

证券代码：838178

证券简称：都成环保

公告编号：2018-014

主办券商：广发证券



都成环保

NEEQ:838178

成都都成环保股份有限公司

Chengdu Cando Environmental Protection CO., LTD



半年度报告

— 2018 —

目 录

声明与提示	4
第一节 公司概况	5
第二节 会计数据和财务指标摘要	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	25

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、都成环保	指	成都都成环保股份有限公司
主办券商、广发证券	指	广发证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
成都赛尔斯	指	成都赛尔斯企业管理咨询中心（有限合伙）
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括公司董事、监事及高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《成都都成环保股份有限公司章程》
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司法	指	《中华人民共和国公司法》

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。

公司负责人张建炯、主管会计工作负责人干成静及会计机构负责人（会计主管人员）干成静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	董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（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	成都都成环保股份有限公司
英文名称及缩写	Chengdu Cando Environmental Protection CO., LTD
证券简称	都成环保
证券代码	838178
法定代表人	张建炯
办公地址	成都市青羊区同诚路 8 号 9 栋 1 单元 5 层 10 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王晓东
是否通过董秘资格考试	否
电话	028-87074137
传真	028-61330337
电子邮箱	manager@cddchb.com
公司网址	www.cddchb.com
联系地址及邮政编码	成都市青羊区同诚路 8 号 9 栋 1 单元 5 层 10 号（610091）
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	2005-08-18
挂牌时间	2016-08-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-专用设备制造业（C35）-环保、社会公共服务及其他专用设备制造(C359)-环境保护专用设备制造（C3591）
主要产品与服务项目	水处理工艺及系统集成和服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,370,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张建炯、王晓东
实际控制人及其一致行动人	张建炯、王晓东

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	915101007774842008	否
注册地址	成都市青羊区同诚路 8 号 9 栋 1 单元 5 层 10 号	否
注册资本（元）	20,370,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼（4301-4316 房）
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	4,124,510.52	9,537,254.26	-56.75%
毛利率	30.93%	29.97%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-192,034.89	402,412.75	-147.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-677,871.67	292,463.18	-331.78%
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）	-0.69%	1.48%	-
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）	-2.44%	1.07%	-
基本每股收益	-0.01	0.02	-150.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	32,433,312.46	35,092,504.93	-7.58%
负债总计	7,287,926.73	6,776,984.31	7.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,145,385.73	28,315,520.62	-11.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	1.39	-11.51%
资产负债率（母公司）	22.47%	19.31%	-
资产负债率（合并）	22.47%	19.31%	-
流动比率	4.27	4.99	-
利息保障倍数	0	0	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,957,803.02	2,107,257.76	-192.91%
应收账款周转率	0.40	0.74	-
存货周转率	1.01	3.81	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.58%	0.71%	-

营业收入增长率	-56.75%	-32.88%	-
净利润增长率	-147.72%	-62.95%	-

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	20,370,000	20,370,000	0.00%
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

公司主营水处理工艺及系统设备集成和服务。公司能够为客户提供“一站式”的水处理系统解决方案，包括研究开发、工程设计、设备系统集成、设备安装指导及调试，以及后续服务等，目前主要客户集中在火电企业。

公司主要产品为：高密度沉淀池系统、滤池系统（包括 V 型滤池、空气擦洗滤池、无阀滤池等）、污水深度处理与回用系统、成套加药系统（混凝剂、助凝剂、消毒装置及除藻装置）、成套污泥处理系统（污泥调节系统、污泥浓缩系统、污泥脱水系统等），均属于水处理系统集成设备。通过上述各系统的组合，公司能够为客户提供完整的水处理工艺及设备系统集成服务，包括原水预处理系统、给水净化系统、污水深度处理与回用系统等，并根据不同行业客户，选择不同工艺路线。

公司采用直销的销售模式，主要通过招投标方式获取业务订单。

在生产模式上，公司主要负责技术工艺流程设计、设备选型、外协检验、现场指导安装和调试，具体的设备生产通过对外采购和定制加工完成。

报告期内，公司主营业务收入来自成套水处理设备收入、备品备件销售收入及检修收入三个方面。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 412.45 万元，同比下降 56.75%；实现净利润-19.20 万元，同比下降 147.72%，公司主营业务收入下降主要是因为：（1）公司客户主要在电力行业，由于电力行业的发展与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期和国家宏观调控的影响较大，新增装机的大幅下降导致煤电企业对水处理设备的需求下降；（2）市场竞争加剧，公司参与招投标的项目中标数量减少，导致营业收入较上年大幅减少。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 3243.33 万元，较年初下降 7.58%；净资产为 2514.54 万元，较年初下降 11.20%。销售商品、提供劳务收到的现金为 392.48 万元，同比下降 66.65%。

报告期内，公司全面加强采购、项目实施、财务等方面的管理力度，全面深化降低成本和增收效益的全员意识。公司持续实施项目精细化管理和推行项目经理负责制，并按项目实施独立核算，做到每个项目都能责任明确，费用可控。公司强化监督规范管理，高度重视内控规范实施工作，通过内控体系建设，进一步规范和完善了公司管理制度，防范经营风险。

三、 风险与价值

1、下游客户所在行业较为集中的风险及对策

风险：公司营业收入主要来自为火电厂提供成套原水预处理设备，尽管公司已积极向市政水务、石化、冶金、钢铁、煤化工等下游行业拓展业务，但短期内难以扭转大部分客户集中在火电行业的局面。因此，若未来火电装机总容量增速下滑导致其对新增原水预处理设备的需求减少，将对公司业绩增长带来不利影响。

