,642,851.19
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		8,936,071.11	9,063,812.18
资产总计		125,780,631.92	114,565,754.09
流动负债:			
短期借款	(三十八)	7,700,000.00	8,000,000.00
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	(三十九)	24,226,042.11	27,234,196.82
预收款项	(四十)	14,279,369.26	552,700.59
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(四十一)	4,706.00	
应交税费	(四十二)	1,263,448.61	7,910,842.01
其他应付款	(四十三)	33,479.61	69,596.26
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	(四十四)	-	128,047.77
其他流动负债		-	-
流动负债合计		47,507,045.59	43,895,383.45
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	(四十五)	-	-
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		47,507,045.59	43,895,383.45
所有者权益(或股东权益):			

股本	(四十六)	50,500,000.00	50,500,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	(四十七)	787,311.25	787,311.25
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	(四十八)	2,175,655.94	2,175,655.94
一般风险准备		-	-
未分配利润	(四十九)	24,810,619.14	17,207,403.45
归属于母公司所有者权益合计		78,273,586.33	70,670,370.64
少数股东权益		-	-
所有者权益合计		78,273,586.33	70,670,370.64
负债和所有者权益总计		125,780,631.92	114,565,754.09

法定代表人：顾峥

主管会计工作负责人：匡志平

会计机构负责人：匡志平

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		33,890,865.25	25,290,501.30
其中：营业收入	(五十)	33,890,865.25	25,290,501.30
利息收入		-	-
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		26,365,824.63	20,271,931.20
其中：营业成本	(五十)	18,666,976.29	13,522,440.85
利息支出		-	-
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五十一)	189,875.69	97,134.45
销售费用	(五十二)	745,818.80	230,035.78
管理费用	(五十三)	3,401,294.13	3,356,792.57
研发费用	(五十四)	2,861,316.94	2,752,149.68
财务费用	(五十五)	165,440.44	219,877.87
资产减值损失	(五十六)	335,102.34	93,500.00
加：其他收益	(五十七)	380,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(五十八)	403,926.24	
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）		8,308,966.86	5,018,570.10
加：营业外收入	(五十九)	91,025.22	125.37
减：营业外支出	(六十)	10,000.00	528.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,389,992.08	5,018,167.37
减：所得税费用	(六十一)	786,776.39	738,700.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,603,215.69	4,279,467.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		7,603,215.69	4,279,467.26
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		7,603,215.69	4,279,467.26

六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-	-
6. 其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-	-
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		-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.15	0.08
（二）稀释每股收益		0.14	0.08

法定代表人：顾峥

主管会计工作负责人：匡志平

会计机构负责人：匡志平

(三) 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		46,819,976.96	47,468,568.46
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	(六十二)	6,261,425.26	898,260.50
经营活动现金流入小计		53,081,402.22	48,366,828.96
购买商品、接受劳务支付的现金		25,498,658.67	31,940,679.27
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		4,260,375.02	3,063,711.32
支付的各项税费		9,100,825.25	2,748,778.95
支付其他与经营活动有关的现金	(六十二)	6,963,383.69	4,165,893.39
经营活动现金流出小计		45,823,242.63	41,919,062.93
经营活动产生的现金流量净额		7,258,159.59	6,447,766.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		116,230,000.00	
取得投资收益收到的现金		403,926.24	
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		116,633,926.24	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,050.50	1,963,675.20
投资支付的现金		113,050,000.00	

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		113,097,050.50	1,963,675.20
投资活动产生的现金流量净额		3,536,875.74	-1,963,675.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,800,000.00	
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		1,800,000.00	
偿还债务支付的现金		2,228,047.77	147,902.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,550.52	2,655,127.96
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			1,508,192.89
筹资活动现金流出小计		2,461,598.29	4,311,223.74
筹资活动产生的现金流量净额		-661,598.29	-4,311,223.74
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		10,133,437.04	172,867.09
加：期初现金及现金等价物余额		23,739,276.87	16,178,797.58
六、期末现金及现金等价物余额		33,872,713.91	16,351,664.67

法定代表人：顾峥

主管会计工作负责人：匡志平

会计机构负责人：匡志平

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
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

1、 企业经营季节性或者周期性特征

环境污染治理行业目前处于高速发展的阶段，但是业务收入的季节性波动较为明显，尤其体现在新增项目订单上。通常上半年，该类项目主要实施立项审批、调查及论证阶段，而工程招标、合同签订和项目收入多集中于下半年。

