



中一石科

NEEQ : 831024

宁波中一石化科技股份有限公司  
( Ningbo Zhongyi Petrochemical  
Technology CO. , LTD. )

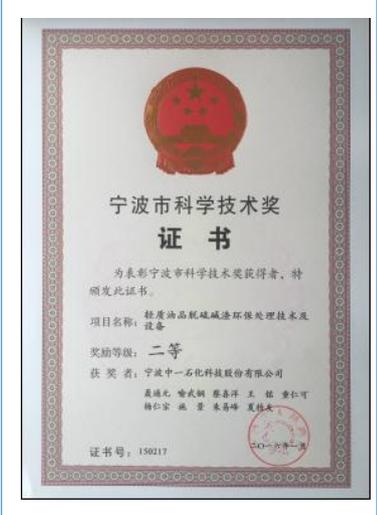


半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

2016年1月，公司“轻质油品脱硫碱渣环保处理技术及设备”获宁波市科学技术奖二等奖。



2016年2月，公司“一种裂解碳五脱硫剂组合物”被授予发明专利。

2016年5月，公司中一传质与脱硫技术创新团队获得宁波市科技创新团队称号及奖励（网上通知文号——甬科计（2016）29号）。



2016年6月，公司“一种制备高纯度二乙基二硫醚的方法”被授予发明专利(拿到通知书)。

## 目 录

<b>【声明与提示】</b> .....	4
<b>一、基本信息</b>	
第一节公司概况 .....	5
第二节主要会计数据和关键指标 .....	6
第三节管理层讨论与分析 .....	8
<b>二、非财务信息</b>	
第四节重要事项 .....	11
第五节股本变动及股东情况 .....	15
第六节董事、监事、高管及核心员工情况 .....	17
<b>三、财务信息</b>	
第七节财务报表 .....	19
第八节财务报表附注 .....	33

## 声明与提示

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

(1) 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的理由（如有）

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无

### 【备查文件目录】

文件存放地点	浙江省宁波市高新区凌云路 1177 号 10 栋 2 层北区域董事会办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	宁波中一石化科技股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo Zhongyi Petrochemical Technology CO., LTD.
证券简称	中一石科
证券代码	831024
法定代表人	聂通元
注册地址	浙江省宁波市高新区凌云路 1177 号 10 栋 1、2 层北区域
办公地址	浙江省宁波市高新区凌云路 1177 号 10 栋 1、2 层北区域
主办券商	中信证券股份有限公司
会计师事务所（如有）	无

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	董华
电话	0574-27785300
传真	0574-27785300-606
电子邮箱	dh@nbzysk.com
公司网址	http://www.nbzysk.com
联系地址及邮政编码	浙江省宁波市高新区凌云路 1177 号 10 栋 1、2 层北区域，315040

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-08-22
行业（证监会规定的行业大类）	专用设备制造业
主要产品与服务项目	主要从事石油石化产品脱硫技术的研发与应用
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
控股股东	聂通元
实际控制人	聂通元、姜立夫妇
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	48
公司拥有的“发明专利”数量	16

### 四、自愿披露（如有）

无
---

## 第二节主要会计数据和关键指标

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,855,907.87	5,043,008.27	174.75%
毛利率%	45.84	66.83	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,759,749.21	-328,048.53	941.26%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,706,823.73	-733,695.51	332.63%
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）	13.61	-1.79	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.42	-4.00	-
基本每股收益	0.28	-0.03	1,033.33%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	33,611,472.84	31,909,731.63	5.33%
负债总计	11,951,310.97	13,009,318.97	-8.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	21,660,161.87	18,900,412.66	14.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.17	1.89	14.81%
资产负债率%	35.56	40.77	-
流动比率	2.67	2.31	-
利息保障倍数	29.21	1.86	-

### 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	1,432,742.66	-891,208.68	-
应收账款周转率	1.13	0.32	-
存货周转率	1.19	0.66	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.33	-9.91	-