对策：针对客户大量集中在火电行业的风险，公司正在积极开拓新市场。公司研发的机械加速澄清池改造技术已经开始向市场推广，主要用于对已有的机械加速澄清池进行改造升级，应用领域涉及电力、

冶金、化工等行业的给水处理，有助于改善公司客户行业结构。

2、专业人才流失的风险及对策

风险：作为高新技术企业，拥有领先的技术优势和技术人才是公司保持竞争力的关键。随着市场竞争的加剧和对专业人才的渴求，可能导致行业内企业对人才的争夺日益激烈，公司或将面临专业人才流失的风险。

对策：针对专业人才流失的风险，一方面公司成立了员工持股平台，将对核心员工实施股权激励；另一方面，公司将建立和完善科学、合理的薪酬体系，吸纳人才，稳定团队，提升员工的素质，降低人力资源的风险，适应公司的快速发展。

3、应收账款回收风险及对策

风险：由于公司承接的项目规模较大，合同执行期及结算周期较长，导致应收账款余额较高。报告期末，公司的应收账款余额为 1081.18 万元，占当期营业收入比重为 262.13%。若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致未按合同规定及时支付，将可能存在应收账款发生坏账的风险。今后，随着公司销售规模继续扩大，应收账款余额有可能将继续增加，虽然目前公司销售回款情况较好，客户信用良好且实力较强。但是若后续发生客户资信状况或经营状况恶化的情况，将可能给公司带来呆坏账风险。

对策：针对应收账款回收风险，一方面公司在市场开拓时有意识的选择信誉度和实力较强的客户以降低订单履行的不确定性；另一方面，公司将加大对客户货款的催收力度，降低呆坏账风险。

4、单个客户收入占比较高的风险

风险：由于公司原水预处理设备单套价值较高，个别大订单金额达千万级别，导致公司前五名客户收入占总收入比重较高：报告期内，公司前五名客户收入占总收入比重为 97.00%。公司销售合同的执行需配合业主的建设计划，若业主项目建设计划有变则公司销售合同的执行时间也需做相应调整。因此，若个别大额订单对应的业主之项目建设计划推迟，则将对公司当期业绩造成不利影响。

对策：针对单套设备价值较高的风险，一方面公司在市场开拓时有意识的选择信誉度和实力较强的客户以降低订单履行的不确定性；另一方面，公司正在积极推广机械加速澄清池改造技术和开拓后续的检修、备品备件供应业务，丰富公司业务机构，降低单个项目或客户收入占公司营收收入的比重。

5、实际控制人不当控制的风险

风险：由张建炯、王晓东合计持有公司 90.18% 的股权，二人为公司实际控制人。虽然公司已经并将继续在制度安排方面防范控股股东、实际控制人操控公司现象的发生，但即使如此，也不能完全排除控股股东、实际控制人利用其绝对控股地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行影响，控股股东、实际控制人有可能会损害公司及公司中小股东的利益。

对策：应对措施：一方面公司实际控制人张建炯、王晓东已出具相关承诺不利用其在公司的地位损害公司利益；另一方面《公司章程》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等一系列制度安排有助于防范实际控制人不当控制风险，并通过及时披露信息以加强外部监督。

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，以科技创新支持环境保护和水资源环保治理，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

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 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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	150,000.00	150,000.00

其他事项是指：公司租赁的关联方成都格致商务服务有限公司位于青羊区同诚路 8 号 9 栋 1 单元 5 层 10 号的房屋用于办公（青羊工业总部基地内），租赁面积为 421 平米，全年租赁价格为 30 万元，租赁单价平均约每平方米每月 60 元，租赁期限自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。公司的关联租赁价格符合市场行情，价格公允。

该关联交易具有公允性和必要性，未来将持续。公司在 2018 年 5 月 3 日召开的 2017 年年度股东大会对该日常关联交易进行了审议。

(二) 股权激励计划在报告期的具体实施情况

2016 年 3 月 15 日，公司召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司注册资本增加至 2037 万元的议案》，全体股东一致同意，公司注册资本由原来的 1037 万元增加到 2037 万元，本次新增注册资本 1000 万元，由张建炯以货币认购 400 万元、王晓东以货币认购 400 万元、成都赛尔斯企业管理咨询中心（有限合伙）以货币认购 200 万元。

成都赛尔斯企业管理咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台，不属于私募投资基金管理人或私募投资基金，不存在需根据《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定履行登记备案程序的情形。

公司通过成都赛尔斯企业管理咨询中心（员工持股的合伙企业）对关键员工进行股权激励，等待期 5 年。

截止至报告期末，成都赛尔斯企业管理咨询中心（有限合伙）合伙人及出资情况如下：

序号	姓名	在公司担任职务	合伙份额 (万元)	出资比例	出资方式
1	张建炯	董事长、总经理	64	32.00%	货币
2	王晓东	副董事长、副总经理、董事会秘书	49.5	24.75%	货币
3	张湫雁	销售代理	15	7.50%	货币
4	陈利景	董事	10	5.00%	货币
5	李 星	董事	10	5.00%	货币
6	余德飞	销售工程师	8	4.00%	货币
7	陈名禄	销售工程师	8	4.00%	货币
8	陈利娜	监事	7	3.50%	货币
9	徐有亮	工程师	5	2.50%	货币
10	张成良	工程师	5	2.50%	货币
11	葛圣勇	监事会主席	5	2.50%	货币
12	夏 思	董事	5	2.50%	货币
13	牟 岚	销售代理	5	2.50%	货币
14	刘 磊	工程师	2.5	1.25%	货币
15	张 燕	人力资源主管	1	0.50%	货币
合计			200	100.00%	