应对措施：公司加强市场营销和推广力度，在直营直销的基础上，加强和外部公司的项目合作，扩大公司的知名度，提高公司的品牌效应，在上半年加强对外资企业和民营企业的销售力度，在保证资金安全的前提下，适量增加此类项目。

二、 报表项目注释

上海同济建设科技股份有限公司

二〇一八年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

公司基本情况

(一) 公司概况

上海同济建设科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是一家在中华人民共和国上海市注册的股份有限公司,于1995年7月13日成立,统一社会信用代码为91310000607650229T。本公司注册地址为上海市长阳路235号,公司办公地址为上海市杨浦区大连路970号。

本公司前身为上海同济建设科技有限公司,于2015年9月7日由原上海同济建设科技有限公司原股东共同发起设立的股份有限公司。

本公司主要经营范围:环保工程设计、施工总承包,市政专业建设工程设计,机电设备安装工程专业承包三级,特种专业工程专业承包不分级,环保设备制造(限分支机构)、销售、安装、调试服务,环保设施运营管理,建设和环保工程的技术咨询、研发、调试、检测,计算机专业领域内的“四技”服务,室内装潢设计,销售建筑材料,保温材料,机电产品。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的母公司和最终母公司为上海峥南投资管理有限公司。

本财务报表业经本公司董事会于2018年8月23日批准报出。

财务报表的编制基础

(二) 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”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(三) 持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起 6 个月的持续经营能力，本公司不存在可能能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

重要会计政策及会计估计

(四) 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。

(五) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为 1 个会计年度。

(六) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(七) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 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。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 应收账款

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

对于单项金额在人民币 100 万元以上的应收账款单独进行减值测试,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,将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

除已单独计提减值准备的应收账款外,公司根据以账龄作为信用风险特征确定应收账款组合,并采用账龄分析法对应收账款计提坏账准备

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(%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	20
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

期末对于虽不重大但存在明显减值迹象单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失。如减值测试后,预计未来现金流量现值不低于其账面价值的,则按账龄分析法计提坏账准备。

2、 其他应收款

本公司于期末对其他应收款账面价值进行逐一检查,存在客观证据表明其他应收款发生减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失。

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货主要包括建造施工和提供污水处理运营服务业务中所耗用的原材料及建造合同形成的资产。

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）发出时个别计价法核算。

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、分包费、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

可变现净值，是指在正常生产经营过程中，存货（除建造合同形成的资产外）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。计提存货跌价准备时，均按单个存货项目计提

本公司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中收入，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

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）该非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

（2）公司已经就处置该非流动资产作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

（3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

（4）该项转让将在一年内完成。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，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，确定长期股权投资的初始投资成本。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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资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）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 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。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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	平均年限法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子设备	平均年限法	5	5	19.00
其他设备	平均年限法	3-5	3-5	19.00-32.33

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的,确认为融资租入资产:

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司;
- (2) 公司具有购买资产的选择权, 购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值;
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分;
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值, 与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费。

(十七) 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。

(十八) 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的各部分分别完工, 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。

(十九) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(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、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、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。

(二十一) 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，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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。

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货

币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

(二十三) 收入

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

1、 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相关联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生的或将发生的成本能够可靠计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价格不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

2、 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司依据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

本公司污水处理运营收入在提供污水处理运营服务时确认。

3、 建造合同

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同成本；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本公司根据已完工作的测量确定合同完工进度。合同收入总金额，包括合同规定的初始收入和合同变更、索赔、奖励形成的收入。

4、 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。

(二十四) 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。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。

政府文件规定用于构建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，已取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以构建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，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成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

(二十五) 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。

(二十六) 租赁

1、 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。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产:公司在租赁开始日,将应收融资租赁款,未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益,在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用,计入应收融资租赁款的初始计量中,并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十七) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自2017年5月28日起施行,对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》,修订后的准则自2017年6月12日起施行,对于2017年1月1日存在的政府补助,要求采用未来适用法处理;对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助,也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》,对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于2017年度及以后期间的财务报表。

2、 重要会计估计变更

本期公司主要会计估计未发生变更。

(二十八) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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	3%、6%、10%、11%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%

(二十九) 税收优惠

公司于 2017 年 11 月 23 日取得编号为 GR201731003004 的高新技术企业证书，有效期三年。公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日享受 15% 企业所得税税率优惠政策。