营业收入增长率%	174.75	-45.70	-
净利润增长率%	941.26	-149.18	-

#### 五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

科目	上期期末（调整重述前）	变动	本期期初（调整重述后）
无			

科目	上期（调整重述前）	变动	上期（调整重述后）
无			

#### 六、自愿披露（如有）

无
---

## 第三节管理层讨论与分析

### 一、商业模式

本公司是为石油化工类企业提供液化气等产品、为其它相关行业尾气脱硫环保领域提供专用设备和硫资源管理的整体解决方案以及后续一系列伴随产品的深度处理服务的服务提供商，拥有高素质的管理团队和技术服务队伍。公司致力于研发和推广能源化工领域和纺织行业尾气硫资源管理技术和关键设备。技术核心为纤维液膜高效传质技术、碱渣减排专利工艺、超重力强化传质工艺。与传统技术比较，环保性能和节能减排效果显著。公司总体产品设计模式为根据不同的客户需求及特性，设计对应的工艺技术方案及工艺包，结合有资质的设计院的工业化详细设计及审核，达到用户满意要求。公司通过直销模式，采用整体解决方案带动销售，增强客户对产品和服务的认知度，先后为中石化、中石油、中海油及国内地方炼油等四十余家炼厂提供上述工业装置共计八十多套。并以已建立的炼厂客户为渠道，带动其他产品如各种助剂等的销售，实现公司利益的最大化。

报告期内，公司所处的行业仍以石油化工为主，但在污水处理领域尤其是高难度污水处理方面继续增加研发投入，并与其它单位合作承接了该领域的一些治理项目，继续为公司进入该领域培养队伍、积累工程经验。

报告期内，公司主营业务仍以石油化工行业硫资源管理业务为主，产品以 LIFT-HR 系列产品（包括其副产物二硫化物提纯加工后的产品）销售为主。此外，公司继续推进和开拓污水处理设备销售业务。公司的关键资源除了石油化工行业外，增加了污水处理领域的客户及相关的业务合作企业。公司仍以面向客户直接销售为渠道，销售渠道没有发生变化。

报告期内，公司收入来源主要是产品销售和服务收费等，没有发生变化。

报告期内，公司的商业模式仍以直接销售产品和服务为主，没有重大变化，但进一步加强对重点客户的服务和调研，提供升级产品，提升客户口碑。

报告期后至报告披露日公司的商业模式无重大变化。

### 二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 13,855,907.87 元，同比增长 174.75%；归属于挂牌公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的净利润分别为 2,759,749.21 元和 1,706,823.73 元，同比增长 941.26% 和 332.63%。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 33,611,472.84 元，净资产为 21,660,161.87 元。报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,432,742.66 元，同比增长 260.76%，回款情况良好。

#### 一、行业发展对公司经营的影响

报告期内，国际油价触底后略有回升，浙江石化等新建炼油大项目展开招标。地方政府对环保违规排放的企业处罚力度加大，严重者将面临关停。

报告期内，公司销售收入与上年度相比有回升。一是公司主要产品 LIFT-HR 销售收入略有回升；二是 LIFT-HR 相关的副产物二硫化物的销售稳定，高端客户开发顺利；三是继续与其它单位合作承接污水处理项目进展顺利。

报告期内，碳九（主要指催化重整和裂解制乙烯副产的含九个碳原子的芳烃馏分，可直接用于制石油树脂，一般也作燃料利用）脱硫项目的工业化合作因行业形势变化尚未有进展。

#### 二、周期波动对公司经营情况的影响

公司主营产品行业属于石油化工行业内与环保科技相关的一个细分领域，随着原油价格持续在低位

盘整，所处行业市场规模和容量将会进入低速增长期，受到国家宏观调控以及石化行业周期性投资波动影响。

公司污水处理产品属于水环境相关的环保领域，国家和地方对排放政策要求进一步严格，有利于公司相关项目的推进。

### 三、重要研发项目的进展

报告期内，公司集中力量投入工业高难度污水废气排放处理的研究，情况如下：

1、人造革污水处理研发项目取得进展，中试获得客户方初步认可，即将推进工业化应用，目前正在与相关企业商谈合作治理人造革污水事宜。

2、型钢连续拉拔前酸洗预处理污水替代项目取得进展，中试获得客户方初步认可，新的零排放型钢拉拔前预处理工艺工业化应用试验正在展开中。

3、纺织行业粘胶纤维尾气二氧化硫回收与处理项目在小试基础上，已与华东理工大学签订了中试协议，进一步推进和加强了校企研发合作。此项目为中长期研发投入。

### 四、核心团队、关键技术等情况

报告期内，公司主营业务团队骨干保持稳定。报告期内，主营业务关键技术有局部优化，但没有重大变化。

### 五、众营团队管理模式实现优胜劣汰

公司年初按众营模式组建各个研发和销售团队单独核算以来，团队与公司之间，以及团队之间利润核算方式不断得到完善和加强，市场化机制进一步推进，员工工作主动性和积极性增强，经营好的团队持续获得奖励，经营差的团队逐步淘汰并重新组合。

## 三、风险与价值

### 1、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为聂通元、姜立夫妇，分别为公司第一大和第三大股东，合计持有公司 545 万股股份，持股比例为 54.5%。虽然公司已建立起一整套公司治理制度，但公司实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