报告期内，合伙人及出资情况未发生变动。

(三) 承诺事项的履行情况

1、为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人张建炯、王晓东出具了《避免同业竞争承诺函》。

2、为了防止股东及其关联方占用或转移公司资金、资产等行为的发生，公司股东严格依照《公司法》等法律法规的规定以及《公司章程》、三会议事规则的规定，履行股东的责任和义务；公司控股股东、实际控制人张建炯、王晓东签署了《关于确保成都都成环保股份有限公司资产、人员、财务、机构、业务独立的承诺书》、《成都都成环保股份有限公司关于规范关联交易的声明与承诺》等书面声明。

3、公司股东、董事、监事及高级管理人员均已做出不得违规占用或转移公司资金的承诺。

4、公司股东承诺，不会出现占用公司资金的情形。以上承诺已于此前披露的公开转让说明书中披露。

报告期内，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员及其他信息披露义务人均严格履行已披露的承诺，未发生违反承诺的事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	4,580,559.65	40.91%	保函保证金
总计	-	4,580,559.65	40.91%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 29 日	1.50	-	-

2、报告期内的利润分配预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

2018 年 4 月 12 日，公司召开第一届董事会第十三次会议及第一届监事会第六次会议审议通过《2017 年度利润分配方案》的议案，该议案已获 2018 年 5 月 3 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。公司 2017 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 20,370,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.50 元人民币现金。

公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2018 年 5 月 29 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

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	6,592,500	32.36%	-	6,592,500	32.36%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,592,500	-	-	4,592,500	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,777,500	67.64%	-	13,777,500	67.64%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	13,777,500	67.64%	-	13,777,500	67.64%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		20,370,000	-	0	20,370,000	-
普通股股东人数						3

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张建炯	9,185,000	-	9,185,000	45.09%	6,888,750	2,296,250
2	王晓东	9,185,000	-	9,185,000	45.09%	6,888,750	2,296,250
3	成都赛尔斯企业管理咨询中心(有限合伙)	2,000,000	-	2,000,000	9.82%	0	2,000,000
合计		20,370,000	0	20,370,000	100.00%	13,777,500	6,592,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

上述股东中，张建炯为成都赛尔斯普通合伙人、执行事务合伙人，王晓东为成都赛尔斯有限合伙人。张建炯与王晓东签署了《一致行动人协议书》，约定共同行使公司股东权利，特别是行使召集权、提案权、表决权时采取一致行动，二者是一致行动人。除前述情况，公司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

张建炯持有公司 9,185,000 股，王晓东持有公司 9,185,000 股，两人为公司并列第一大股东，合计持有公司 90.18% 股份。2015 年 12 月 11 日，张建炯与王晓东签署了《一致行动人协议书》，二人能够对公司经营管理和决策施加重大影响，为公司控股股东。

张建炯，男，生于 1964 年 7 月，中国国籍，无境外永久居留权，大连理工大学造船系工业轮机专业毕业。1985 年 9 月至 1989 年 7 月在东方汽轮机有限公司任工程师；1989 年 8 月至 1993 年 7 月在顺德东方工业技术研究所任副所长；1993 年 8 月至 2000 年 5 月在德阳东方物资有限公司任部门经理；2000 年 6 月至 2005 年 6 月在北京精密单因子科技有限公司成都办事处任经理。2005 年 8 月创立成都哈工大环保工程有限公司，现任公司董事长兼总经理。

王晓东，男，生于 1968 年 8 月，中国国籍，无境外永久居留权，西南农业大学农林经济管理专业毕业。1994 年 12 月至 1999 年 7 月在成都蓉怡水处理有限公司任销售部部长；2000 年 7 月至 2002 年 12 月在成都柯汇环境有限公司任总经理；2003 年 3 月至 2005 年 6 月在北京精密单因子科技有限公司任四川办事处主任；2005 年 8 月，创办成都哈工大环保工程有限公司，现任公司副董事长、副总经理、董事会秘书。

报告期内公司控股股东未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张建炯	董事长、总经理	男	1964-07-06	本科	2015-12-11 至 2018-12-10	是
王晓东	副董事长、副总经理、 董事会秘书	男	1968-08-18	本科	2015-12-11 至 018-12-10	是
陈利景	董事	女	1982-10-27	硕士	2015-12-11 至 2018-12-10	否
夏思	董事	男	1963-06-22	硕士	2015-12-11 至 2018-12-10	否
李星	董事	男	1963-02-07	博士后	2015-12-11 至 2018-12-10	否
葛圣勇	监事会主席	男	1982-08-22	本科	2015-12-11 至 2018-12-10	是
陈名禄	监事	男	1971-02-08	高中	2017-09-20 至 2018-12-10	是
陈利娜	监事	女	1983-06-03	硕士	2015-12-11 至 2018-12-10	是
干成静	财务负责人	女	1971-04-12	大专	2015-12-11 至 2018-12-10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司董事、监事、高级管理人员相互间无关联关系，与控股股东、实际控制人之间也无关联关系。

(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
张建炯	董事长、总经理	9,185,000	-	9,185,000	45.09%	-
王晓东	副董事长、副总经理、 董事会秘书	9,185,000	-	9,185,000	45.09%	-
陈利景	董事	-	-	-	-	-
夏思	董事	-	-	-	-	-
李星	董事	-	-	-	-	-
葛圣勇	监事会主席	-	-	-	-	-
陈名禄	监事	-	-	-	-	-
陈利娜	监事	-	-	-	-	-
干成静	财务负责人	-	-	-	-	-
合计	-	18,370,000	0	18,370,000	90.18%	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	3	2
商务人员	2	2
销售人员	5	4
工程及技术人员	5	7
财务人员	2	2
员工总计	17	17

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	8	8
专科	7	7
专科以下	1	1
员工总计	17	17