财务报表项目注释

(三十) 货币资金

项目	2018.06.30 (期末余额)	2017.12.31 (期初余额)
库存现金	1,491.33	25,399.35
银行存款	33,871,222.58	23,713,877.52
其他货币资金	472,365.00	1,077,127.02
合计	34,345,078.91	24,816,403.89

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	2018.06.30 (期末余额)	2017.12.31 (期初余额)
银行承兑汇票保证金	472,365.00	700,372.50
履约保证金		376,754.52
合计	472,365.00	1,077,127.02

(三十一) 应收票据及应收账款

1、 应收票据分类列示

项目	2018.06.30 (期末余额)	2017.12.31 (期初余额)
应收票据		100,000.00
应收帐款	70,604,433.52	66,922,079.41

2、 本期公司无已质押的应收票据。

3、 本期公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

4、 应收账款分类披露

类 别	2018.06.30 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	99,094,701.63	99.64	28,490,268.11	28.75	70,604,433.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	353,175.98	0.36	353,175.98	100.00	-
合 计	99,447,877.61	100.00	28,843,444.09	/	70,604,433.52

(续)

类 别	2017.12.31 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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	95,077,245.18	99.63	28,155,165.77	29.61	66,922,079.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	353,175.98	0.37	353,175.98	100.00	
合 计	95,430,421.16	100.00	28,508,341.75	/	66,922,079.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	2018.06.30 账面价值		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	48,713,715.83	2,435,685.79	5.00
1 至 2 年	20,135,882.48	2,013,588.25	10.00
2 至 3 年	2,422,087.02	484,417.40	20.00
3 至 4 年	6,911,932.55	3,455,966.28	50.00
4 至 5 年	4,052,366.81	3,241,893.45	80.00
5 年以上	16,858,716.94	16,858,716.94	100.00
合 计	99,094,701.63	28,490,268.11	

5、 本期计提坏账准备金额 335,102.34 元。

6、 本期公司无实际核销的应收账款。

7、 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	与本公司 关系	2018.06.30 期末余额	占应收账 款总额比 例(%)	坏账金额
上海陆家嘴（集团）有限公司	非关联方	34,085,184.59	34.27%	1,704,259.23
上海美圣环保技术发展有限 公司	非关联方	15,751,339.00	15.84%	15,751,339.00
浙江东盛印染有限公司	非关联方	6,380,000.00	6.42%	3,661,000.00
闽清县住房和城乡建设局	非关联方	6,236,680.22	6.27%	311,834.01
上海浦东轨道交通开发投资 （集团）有限公司	非关联方	6,154,740.56	6.19%	307,737.03
合 计		68,607,944.37	68.99%	21,736,169.27

8、 本期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 本期公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(三十二) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2018.06.30 期末余额		2017.12.31 期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,306,409.58	100	813,777.65	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	2,306,409.58	100	813,777.65	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2018.06.30	占预付账款
		账面价值	总额比例 (%)
陕西毓流电子科技有限公司	无关联关系	345,496.80	14.98
无锡市中达离心机械有限公司	无关联关系	234,000.00	10.15
百事德机械（江苏）有限公司	无关联关系	212,570.00	9.22
巨能机械（中国）有限公司	无关联关系	108,000.00	4.68
南京碳环生物质科技有限公司	无关联关系	105,000.00	4.55
合 计		1,005,066.80	43.58

(三十三) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露:

类 别	2018.06.30 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 (%)	
按个别认定法计提坏账准备的其他应收款	10,240,187.52	100.00	2,443,999.53	23.87	7,796,187.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,240,187.52	100.00	2,443,999.53	23.87	7,796,187.99

(续)

类 别	2017.12.31 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 (%)	
按个别认定法计提坏账准备的其他应收款	11,473,259.58	100.00	2,443,999.53	21.30	9,029,260.05
合 计	11,473,259.58	100.00	2,443,999.53	21.30	9,029,260.05

- 2、 本期无收回或转回坏账准备金额。
- 3、 本期公司无实际核销的其他应收账款。
- 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018.06.30 账面余额	2017.12.31 账面余额
非关联单位往来	711,381.91	785,069.00
个人暂支款	2,281,000.71	2,267,342.68
项目保证金及押金	7,247,804.90	8,391,647.90
其他		29,200.00
合计	10,240,187.52	11,473,259.58