报告期内，公司按要求完善法人治理结构，不断完善治理制度，并严格按制度和流程对公司进行管理和决策，减少实际控制人不当控制的风险。

### 2、高级管理人员、核心技术人员流失及技术泄密的风险

公司在发展过程中积累了丰富的经验和技能。其中部分经验和技能由相关部门的高级管理人员及核心技术人员掌握，虽然公司已与上述人员签订了《保密协议》等约束性文件，但上述人员离职后仍有可能导致商业秘密（技术）泄密，对公司经营造成不利影响。

报告期内，公司进一步落实了商业秘密保密协议和相关执行程序，离职人员按规定移交书面和电子文档等资料，并按保密要求约束离职后行为，不从事与公司相关的业务。

### 3、公司资产结构、人员配置及业务模式不能支撑公司未来业务发展的风险

公司固定资产规模较小，在当前拟加强销售力量和研发投入且多个项目同时展开的情况下，存在骨干人员不足的风险。

报告期内，公司内部众营团队配置资源和业务核算的模式进一步得到磨合，新员工的招聘工作正在开展之中，但存在一定的不确定性影响。

### 4、油价对公司成熟产品业务 LIFT-HR 的影响

2016 年国际原油价格触底后略有回升，且在低位盘整，炼油企业项目略有回暖但不明显。公司主营产品业务 lift-hr 的销售有回升但未见明显好转，对公司经营仍有不利影响。

报告期内，公司加大对客户的回访，在竞标时从发现客户的隐性需求入手，不断优化和改进产品技

术，提高中标率。

#### 5、技术研发风险

公司持续投入污水处理尤其是高难度工业污水方面的技术研发，相关新产品和技术的研发成功存在不确定性风险。

报告期内，公司加强市场需求调研，确保研发的针对性，并推进与相关技术合作单位和高校的合作及联合开发。

#### 6、应收账款风险

公司前期签订的石油化工行业工程项目仍不同程度推后实施，项目投产或验收推迟，出现业主不能按时支付款项等情况，公司存在应收账款回收风险。

报告期内，公司完善销售团队的考核激励办法，加大应收账款考核力度，促进销售团队控制新增应收账款。

与去年同期相比较，除上述风险继续存在外，公司报告期内业绩持续增长，业绩持续下滑的风险已经发生了显著变化。报告期内，归属于挂牌公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的净利润分别为 2,759,749.21 元和 1,706,823.73 元，同比增长 941.26% 和 332.63%。公司会持续加大新项目的研发推进速度，加强核心研发团队建设及与高校的课题合作力度，以此来保证公司未来强劲的发展势头。

另外，公司经过股份制改革，特别是公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，经过两年运行，已逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业发展的内部控制体系，相关内部管理制度得到了有效执行，公司管理层对重大事项的信息披露工作进一步规范，公司治理风险已发生了显著变化。

### 四、对非标准审计意见审计报告的说明（如有）

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	未经审计，不适用
审计意见类型：	未经审计，不适用
董事会就非标准审计意见的说明：未经审计，不适用	

## 第四节重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	二（六）
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（七）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	二（十一）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	二（十二）
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

### 二、重要事项详情

#### （一）利润分配与公积金转增股本的情况

报告期内，没有利润分配与公积金转增股本事项。

#### （二）报告期内的普通股股票发行事项

报告期内，没有普通股股票发行事项。

#### （三）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，没有重大诉讼和仲裁事项。

#### （四）公司发生的对外担保事项：

报告期内，没有对外担保事项。

#### （五）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

报告期内，没有发生股东及关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况。

**(六) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况**

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	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	0	0
<b>总计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

其它日常性关联交易事项如下：

日常性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
聂通元、聂通琪、姜立、王铭	公司预计 2016 年拟继续向中国银行股份有限公司宁波市科技支行申请贷款授信不超过人民币伍佰万元，公司股东聂通元、姜立、王铭、聂通琪拟为此事项提供股东个人连带责任保证担保。	0.00	是，经 2016 年第一次临时股东大会审议，并发了决议公告（编号：2016-008）、预计 2016 年日常性关联交易公告（编号：2016-004）
王铭、聂通元、姜立	公司预计 2016 年拟继续向中国建设银行股份有限公司宁波国家高新区支行申请贷款授信不超过人民币叁佰万元，公司股东聂通元、姜立、王铭拟为此事项提供股东个人连带责任保证担保。	0.00	是，经 2016 年第一次临时股东大会审议，并发了决议公告（编号：2016-008）、预计 2016 年日常性关联交易公告（编号：2016-004）
聂通元、王铭	公司预计 2016 年拟继续向浙江泰隆商业银行股份有限公司宁波分行申请贷款授信不超过人民币贰佰伍拾万元，公司股东聂通元、王铭拟为此事项提供股东个人连带责任保证担保。	0.00	是，经 2016 年第一次临时股东大会审议，并发了决议公告（编号：2016-008）、预计 2016 年日常性关联交易公告（编号：2016-004）
总计	-	0.00	-