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、人员变动情况：报告期内，公司人员无变化，公司人员结构较稳定。
- 2、人才引进及招聘情况：为保证各部门用人，及时补充缺岗和新增岗位人员，公司根据各部门的用人需求情况，采取现场招聘、网上招聘、通过熟人推荐招聘等方式招聘各部门所需人员。
- 3、员工培训情况：公司通过多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、管理者领导力培训等。同时，公司还组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。
- 4、薪酬政策：公司依据现有的管理模式和情况变化，在原有薪酬管理体系的基础上，完善和调整了项目奖金管理制度，并根据实际情况的变化就工资做了相应的调整，规范公司的薪酬管理，营造激励内部员工、吸引外部人才的公平激励环境。公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。
- 5、需公司承担费用的离退休职工人数：无。

(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
徐有亮	机械设计工程师	0

核心人员的变动情况：

报告期内无变动。

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	五、一	11,196,051.71	4,253,629.92
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		0	0
应收票据及应收账款	五、二	10,811,750.52	10,021,061.47
预付款项	五、三	2,457,567.92	1,567,315.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、四	842,258.30	600,388.95
买入返售金融资产			
存货	五、五	2,333,650.61	3,295,279.42
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产	五、六	3,508,622.35	14,064,906.36
流动资产合计		31,149,901.41	33,802,581.50
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		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	五、七	675,984.73	786,506.83
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0

长期待摊费用		0	0
递延所得税资产	五、八	607,426.32	503,416.60
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		1,283,411.05	1,289,923.43
资产总计		32,433,312.46	35,092,504.93
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	五、九	6,075,395.53	5,719,220.48
预收款项	五、十	726,842.00	774,842.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、十一	101,470.06	101,718.43
应交税费	五、十二	151,231.14	97,597.16
其他应付款	五、十三	232,988.00	83,606.24
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		0	0
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		7,287,926.73	6,776,984.31
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		0	0
递延收益		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		0	0
负债合计		7,287,926.73	6,776,984.31
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、十四	20,370,000.00	20,370,000.00

其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	五、十五	2,521,877.82	2,444,477.82
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	五、十六	550,104.29	550,104.29
一般风险准备		0	0
未分配利润	五、十七	1,703,403.62	4,950,938.51
归属于母公司所有者权益合计		25,145,385.73	28,315,520.62
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		25,145,385.73	28,315,520.62
负债和所有者权益总计		32,433,312.46	35,092,504.93

法定代表人：张建炯

主管会计工作负责人：干成静

会计机构负责人：干成静

(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		4,124,510.52	9,537,254.26
其中：营业收入	五、十八	4,124,510.52	9,537,254.26
利息收入		0	0
已赚保费		0	0
手续费及佣金收入		0	0
二、营业总成本		5,069,527.81	9,528,699.10
其中：营业成本	五、十八	2,848,994.78	6,679,068.74
利息支出		0	0
手续费及佣金支出		0	0
退保金		0	0
赔付支出净额		0	0
提取保险合同准备金净额		0	0
保单红利支出		0	0
分保费用		0	0
税金及附加	五、十九	51,294.90	62,881.96
销售费用	五、二十	364,205.01	615,708.86
管理费用	五、二十一	1,077,579.16	1,516,795.80
研发费用	五、二十二	628,880.68	752,706.28
财务费用	五、二十三	21,857.74	-15,755.97
资产减值损失	五、二十四	76,715.54	-82,706.57
加：其他收益		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）	五、二十五	343,724.81	199,511.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-601,292.48	208,066.31
加：营业外收入	五、二十六	305,247.87	206,752.43
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-296,044.61	414,818.74
减：所得税费用	五、二十七	-104,009.72	12,405.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-192,034.89	402,412.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-192,034.89	402,412.75
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-192,034.89	402,412.75
六、其他综合收益的税后净额		0	0
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
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		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
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		0	0
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		0	0
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0	0
4.现金流量套期损益的有效部分		0	0
5.外币财务报表折算差额		0	0
6.其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-192,034.89	402,412.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		-192,034.89	402,412.75
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		-0.01	0.02
(二)稀释每股收益		-0.01	0.02

法定代表人：张建炯

主管会计工作负责人：干成静

会计机构负责人：干成静

(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		3,924,796.40	11,769,632.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、二十八	307,341.71	1,619,514.67
经营活动现金流入小计		4,232,138.11	13,389,146.97
购买商品、接受劳务支付的现金		3,000,605.63	6,921,133.59
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		656,945.07	954,762.96
支付的各项税费		394,084.26	1,120,463.87
支付其他与经营活动有关的现金	五、二十八	2,138,306.17	2,285,528.79
经营活动现金流出小计		6,189,941.13	11,281,889.21
经营活动产生的现金流量净额		-1,957,803.02	2,107,257.76
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		55,700,000.00	60,400,000.00
取得投资收益收到的现金		343,724.81	199,511.15
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		56,043,724.81	60,599,511.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		45,200,000.00	65,500,000.00
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		45,200,000.00	65,500,000.00
投资活动产生的现金流量净额		10,843,724.81	-4,900,488.85
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,055,500.00	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		3,055,500.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-3,055,500.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		5,830,421.79	-2,793,231.09
加：期初现金及现金等价物余额		785,070.27	11,102,090.62
六、期末现金及现金等价物余额		6,615,492.06	8,308,859.53

法定代表人：张建炯

主管会计工作负责人：干成静

会计机构负责人：干成静

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、 报表项目注释

成都都成环保股份有限公司 财务报表附注

截至 2018 年 6 月 30 日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业历史沿革

成都都成环保股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)成立于 2005 年 8 月，原名成都哈工大环保工程有限公司，2015 年 12 月 11 日经公司股东会决议通过，整体变更为股份有限公司。