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄						占其他 应收款 期末余 额	坏账准备
			1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4-5年	5年 以上	合计数的 比例 (%)	期末余额
重庆联合产权交易所集团股份有限公司	项目保证金	2,164,064.90	2,164,064.90						21.13	
金华市环境卫生管理处	项目保证金	1,840,276.00		1,840,276.00					17.97	
贺兆华	个人暂支款	1,082,257.00		15,000.00	177,000.00	617,000.00	273,257.00		10.57	1,082,257.00
天台县城区环境卫生管理处	项目保证金	649,000.00	649,000.00						6.34	
济宁市公共资源交易服务中心嘉祥分中心	项目保证金	600,000.00	600,000.00						5.86	
合计		6,335,597.90	3,413,064.90	1,855,276.00	177,000.00	617,000.00	273,257.00		61.87	1,082,257.00

6、本期公司无涉及政府补助的应收款项。

7、本期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、本期公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

(三十四) 存货

1、 存货分类

项目	2018.06.30 账面价值			2017.12.31 账面价值		
	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	644,461.77		644,461.77	639,444.53		639,444.53
工程施工	1,105,235.59		1,105,235.59	976.38		976.38
合计	1,749,697.36		1,749,697.36	640,420.91		640,420.91

(三十五) 其他流动资产

项目	2018.06.30 账面价值	2017.12.31 账面价值
银行理财产品		3,180,000.00
预交增值税	42,753.45	
合计	42,753.45	3,180,000.00

(三十六) 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	其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	3,514,551.37	1,725,813.17	446,300.49	75,122.74	5,761,787.77
(2) 本期增加金额	70,940.18		52,335.85	56,288.68	179,564.71
—购置	70,940.18		52,335.85	56,288.68	179,564.71
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	3,585,491.55	1,725,813.17	498,636.34	131,411.42	5,941,352.48
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	162,723.74	966,971.73	165,588.33	45,542.98	1,340,826.78
(2) 本期增加金额					
—计提	168,631.23	105,453.78	70,284.17	13,201.95	357,571.13
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额	331,354.97	1,072,425.51	235,872.50	58,744.93	1,698,397.91
3. 减值准备					
(1) 年初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					

—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	3,254,136.58	653,387.66	262,763.84	72,666.49	4,242,954.57
(2) 年初账面价值	3,351,827.63	758,841.44	280,712.16	29,579.76	4,420,960.99

- 2、 本期公司无闲置的固定资产。
- 3、 本期公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 本期公司无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 本期公司无未办妥产权证书的固定资产。

(三十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2018.06.30 期末余额		2017.12.31 期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,287,443.62	4,693,116.54	30,952,341.28	4,642,851.19
合计	31,287,443.62	4,693,116.54	30,952,341.28	4,642,851.19

(三十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
保证借款	7,700,000.00	8,000,000.00
合计	7,700,000.00	8,000,000.00

(1) 公司于2017年8月31日与交通银行股份有限公司上海虹口支行签订了期限从2017年9月19日起至2018年9月18日止的流动资金借款合同,由担保人顾峥、匡志平提供合同期间最高债权金额不超过人民币1,320万元的最高保证担保。(保证合同编号:C170824GR3109113、C170824GR31091113);并与担保人顾峥、匡志平签订编号为2017年C170829MG3100521、C170829MG3100519的抵押合同,以其不动产(沪房地杨字2005第024277号、沪房地杨字2005第024275号,评估价值合计1,700万元;沪房地杨字2005第024455号,评估价值1,500万元)提供合同期间最高债权金额不超过人民币1,540万元的抵押担保。截至2018年6月30日,公司向交通银行股份有限

公司上海虹口支行借款余额为人民币 770 万元。

(三十九) 应付票据及应付账款

1、 应付票据列示:

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
银行承兑汇票	983,130.00	1,400,745.00
合计	983,130.00	1,400,745.00

2、 应付账款列示:

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
工程分包款	9,315,862.41	18,913,051.71
材料物料款	13,927,049.70	6,920,400.11
合计	23,242,912.11	25,833,451.82

(四十) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
预收工程款	14,279,369.26	552,700.59
合计	14,279,369.26	552,700.59

2、 本期公司无账龄超过一年的重要预收款项。

(四十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31 期初余额	本期增加	本期减少	2018.06.30 期末余额
短期薪酬		3,807,180.33	3,802,474.33	4,706.00
离职后福利-设定提存计划		452,209.30	452,209.30	
合计		4,259,389.63	4,254,683.63	4,706.00