注 1: 公司于 2016 年 2 月 26 日发布《关于预计 2016 年度日常性关联交易预计的公告》（编号：2016-004），对 2016 年度的上述日常性关联交易进行了预计，2016 年 3 月 15 日，公司对 2016 年第一次临时股东大会决议进行了公告（编号：2016-008），审议通过了《关于预计 2016 年日常性关联交易的议案》。

注 2：根据公司《2016 年第一次临时股东大会决议公告》（编号：2016-008），上述股东对公司银行借款进行担保均未收取任何费用。

注 3：因股东个人原因，公司在向中国银行股份有限公司宁波市科技支行申请贷款授信不超过人民币伍佰万元事项实施过程中，实际担保股东与年初预计的日常性关联交易中同意担保的股东有个别调整。公司按照偶发性关联交易提交股东大会履行审议程序，并于 2016 年 7 月 14 日发布了《关于 2016 年偶发性关联交易的公告》（编号：2016-024）。

### （七）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
聂通元、姜立、徐铸德、聂通祺	公司 2016 年向中国银行股份有限公司宁波市科技支行申请贷款授信不超过人民币伍佰万元，公司股东聂通元、姜立、徐铸德、聂通祺拟为此事项提供股东个人连带责任保证担保。	0.00	是，经 2016 年第三次临时股东大会审议，并发了决议公告（2016-023）、偶发性关联交易公告（2016-024）
总计	-	0.00	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

##### 1、必要性、持续性

上述关联交易的目的是为公司申请银行贷款授信提供个人担保，以支持公司发展。

##### 2、对公司生产经营的影响

上述关联交易对公司的正常经营不存在重大不利影响，关联担保下进行的银行借款可增加公司流动性，有利于公司业务开展。

### （八）收购、出售资产、对外投资事项

2016 年 2 月 5 日，公司投资成立子公司威海中一环保科技有限公司，注册资本 100 万元，注册地为山东省荣成市，经营范围：水质处理与净化提升、微生物制剂和设备的生产和贸易，上述相关业务的技术咨询和技术服务。根据公司《对外投资管理决策制度》规定，本次对外投资仅需董事会审批，无需股东大会审批。

报告期内，不存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项。

### （九）企业合并事项

报告期内，不存在经股东大会审议过的企业合并事项。

### （十）股权激励计划在报告期的具体实施情况

报告期内，不存在经股东大会审议过的股权激励计划。

### （十一）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签订了《避免同业竞争承诺函》，表示不会在中国境内外直接或间接从事或开展任何在商业上对公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动，亦不会在中国境内外参与投资直接或间接对公司构成竞争或可能构成竞争的其他企业；本人以及本人现在及未来控制的下属企业不会拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，也不会以其他任何形式取得该等经济实体、机构、经济组织的权益控制权，本人在该等经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员的职务。

报告期内相关人员未违反该承诺。

2、公司控股股东、实际控制人出具了《避免和减少关联交易的承诺函》，表示本人以及本人现在及以后控制的下属企业（公司及其控股子公司除外，下同），该企业将尽量避免与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、合理及正常的商业交易条件进行。交易价格将按照市场公认的合理价格确定；本人不会利用控股股东、实际控制人地位与公司之间的关联关系损害公司及其他股东的合法权益。

报告期内相关人员未违反该承诺。

### （十二）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
无形资产	专利权质押	23,731.39	0.07%	银行授信
其他货币资金	保函保证金	348,292.89	1.04%	恒逸项目保函保证金及外汇结算保证金
<b>累计值</b>	-	<b>372,024.28</b>	<b>1.11%</b>	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

根据公司《对外投资决策管理制度》规定，该项金额在总经理的权限内审批，不需要由董事会、股东大会审批并公告。

### （十三）调查处罚事项

报告期内，不存在调查处罚事项。

### （十四）公开发行债券事项

报告期内，不存在公开发行债券事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	3,362,500	33.63%	-150,000	3,212,500	32.13%
	其中：控股股东、实际控制人	1,362,500	13.63%	0	1,362,500	13.63%
	董事、监事、高管	2,212,500	22.13%	-150,000	2,062,500	20.63%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	6,637,500	66.38%	150,000	6,787,500	67.88%
	其中：控股股东、实际控制人	4,087,500	40.88%	0	4,087,500	40.88%
	董事、监事、高管	6,637,500	66.38%	150,000	6,787,500	67.88%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		10,000,000	100.00%	0	10,000,000	100.00%
普通股股东人数		6				