(二) 统一社会信用代码、住所、经营范围

统一社会信用代码：915101007774842008；

住所：成都市青羊区同诚路 8 号 9 栋 1 单元 5 层 10 号；

经营范围：环保技术咨询、技术转让、技术服务；环境治理工程、市政公用工程；环保工程的设计与施工；环保设备、空气处理系统、防护设备的开发与研究；新材料技术开发、咨询、交流、转让服务；不锈钢制品的研究、设计与销售；销售：机械设备、计算机及外围设备、五金交电、化工产品（不含危

险品)；环保设备生产、加工(限分支机构在工业园区内生产)。(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)。

(三)本财务报告业经公司董事会于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二)持续经营：本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一)遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 06 月 30 日的财务状况、2018 半年度的经营成果和现金流量等相关信息。此外，本财务报表符合 2014 年修订的《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》的列报和披露要求。

(二)会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三)营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四)记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五)现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(六)金融工具

1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投

资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中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，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认

该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权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，在期后公允价值上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，期后公允价值上升直接计入股东权益。

（七） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	账龄组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
按账龄计提坏账	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以下的款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（八） 存货

1、 存货的分类

本公司存货主要为发出商品，指存放于项目现场、该项目尚未验收的一系列相关设备。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，按个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	月折旧率（%）
运输设备	4	3	2.02
电子设备及其他	3	3	2.69

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安

装) 工作已经全部完成或实质上已经全部完成; 已经试生产或试运行, 并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品, 或者试运行结果表明其能够正常运转或营业; 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生; 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求, 或与设计或合同要求基本相符。

(十一) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间, 是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款, 按照专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定; 占用一般借款按照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, 资本化率为一般借款的加权平均利率; 借款存在折价或溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额, 调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量, 折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十二) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产, 按投资合同或协议约定的价值确定实际成本, 但合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产, 其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为: 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销, 并在年度终了, 对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整; 使用寿命不确定的无形资产不摊销, 但在年度终了, 对使用寿命进行复核, 当有确凿证据表明其使用寿命是有限的, 则估计其使用寿命, 按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

（十三） 长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十四） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十五） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本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；本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。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十六） 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（十七） 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系

的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司商品销售包括水设备销售和备品备件销售，其收入确认政策为：

（1） 水处理设备：以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

水处理设备销售主要流程为：a.合同签订；b.设备采购；c.设备交付验货；d.设备安装调试完成、试运行合格并获得验收报告；e.质保期服务。公司水处理设备生产完工运往客户现场，安装及调试完成、经客户试运行合格并出具验收报告后，相关的风险和报酬已转移，并获得收取剩余销售款项的权利，因此以客户试运行合格并出具验收报告时确认营业收入的实现。

（2） 备品备件及其他：按照收入确认基本原则确认收入。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（十八） 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(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本公司提供贷款的，本公司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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

无

2、主要会计估计变更说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按照应税销售收入、服务收入计缴。根据《财税(2018)32号》：从2018年5月1日起，制造业增值税率由17%降到16%	16.00
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15.00
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7.00
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3.00
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2.00

(二) 重要税收优惠及批文

本公司2016年12月8日经四川省科学技术厅认定为高新技术企业(证书编号：GR201651000869，有效期三年)。根据财政部、国家税务总局《关于企业技术创新有关企业所得税优惠政策的通知》(财税[2006]88号)的规定，按照高新技术企业税收优惠政策，本公司2018半年度按15%的企业所得税税率缴纳所得税。

五、财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金	6,675.13	99,033.94
银行存款	6,608,816.93	686,036.33
其他货币资金	4,580,559.65	3,468,559.65
合计	11,196,051.71	4,253,629.92

注1：本公司其他货币资金皆为保函保证金。

注2：本公司现金及现金等价物为除保函保证金外的银行存款和现金。

2、所有权或使用权受限制的资产

类别	期末账面价值	受限原因
货币资金：		
其他货币资金	4,580,559.65	保函保证金
合计	4,580,559.65	

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据		277,480.00
应收账款	10,811,750.52	9,743,581.47
合计	10,811,750.52	10,021,061.47

1、应收票据分类

类别	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		277,480.00
合计		277,480.00

注：截止本期末，本公司已背书或已贴现但未到期的银行承兑汇票 0 元。

2、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	14,191,629.37	100.00	3,379,878.85	23.82
合计	14,191,629.37	100.00	3,379,878.85	23.82

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	13,061,268.46	100.00	3,317,686.99	25.40
合计	13,061,268.46	100.00	3,317,686.99	25.40

按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	2,205,067.91	5.00	110,253.40	2,366,500.00	5.00	118,325.00
1 至 2 年	5,699,020.00	10.00	569,902.00	4,134,805.00	10.00	413,480.50
2 至 3 年	4,623,407.65	30.00	1,387,022.30	4,820,108.96	30.00	1,446,032.69
3 至 4 年	632,865.31	50.00	316,432.65	708,586.00	50.00	354,293.00
4 至 5 年	175,000.00	80.00	140,000.00	228,563.50	80.00	182,850.80
5 年以上	856,268.50	100.00	856,268.50	802,705.00	100.00	802,705.00

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
合计	14,191,629.37		3,379,878.85	13,061,268.46		3,317,686.99