2、 短期薪酬列示

项目	2017.12.31 期初余额	本期增加	本期减少	2018.06.30 期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴		2,981,664.04	2,976,958.04	4,706.00
(2) 职工福利费		481,661.19	481,661.19	-
(3) 社会保险费		231,946.30	231,946.30	
其中：医疗保险费		203,762.50	203,762.50	
工伤保险费		6,318.10	6,318.10	
生育保险费		21,865.70	21,865.70	
(4) 住房公积金		90,270.00	90,270.00	
(5) 工会经费和职工教育 经费		21,638.80	21,638.80	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计		3,807,180.33	3,802,474.33	4,706.00

3、 设定提存计划列示

项目	2017.12.31 期初余额	本期增加	本期减少	2018.06.30 期末余额
基本养老保险		441,276.00	441,276.00	
失业保险费		10,933.30	10,933.30	
合计		452,209.30	452,209.30	

(四十二) 应交税费

税费项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
增值税	-	4,824,587.17
企业所得税	1,258,498.81	2,473,282.99
个人所得税	4,949.80	10,641.19
城市维护建设税		337,721.10
教育费附加		144,737.62
地方教育费附加		96,491.74
印花税		23,380.20
合计	1,263,448.61	7,910,842.01

(四十三) 其他应付款

1、 按款项性质列示其他应付款

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
个人欠款		3,409.60
其他	33,479.61	
短期借款应付利息		66,186.66
合计	33,479.61	69,596.26

2、 本期公司无账龄超过一年的重要其他应付款。

(四十四) 一年内到期的非流动负债

项目	2018.06.30 期末余额	2017.12.31 期初余额
一年内到期的长期应付款		128,047.77
合计		128,047.77

(四十五) 本期无长期应付款

(四十六) 股本

项目	2017.12.31 期初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					2018.06.30 期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	50,500,000.00						50,500,000.00

(四十七) 资本公积

项目	2017.12.31 期初余额	本期增加	本期减少	2018.06.30 期末余额
资本溢价 (股本溢价)	787,311.25			787,311.25
合计	787,311.25			787,311.25

(四十八) 盈余公积

项目	2017.12.31 期初余额	本期增加	本期减少	2018.06.30 期末余额
法定盈余公积	2,175,655.94			2,175,655.94
合计	2,175,655.94			2,175,655.94

(四十九) 未分配利润

项目	2018年1-6月 发生额	2017年1-6月 发生额
调整前上期末未分配利润	17,207,403.45	2,420,383.81
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	17,207,403.45	2,420,383.81
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	7,603,215.69	4,279,467.26
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
利润分配		2,373,500.00
期末未分配利润	24,810,619.14	4,326,351.07

(五十) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月发生额		2017年1-6月发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,890,865.25	18,666,976.29	25,290,501.30	13,522,440.85
合计	33,890,865.25	18,666,976.29	25,290,501.30	13,522,440.85

(五十一) 营业税金及附加

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
城市维护建设税	84,011.76	52,962.28
教育费附加	43,032.38	26,503.31
地方教育费附加	28,688.25	17,668.86
印花税	31,936.80	
车船税	2,206.50	
合计	189,875.69	97,134.45

(五十二) 销售费用

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
职工薪酬	184,525.99	117,179.27
业务招待费	196,765.69	47,428.04
办公费	12,148.65	3,401.40
差旅费	108,744.76	28,969.18
车辆使用费	7,622.50	7,595.88
业务宣传费	236,011.21	
通讯费		
其他		25,462.01
合计	745,818.80	230,035.78

(五十三) 管理费用及研发费用

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
职工薪酬	896,440.17	1,030,490.02
车辆使用费	100,627.00	92,791.90
通讯费	13,809.49	13,332.28
研发支出	2,861,316.94	2,752,149.68
业务招待费	415,900.46	258,176.98
折旧费	132,120.76	116,284.17
差旅费	312,697.53	192,733.83
办公费	259,807.35	268,751.60
咨询服务费	312,453.33	485,364.20
物业管理费	51,966.68	45,638.78
培训费	21,638.80	77,510.00

税金		20,394.82
租赁费	402,171.37	402,171.43
其他	481,661.19	353,152.56
合计	6,262,611.07	6,108,942.25