### 二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	聂通元	3,450,000	0	3,450,000	34.50%	2,587,500	862,500
2	王铭	2,600,000	0	2,600,000	26.00%	1,950,000	650,000
3	姜立	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	1,500,000	500,000
4	吕营	1,150,000	0	1,150,000	11.50%	0	1,150,000
5	徐铸德	600,000	0	600,000	6.00%	600,000	0
6	聂通祺	200,000	0	200,000	2.00%	150,000	50,000
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	6,787,500	3,212,500

前十名股东间相互关系说明：

聂通元先生与姜立女士系夫妻关系，聂通元先生与聂通祺先生系兄弟关系，除此之外，公司现有股东之间不存在任何关联关系。

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东为聂通元先生，持股数量为 345 万股，持股比例为 34.50%。控股股东性质为自然人股东。报告期内持股没有变动。

聂通元先生，男，1965 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，化学工程硕士研究生学历，高级工程师职称，中国狮子联合会浙江会员管理委员会宁波分区年度（2013 年 7 月至 2014 年 7 月）主席。1987 年毕业于复旦大学化学系有机化学专业；1987 年 7 月进入中国石化镇海炼化分公司技术中心工作，2003 年 7 月至 2005 年 7 月担任中国石化镇海炼化分公司技术中心工艺研究室副主任；2005 年 8 月进入宁波中一石化科技有限公司工作；2011 年 12 月起担任有限公司执行董事、总经理；2014 年 3 月起担任股份公司董事长、总经理，任期三年。

## （二）实际控制人情况

公司实际控制人为聂通元、姜立夫妇，实际控制人实际控制公司 54.50% 的表决权。报告期内持股没有变动。聂通元情况介绍见控股股东介绍。

姜立女士，女，1967 年 5 月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级工程师职称。1991 年毕业于西北大学有机化工专业；1991 年至今在中国石化镇海炼化分公司质量技术中心研究室研究助理岗位工作；2014 年 3 月起担任股份公司董事，任期三年。

## 四、存续至本期的优先股股票相关情况（如有）

报告期内，公司不存在优先股及相关情况。

## 第六节董事、监事、高管及核心员工情况

### 一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
聂通元	董事长、总经理、技术总监	男	51	硕士研究生	2014.3-2017.3	是
王铭	董事、营销总监	男	46	大学本科	2014.3-2017.3	是
姜立	董事	女	49	大学本科	2014.3-2017.3	否
董华	董事 董秘、运营总监	男	46	硕士研究生	2016.3-2017.3 2014.3-2017.3	是
于呈玉	董事 财务总监	女	45	大学专科	2016.4-2017.3 2014.3-2017.3	是
聂通祺	监事会主席	男	49	高中	2014.3-2017.3	否
郝勇	监事	男	34	大学本科	2014.3-2017.3	是
祁永生	监事	男	49	大学本科	2016.3-2017.3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

### 二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
聂通元	董事长、总经理、技术总监	3,450,000	0	3,450,000	34.50%	0
王铭	董事、营销总监	2,600,000	0	2,600,000	26.00%	0
姜立	董事	2,000,000	0	2,000,000	20.00%	0
董华	董事、董秘、运营总监	0	0	0	0	0
于呈玉	董事、财务总监	0	0	0	0	0
聂通祺	监事会主席	200,000	0	200,000	2.00%	0
郝勇	监事	0	0	0	0	0
祁永生	监事	0	0	0	0	0
合计	-	8,250,000	0	8,250,000	82.50%	0

### 三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
------	-----------	---

	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
喻武钢	董事、技术总监	离任	无	离职、不再担任董事
蔡喜洋	监事	离任	无	离职、不再担任监事
徐铸德	董事	离任	无	辞去董事职务
董华	董秘、运营总监	新任	董事、董秘、运营总监	兼任董事
聂通元	董事长、总经理	新任	董事长、总经理、技术总监	兼任技术总监
祁永生	无	新任	监事	新任监事
于呈玉	财务总监	新任	董事、财务总监	兼任董事