2、本期计提坏账准备 62,191.86 元，无收回或转回的坏账准备金额。

3、期末应收账款前 5 名单位情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
贵州金元茶园发电有限责任公司	1,308,000.00	9.22	130,800.00
浙江浙能台州第二发电有限责任公司	1,177,770.00	8.30	349,731.00
中国能源建设集团浙江省电力设计院有限公司	1,058,000.00	7.46	52,900.00
国家电投集团协鑫滨海发电有限公司	745,800.00	5.26	74,580.00
新疆东方希望有色金属有限公司	737,780.00	5.20	645,557.50
合计	5,027,350.00	35.44	1,253,568.50

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,457,567.92	100.00	1,567,315.38	100.00
1 年以上				
合计	2,457,567.92	100.00	1,567,315.38	100.00

2、期末大额预付款项单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
无锡市彤洲环境工程有限公司	1,799,311.86	73.22

(四) 其他应收款

本公司报告期末不存在应收利息和应收股利。

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	895,205.66	100.00	52,947.36	5.91
合计	895,205.66	100.00	52,947.36	5.91

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

类别	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款	638,812.63	100.00	38,423.68	6.01
合计	638,812.63	100.00	38,423.68	6.01

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			年初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	817,944.16	5.00	40,897.21	589,151.63	5.00	29,457.58
1 至 2 年	66,451.50	10.00	6,645.15	39,661.00	10.00	3,966.10
3 至 4 年	10,810.00	50.00	5,405.00	10,000.00	50.00	5,000.00
合计	895,205.66		52,947.36	638,812.63		38,423.68

2、本期计提坏账准备 14,523.68 元，无收回或转回的坏账准备金额。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收账款情况

单位名称	是否关联方	期末余额	期末占比 (%)	坏账准备余额
中国电建集团河北工程有限公司	否	220,000.00	24.58	11,000.00
徐有亮	否	190,531.00	21.28	9,526.55
邬小兰	否	164,251.06	18.35	8,212.55
刘磊	否	57,500.00	6.42	2,875.00
中国能源建设集团东北电力第二工程有限公司	否	53,500.00	5.98	4,500.00
合计		685,782.06	76.61	36,114.10

注：期末其他应收款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

4、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
员工备用金借款	363,300.00	448,305.93
保证金及押金	524,514.56	182,952.00
其他	7,391.10	7,554.70
合计	895,205.66	638,812.63

(五) 存货

存货类别	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,333,650.61		2,333,650.61	3,295,279.42		3,295,279.42
合计	2,333,650.61		2,333,650.61	3,295,279.42		3,295,279.42

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
短期银行理财产品	3,500,000.00	14,000,000.00
其他	8,622.35	64,906.36
合计	3,508,622.35	14,064,906.36

(七) 固定资产

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	944,123.00	112,544.19	1,056,667.19
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	944,123.00	112,544.19	1,056,667.19
二、累计折旧			
1. 年初余额	168,495.16	101,665.20	270,160.36
2. 本期增加金额	104,257.02	6,265.08	110,522.10
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	272,752.18	107,930.28	380,682.46
三、期末余额账面价值	671,370.82	4,613.91	675,984.73

注：截止 2018 年 6 月 30 日，不存在因担保或其他原因造成所有权受到限制的资产项目。

(八) 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	607,426.32	3,432,826.21	503,416.60	3,356,110.67
小 计	607,426.32	3,432,826.21	503,416.60	3,356,110.67

(九) 应付票据及应付账款

本公司报告期末不存在应付票据。

1、应付账款按账龄列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	3,631,908.53	2,407,265.78
1 年以上	2,443,487.00	3,311,954.70
合计	6,075,395.53	5,719,220.48

2、账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
成都市宇豪化工有限公司	2,383,487.00	结算中

(十) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
1 年以内（含 1 年）	726,842.00	774,842.00
合计	726,842.00	774,842.00

(十一) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	101,718.43	869,629.97	869,878.34	101,470.06
二、离职后福利-设定提存计划		111,774.35	111,774.35	-
合计	101,718.43	981,404.32	981,652.69	101,470.06

2、 短期职工薪酬情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	101,718.43	750,813.06	751,061.43	101,470.06
2. 职工福利费		15,557.97	15,557.97	-
3. 社会保险费	-	48,654.61	48,654.61	-
其中：基本医疗保险费		37,623.08	37,623.08	-
工伤保险费		810.24	810.24	-
生育保险费		4,433.15	4,433.15	-
大病医疗		5,788.14	5,788.14	-
4. 住房公积金		43,905.00	43,905.00	-
5. 工会经费和职工教育经费		10,699.33	10,699.33	-
合计	101,718.43	869,629.97	869,878.34	101,470.06

3、 设定提存计划情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		108,301.52	108,301.52	
2、失业保险费		3,472.83	3,472.83	
合计		111,774.35	111,774.35	

(十二) 应交税费

税种	期末余额	年初余额
企业所得税		28,604.48
增值税	141,381.37	67,946.68
附加和其他	9,849.77	1,046.00
合计	151,231.14	97,597.16

(十三) 其他应付款

款项性质	期末余额	年初余额
关联方往来	225,000.00	74,999.70

款项性质	期末余额	年初余额
保证金和其他	7,988.00	8,606.54
合计	232,988.00	83,606.24

(十四) 股本

股东名称	期末余额	年初余额
张建炯	9,185,000.00	9,185,000.00
王晓东	9,185,000.00	9,185,000.00
成都赛尔企业管理咨询中心	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	20,370,000.00	20,370,000.00

(十五) 资本公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	2,134,877.82			2,134,877.82
其他【注】	309,600.00	77,400.00		387,000.00
合计	2,444,477.82	77,400.00		2,521,877.82

注：本科目其他项增加系等待期内股份支付计入本期金额 77,400.00 元。

(十六) 盈余公积

类别	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	550,104.29			550,104.29
合计	550,104.29			550,104.29