(五十四) 财务费用

类别	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
手续费	17,088.99	93,757.74
利息支出	167,363.86	281,627.96
利息收入	19,012.41	155,507.83
合计	165,440.44	219,877.87

(五十五) 资产减值损失

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
坏账损失	335,102.34	93,500.00
合计	335,102.34	93,500.00

(五十六) 投资收益

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
银行理财产品收益	403,926.24	
合计	403,926.24	

(五十七) 本期无资产处置收益

(五十八) 其他收益

补助项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额	与资产相关/与收益相关
上海市小巨人补助款	380,000.00		与收益相关
合计	380,000.00		

(五十九) 营业外收入

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	90,000.00		90,000.00
其他	1,025.22	125.37	1,025.22
合计	91,025.22	125.37	91,025.22

(六十) 营业外支出

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额	计入当期非经常
----	--------------	--------------	---------

			性损益的金额
罚款滞纳金支出		528.10	
捐款支出	10,000.00		10,000.00
其他			
合计	10,000.00	528.10	10,000.00

(六十一) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
当期所得税费用	837,041.74	752,725.11
递延所得税费用	-50,265.35	-14,025.00
合计	786,776.39	738,700.11

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
利润总额	8,389,992.08	5,018,167.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	786,776.39	738,700.11
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	786,776.39	738,700.11

(六十二) 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	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
往来款	530,056.89	
项目保证金	5,220,967.00	694,450.00
押金	4,500.00	
政府及地方补助	471,000.00	
利息收入	19,012.41	155,507.83
其他	15,888.96	48,302.67
合计	6,261,425.26	898,260.50

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
往来款	207,046.29	
项目保证金	4,028,200.00	1,295,400.00
押金	53,424.00	
销售费用	194,067.53	112,856.51
管理费用	2,709,381.90	2,663,351.04
银行手续费	17,088.99	93,757.74
代扣款项		
其他		528.10
合计	7,209,208.71	4,165,893.39

(六十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,603,215.69	4,279,467.26
加：资产减值准备	335,102.24	93,500.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	462,302.23	186,404.36
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）	167,363.86	281,627.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-403,926.24	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-50,265.35	-14,025.00
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）	-1,109,276.45	-10,347,900.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-4,177,015.42	14,299,621.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,430,659.03	-2,330,929.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,258,159.59	6,447,766.03
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,872,713.91	16,351,664.67
减：现金的期初余额	23,739,276.87	16,178,797.58
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	10,133,437.04	172,867.09

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2018年1-6月发生额	2017年1-6月发生额
一、现金	33,872,713.91	16,351,664.67
其中：库存现金	1,491.33	1,426.45
可随时用于支付的银行存款	33,871,222.58	16,350,238.22
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	33,872,713.91	16,351,664.67

(六十四) 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	472,365.00	银行承兑汇票保证金
合计	472,365.00	

与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司对此风险的管理政策如下。

(六十五) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进

行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司的流动资金存放在信用等级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

由于本公司仅与经认可的且信誉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（交易对手）、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

(六十六) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(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。本公司所面对的由利率变动而引起的市场风险主要源于本公司的短期借款。本公司的短期借款均为固定利率借款，其利率在到期日前的期间内已固定。

(2) 汇率风险

汇率风险，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。本公司的金融工具均为人民币计价，因此不涉及汇率风险。

(六十七) 流动性风险

流动风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

关联方及关联交易

(六十八) 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海崢南投资管理有限公司	上海	投资	600万人民币	52.00	52.00

本公司最终控制人为匡志平、顾峥夫妇。

(六十九) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2018年1-6月 确认的租赁费	2017年1-6月 确认的租赁费
匡志平、顾峥	房屋租赁	402,171.37	402,171.43

2、 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
匡志平,顾峥	7,700,000.00	2017.09.19	2018.09.18	否

承诺及或有事项

(七十) 重要承诺事项

公司无需要披露的重要承诺事项。

(七十一) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

资产负债表日后事项

截止 2018 年 8 月 23 日，公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

补充资料

(七十二) 当期非经常性损益明细表

项目	2018年1-6月发生额	说明
非流动资产处置损益		
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）	470,000.00	
委托他人投资或管理资产的损益	403,926.24	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,974.78	
所得税影响额	-129,742.72	
合计	735,208.74	

(七十三) 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	10.21%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.22%	0.14	0.14

上海同济建设科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年八月二十三日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司档案室