#### 四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
核心技术人员	4	3
截止报告期末的员工人数	29	27

**说明：**核心员工与期初相比，未发生变动；核心技术人员较期初减少 1 人，为蔡喜洋于 2016 年 2 月通过公务员招考录用考试后离职所致。

#### 核心员工变动情况：

没有变动。

## 第七节财务报表

### 一、审计报告

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

### 二、财务报表

#### (一) 合并资产负债表（未经审计）

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第八节、二、(五)、1	8,163,072.13	8,954,183.40
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	第八节、二、(五)、2	1,470,000.00	200,000.00
应收账款	第八节、二、(五)、3	12,749,330.03	11,860,382.87
预付款项	第八节、二、(五)、4	3,269,460.00	164,974.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、(五)、5	616,206.34	438,321.99
买入返售金融资产			

存货	第八节、二、(五)、6	5,040,376.46	7,578,261.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第八节、二、(五)、7	96,875.32	444,484.52
<b>流动资产合计</b>		<b>31,405,320.28</b>	<b>29,640,608.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	第八节、二、(五)、8	1,421,274.31	1,476,516.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	第八节、二、(五)、9	224,152.56	237,964.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	第八节、二、(五)、10	200,656.20	192,777.48
递延所得税资产	第八节、二、(五)、11	360,069.49	361,865.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,206,152.56</b>	<b>2,269,123.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,611,472.84</b>	<b>31,909,731.63</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第八节、二、(五)、12	3,000,000.00	5,000,000.00
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			
应付账款	第八节、二、(五)、13	5,599,484.78	5,943,760.94
预收款项	第八节、二、(五)、14	1,945,095.80	584,010.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、15	769,751.23	1,081,355.82
应交税费	第八节、二、(五)、16	381,236.30	101,659.15
应付利息			8,013.33

应付股利			
其他应付款	第八节、二、(五)、17	59,516.44	94,293.31
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,755,084.55</b>	<b>12,813,092.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	第八节、二、(五)、18	196,226.42	196,226.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>196,226.42</b>	<b>196,226.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,951,310.97</b>	<b>13,009,318.97</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	第八节、二、(五)、19	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节、二、(五)、20	5,097,326.39	5,097,326.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节、二、(五)、21	380,308.62	380,308.62
一般风险准备			
未分配利润	第八节、二、(五)、22	6,182,526.86	3,422,777.65
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,660,161.87</b>	<b>18,900,412.66</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>33,611,472.84</b>	<b>31,909,731.63</b>

法定代表人：聂通元

主管会计工作负责人：聂通元

会计机构负责人：于呈玉

**(二) 母公司资产负债表 (未经审计)**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,151,322.13	8,954,183.40
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		1,470,000.00	200,000.00
应收账款	第八节、二、(十)、1	12,749,330.03	11,860,382.87
预付款项		3,269,460.00	164,974.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节、二、(十)、2	627,956.34	438,321.99
存货		5,040,376.46	7,578,261.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		96,875.32	444,484.52
<b>流动资产合计</b>		<b>31,405,320.28</b>	<b>29,640,608.31</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	第八节、二、(十)、3		
投资性房地产			
固定资产		1,421,274.31	1,476,516.02
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		224,152.56	237,964.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		200,656.20	192,777.48
递延所得税资产		360,069.49	361,865.08
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,206,152.56</b>	<b>2,269,123.32</b>
<b>资产总计</b>		<b>33,611,472.84</b>	<b>31,909,731.63</b>

<b>流动负债：</b>			
短期借款		3,000,000.00	5,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,599,484.78	5,943,760.94
预收款项		1,945,095.80	584,010.00
应付职工薪酬		769,751.23	1,081,355.82
应交税费		381,236.30	101,659.15
应付利息			8,013.33
应付股利			
其他应付款		59,516.44	94,293.31
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,755,084.55</b>	<b>12,813,092.55</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		196,226.42	196,226.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>196,226.42</b>	<b>196,226.42</b>
<b>负债合计</b>		<b>11,951,310.97</b>	<b>13,009,318.97</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,097,326.39	5,097,326.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		380,308.62	380,308.62
未分配利润		6,182,526.86	3,422,777.65
<b>所有者权益合计</b>		<b>21,660,161.87</b>	<b>18,900,412.66</b>

负债和所有者权益合计		33,611,472.84	31,909,731.63
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：聂通元

主管会计工作负责人：聂通元

会计机构负责人：于呈玉

**(三) 合并利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	第八节、二、 (五)、23	13,855,907.87	5,043,008.27
其中：营业收入		13,855,907.87	5,043,008.27
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		11,846,973.02	5,776,703.78
其中：营业成本	第八节、二、 (五)、23	7,504,681.28	1,672,996.63
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	第八节、二、 (五)、24	52,943.68	45,982.03
销售费用	第八节、二、 (五)、25	458,529.13	302,222.84
管理费用	第八节、二、 (五)、26	3,582,078.42	3,766,078.82
财务费用	第八节、二、 (五)、27	107,748.19	152,321.56
资产减值损失	第八节、二、 (五)、28	140,992.32	-162,898.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,008,934.85	-733,695.51
加：营业外收入	第八节、二、 (五)、29	1,240,000.00	607,346.98
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	第八节、二、 (五)、30	1,074.52	201,700.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		3,247,860.33	-328,048.53