(十七) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	4,950,938.51	
调整后期初未分配利润	4,950,938.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-192,034.89	
减：提取法定盈余公积		10%
减：应付普通股股利	3,055,500.00	
期末未分配利润	1,703,403.62	

(十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计				
水处理设备	2,629,059.83	1,813,794.64	7,182,649.68	5,571,356.72
备品备件和其他	123,656.76	91,364.87	619,390.86	334,008.53
检修收入	1,371,793.93	943,835.27	1,735,213.72	773,703.49

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	4,124,510.52	2,848,994.78	9,537,254.26	6,679,068.74

(十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	27,749.63	33,506.29
教育费附加	11,892.70	14,359.84
地方教育费附加	7,928.47	9,573.23
印花税及其他	3,724.10	5,442.60
合计	51,294.90	62,881.96

(二十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	19,959.88	159,777.42
差旅费	122,172.02	232,569.53
中标服务费	39,196.23	78,820.76
其他	182,876.88	144,541.15
合计	364,205.01	615,708.86

(二十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬	603,300.86	733,561.50
租赁费	142,857.14	142,857.14
中介机构费	101,862.06	254,431.34
业务招待费	52,531.24	58,347.50
办公费	26,723.13	78,167.27
折旧费	110,198.90	13,712.16
邮电通讯费	4,115.15	35,878.03
其他	35,990.68	199,840.86
合计	1,077,579.16	1,516,795.80

(二十二) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工	291,901.95	166,463.64
材料投入	248,724.02	421,625.53
社保、公积金	86,201.51	34,264.15
其他费用	2,053.20	130,352.96
合计	628,880.68	752,706.28

(二十三) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	2,093.84	20,362.57
手续费支出	23,951.58	4,606.60
合计	21,857.74	-15,755.97

(二十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	76,715.54	-82,706.57

项目	本期发生额	上期发生额
合计	76,715.54	-82,706.57

(二十五) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	343,724.81	199,511.15
合计	343,724.81	199,511.15

(二十六) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	305,247.87	200,000.00	305,247.87
其他		6,752.43	
合计	305,247.87	206,752.43	305,247.87

2、计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	备注
青羊区科技局科技补助	300,000.00	200,000.00	与收益相关
其他零星补助	5,247.87	6,752.43	与收益相关
合计	305,247.87	206,752.43	

注：政府补助详见附注【五、三十】

(二十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	-92,502.39	
递延所得税费用	-11,507.33	12,405.99
合计	-104,009.72	12,405.99

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-296,044.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-44,406.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,145.99
研发费用加计扣除等影响	-70,749.08
所得税费用	-104,009.72

(二十八) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	307,341.71	1,619,514.67
其中：政府补助	305,247.87	1,506,752.43
利息收入及其他	2,093.84	112,762.24
支付其他与经营活动有关的现金	2,138,306.17	2,285,528.79
其中：支付的保证金	1,292,348.00	425,036.00
运费	19,959.88	159,777.42
差旅费	122,172.02	232,569.53
租赁费	142,857.14	142,857.14
中标服务费	39,196.23	78,820.76
中介机构费	101,862.06	254,431.34
业务招待费	52,531.24	58,347.50
办公费	30,838.28	313,886.16
研发相关支出	1,730.00	504,379.98
零星其他支出	334,811.32	115,422.96

(二十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-192,034.89	402,412.75
加：资产减值准备	76,715.54	-82,706.57
固定资产折旧	110,522.10	19,714.20
投资损失（收益以“-”号填列）	-343,724.81	-199,511.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-104,009.72	12,405.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	961,628.81	509,650.12
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,999,526.48	221,254.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-467,373.57	1,224,038.42
经营活动产生的现金流量净额	-1,957,803.02	2,107,257.76
2.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	6,615,492.06	8,308,859.53
减：现金的期初余额	785,070.27	11,102,090.62
现金及现金等价物净增加额	5,830,421.79	-2,793,231.09

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	年初余额
一、现金	6,615,492.06	785,070.27
其中：库存现金	6,675.13	99,033.94
可随时用于支付的银行存款	6,608,816.93	686,036.33

项目	期末余额	年初余额
二、期末现金及现金等价物余额	6,615,492.06	785,070.27

（三十）政府补助

本期公司确认的政府补助金额 305,247.87 元，其中，与资产相关的政府补助金额为 0 元，与收益相关的政府补助金额为 305,247.87 元。本期实际收到的政府补助为 305,247.87 元。

与收益相关的政府补助

项目	本期计入损益金额	计入当期损益的项目
青羊区科技局科技补助	300,000.00	营业外收入
其他零星补助	5,247.87	营业外收入
合计	305,247.87	—

（三）关联方关系及其交易

（一）本公司的关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
张建炯先生、王晓东先生	本公司共同控制人
成都赛尔企业管理咨询中心	本公司股东
成都格致商务服务有限公司	股东张建炯先生配偶与王晓东先生配偶投资的企业
四川大工汇能纵横环境技术有限责任公司	股东张建炯之女张冠亚投资的企业
陈利景	董事
葛圣勇	监事会主席
夏思	董事
李星	董事
陈利娜	监事
陈名禄	监事
干成静	财务负责人
娄华	股东张建炯先生配偶
任丽蓉	股东王晓东先生配偶
张冠亚	股东张建炯之女

（二）关联方交易情况

交易事项	关联方名称	本期金额（含税）	上期金额（含税）
租赁关联方房屋	成都格致商务服务有限公司	150,000.00	150,000.00

（三）关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
------	-------	------	------