减：所得税费用	第八节、二、 (五)、31	488,111.12	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,759,749.21	-328,048.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.28	-0.03
（二）稀释每股收益		0.28	-0.03

法定代表人：聂通元      主管会计工作负责人：聂通元      会计机构负责人：于呈玉

**(四) 母公司利润表 (未经审计)**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	第八节、二、(十)、4	13,855,907.87	5,043,008.27
减：营业成本	第八节、二、(十)、4	7,504,681.28	1,672,996.63
营业税金及附加		52,943.68	45,982.03
销售费用		458,529.13	302,222.84
管理费用		3,582,078.42	3,766,078.82
财务费用		107,748.19	152,321.56
资产减值损失		140,992.32	-162,898.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>		2,008,934.85	-733,695.51
加：营业外收入		1,240,000.00	607,346.98
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,074.52	201,700.00
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>		3,247,860.33	-328,048.53
减：所得税费用		488,111.12	
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		2,759,749.21	-328,048.53
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>			
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.28	-0.03
（二）稀释每股收益		0.28	-0.03

法定代表人：聂通元      主管会计工作负责人：聂通元      会计机构负责人：于呈玉

**(五) 合并现金流量表 (未经审计)**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,466,031.81	6,918,848.41
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	第八节、二、(五)、32	1,377,329.62	783,848.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,843,361.43</b>	<b>7,702,696.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,458,284.07	2,071,013.64
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,784,436.23	2,676,948.62
支付的各项税费		1,408,218.26	813,370.59
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、32	2,759,680.21	3,032,572.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,410,618.77</b>	<b>8,593,905.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,432,742.66</b>	<b>-891,208.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,384.13	96,760.00

投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		111,384.13	96,760.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-111,384.13	-96,760.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			3,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,132.93	140,102.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,115,132.93	4,140,102.50
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-2,115,132.93	-1,140,102.50
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-793,774.40	-2,128,071.18
加：期初现金及现金等价物余额		8,608,553.64	6,250,250.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		7,814,779.24	4,122,179.19

法定代表人：聂通元      主管会计工作负责人：聂通元      会计机构负责人：于呈玉

**(六) 母公司现金流量表（未经审计）**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		16,466,031.81	6,918,848.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,377,329.62	783,848.17
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>17,843,361.43</b>	<b>7,702,696.58</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		9,458,284.07	2,071,013.64
支付给职工以及为职工支付的现金		2,784,436.23	2,676,948.62
支付的各项税费		1,408,218.26	813,370.59
支付其他与经营活动有关的现金		2,771,430.21	3,032,572.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,422,368.77</b>	<b>8,593,905.26</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,420,992.66</b>	<b>-891,208.68</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,384.13	96,760.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>111,384.13</b>	<b>96,760.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-111,384.13</b>	<b>-96,760.00</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			<b>3,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		115,132.93	140,102.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>2,115,132.93</b>	<b>4,140,102.50</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,115,132.93</b>	<b>-1,140,102.50</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-805,524.40</b>	<b>-2,128,071.18</b>

加：期初现金及现金等价物余额		8,608,553.64	6,250,250.37
六、期末现金及现金等价物余额		7,803,029.24	4,122,179.19

法定代表人：聂通元

主管会计工作负责人：聂通元

会计机构负责人：于呈玉

## 第八节财务报表附注

### 一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

#### 附注详情（如有）：

报告期内合并范围内新增一家全资子公司。

2016年2月5日公司投资成立威海中一环保科技有限公司，注册资本100万元，注册地为山东省荣成市，经营范围：水质处理与净化提升、微生物制剂和设备的生产和贸易，上述相关业务的技术咨询和技术服务。截至2016年6月30日，公司尚未实际出资。

### 二、报表项目注释

## 2016年1-6月财务报表附注

### （一）公司基本情况

#### 1、公司简介

宁波中一石化科技股份有限公司（以下简称“公司”），成立于2004年4月30日，企业法人营业执照统一社会信用代码：91330200761456264T；公司类型：股份有限公司（非上市）；住所：宁波高新区凌云路1177号10栋1、2层北区域；注册资本：人民币1000万元。营业期限：2004年4月30日至长期；法定代表人：聂通元。营业期限：2004年4月30日至长期；