项目名称	关联方名称	期末余额	年初余额
其他应付款	成都格致商务服务有限公司	225,000.00	74,999.70

(四) 承诺及或有事项

本公司无需要说明的承诺事项。

(五) 资产负债表日后事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项。

(六) 其他重要事项

本公司无需要说明的重要事项。

(七) 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
一、非经常性损益小计	571,572.68
计入当年损益的政府补助	305,247.87
投资收益	343,724.81
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-77,400.00
二、扣除所得税影响数	85,735.90
三、扣除少数股东损益影响	
四、非经常性损益净额	485,836.78

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益	
	本期	上年同期	本期	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.69	1.48	-0.0094	0.0198
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.44	1.07	-0.0333	0.0144

(三) 公司主要会计报表项目的异常变动及原因的说明

变动项目	期末（本期）	期初（上期）	变动金额	变动比例	说明
货币资金	11,196,051.71	4,253,629.92	6,942,421.79	163.21%	注 1
预付款项	2,457,567.92	1,567,315.38	890,252.54	56.80%	注 2
其它应收款	842,258.30	600,388.95	241,869.35	40.29%	注 3
其它流动资产	3,508,622.35	14,064,906.36	-10,556,284.01	-75.05%	注 4
应交税费	151,231.14	97,597.16	53,633.98	54.95%	注 5
其他应付款	232,988.00	83,606.24	149,381.76	178.67%	注 6
未分配利润	1,703,403.62	4,950,938.51	-3,247,534.89	-65.59%	注 7
营业收入	4,124,510.52	9,537,254.26	-5,412,743.74	-56.75%	注 8
营业成本	2,848,994.78	6,679,068.74	-3,830,073.96	-57.34%	注 9
销售费用	364,205.01	615,708.86	-251,503.85	-40.85%	注 10

变动项目	期末（本期）	期初（上期）	变动金额	变动比例	说明
财务费用	21,857.74	-15,755.97	37,613.71	238.73%	注 11
资产减值损失	76,715.54	-82,706.57	159,422.11	192.76%	注 12
投资收益	343,724.81	199,511.15	144,213.66	72.28%	注 13
营业利润	-601,292.48	208,066.31	-809,358.79	-388.99%	注 14
营业外收入	305,247.87	206,752.43	98,495.44	47.64%	注 15
利润总额	-296,044.61	414,818.74	-710,863.35	-171.37%	注 16
所得税费用	-104,009.72	12,405.99	-116,415.71	-938.38%	注 17
净利润	-192,034.89	402,412.75	-594,447.64	-147.72%	注 18

注 1：货币资金较期初增加 6,942,421.79 元，变比比例为 163.21%，主要原因是公司购买的短期理财产品到期，报告期末尚未购买的理财产品所致。

注 2：预付款项较期初增加 890,252.54 元，变动比例为 56.80%，主要原因是公司新开工项目购买设备货未到，尚未结算。

注 3：其它应收款较期初增加 241,869.35 元，变动比例为 40.29%，主要原因是公司招投标项目增加，投标保证金也相应增加。

注 4：其它流动资产较期初减少 10,556,284.01 元，变动比例为-75.05%，主要原因是公司购买的短期理财产品到期，报告期末尚未购买的理财产品所致。

注 5：应交税费较期初增加 53,633.98 元，变动比例为 54.95%，主要原因是本期未交增值税和附加比上期增加。

注 6：其他应付款较期初增加 149,381.76 元，变动比例为 178.67%，主要原因是上半年租金 15 万元尚未支付。

注 7：未分配利润较期初减少 3,247,534.89 元，变动比例为-65.59%，主要原因是公司进行利润分配所致。

注 8：营业收入较上年同期减少 5,412,743.74 元，变动比例为-56.75%，主要原因是（1）公司客户主要在电力行业火电企业，由于电力行业的发展与宏观经济形势具有较强的相关性，受经济周期和国家宏观调控的影响较大，新增装机的大幅下降导致煤电企业对水处理设备的需求下降；（2）市场竞争加剧，公司参与招投标的项目中标数量减少，导致营业收入较上年大幅减少。

注 9：营业成本较上年同期减少 3,830,073.96 元，变动比例为-57.34%，主要原因是营业收入减少导致营业成本同比减少。

注 10：销售费用较上年同期减少 251,503.85 元，变动比例为-40.85%，主要原因是市场竞争加剧，公司参与招投标的项目中标数量减少，销售费用随之降低。

注 11：财务费用较上年同期增加 37,613.71 元，变动比例为 238.73%，主要原因是（1）公司闲置资金全部购买理财产品，导致银行存款大大减少，银行利息也随之减少；（2）手续费支出大幅增加。

注 12：资产减值损失较上年同期增加 159,422.11 元，变动比例为-192.76%，主要原因是报告期内应收账款回款金额少，计提坏账准备较多。

注 13：投资收益较上年同期增加 144,213.66 元，变动比例为 72.28%，主要原因是报告期内公司使用闲置自有资金购买理财产品获得的收益较上年增加所致。

注 14：营业利润较上年同期减少 809,358.79 元，变动比例为-388.99%，主要是因为营业收入大幅下降所致。

注 15：营业外收入较上年同期增加 98,495.44 元，变动比例为 47.64%，主要是因为报告期内收到的政府补贴资金较上年增加所致。

注 16：利润总额较上年同期减少 710,863.35 元，变动比例为-171.37%，主要是因为报告期内公司业务量下降，公司营业收入大幅下降所致。

注 17：所得税费用上年同期减少 116,415.71 元，变动比例为-938.38%，主要是因为报告期内利润总额大幅度下降，报告期内处于亏损状态。

注 18：净利润较上年同期减少 594,447.64 元，变动比例为-147.72%，主要是因为报告期内公司业务量下降，导致利润总额下降。

成都都成环保股份有限公司

二〇一八年八月二十八日