经营范围：二硫化二甲基的销售（票据贸易）（在许可证有效期内经营）。化工设备、环保设备及配件的开发、制造和销售；化工设备安装工程的承包及技术服务；精细化工产品的技术研发、销售；化工原料销售；企业管理咨询；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。

经中国证券监督管理委员会备案，本公司已于2014年07月30日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意挂牌，公司证券代码：831024。

#### 2、公司历史沿革

##### （1）2004年4月公司成立

中一石科前身为宁波市科技园区中一炼化有限公司，由自然人徐铸德、李彦、孙伦达和姜立货币出资 50 万元成立，住所：宁波市科技园区江南路 1558 号浙大科技创业服务中心 5-6 号。公司经营范围为：许可经营项目：无。一般经营项目：化工设备、环保设备及配件的开发、制造与销售；化工设备安装工程的承包及技术咨询；精细化工产品的技术研发。法定代表人：徐铸德。营业期限：2004 年 4 月 30 日至 2014 年 4 月 29 日。2004 年 4 月 20 日由宁波市工商行政管理局颁发（园区工商企）名称预核内[2004]第 203592 号企业名称预先核准通知书。宁波天元会计师事务所有限公司于 2004 年 4 月 29 日出具了天元内验字(2004)第 110 号《验资报告》予以审验。经宁波市工商行政管理局批准成立并取得注册号为 3302002900939 的《企业法人营业执照》。

设立时股权情况如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	占注册资本比例（%）	出资形式
姜立	325,000.00	65	货币
李彦	100,000.00	20	货币
孙伦达	50,000.00	10	货币
徐铸德	25,000.00	5	货币
合计	500,000.00	100	

#### （2）2006 年公司注册资本及公司名称变更

2006 年 3 月，根据修改后的公司章程、股东会决议，公司名称变更为宁波中一石化科技有限公司，宁波市工商行政管理局 2006 年 2 月 17 日（甬工商）名变核内字【2006】第 065237 号《企业名称预先核准通知书》名称核准。

2006 年 3 月，公司增加注册资本人民币 100 万元，增资后注册资本为人民币 150 万元，增资经宁波华永会计师事务所有限公司于 2006 年 3 月 2 日出具华永验字（2006）146 号《验资报告》审验。

本次增资后，注册资本额和出资比例如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	比例%	出资形式
李彦	675,000.00	45.00	货币
姜立	600,000.00	40.00	货币
孙伦达	150,000.00	10.00	货币
徐铸德	75,000.00	5.00	货币
合计	1,500,000.00	100.00	

#### （3）2007 年公司股东变更

2007 年 2 月，根据修改后的公司章程、股东会决议及出资转让协议，股东持股比例变更如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	比例%	出资形式
聂通元	525,000.00	35.00	货币
姜立	300,000.00	20.00	货币
王铭	300,000.00	20.00	货币
吕营	225,000.00	15.00	货币
徐铸德	150,000.00	10.00	货币
合计	1,500,000.00	100.00	

#### （4）2010 年 4 月公司经营范围变更

2010 年 4 月，根据修改后的公司章程、股东会决议，公司经营范围由原先的变更为“许可经营项目：无。一般经营项目：化工设备、环保设备及配件的开发、制造和销售；化工设备安装工程的承包及技术咨询；精细化工产品的技术研发与销售；企业管理咨询活动。”

**(5) 2010 年 5 月公司变更注册号**

公司由原先的注册号变更为 330215000023237。

**(6) 2011 年 12 月股权变更**

2011 年 12 月，根据修改后的公司章程、股东会决议及出资转让协议，同意徐铸德将持有的 6 万元股权转让给王铭，吕营将其持有的 3 万元股权转让给王铭，吕营将其持有的 2.25 万元股权转让给聂通祺，聂通元将其持有的 0.75 万元股权转让给聂通祺。法定代表人由徐铸德变更为聂通元。

股权转让后，股东持股比例变更如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	比例%	出资方式
聂通元	517,500.00	34.5	货币
王铭	390,000.00	26.00	货币
姜立	300,000.00	20.00	货币
吕营	172,500.00	11.50	货币
徐铸德	90,000.00	6.00	货币
聂通祺	30,000.00	2.00	货币
合计	1,500,000.00	100.00	

**(7) 2011 年 12 月注册资本变更**

2011 年 12 月，根据修改后的公司章程、股东会决议，公司新增注册资本人民币 350 万元，本次增资后注册资本为 500 万元人民币，经宁波汇兴会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 15 日出具的汇兴验字（2011）1465 号《验资报告》审验。增资后各股东注册资本变更如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	比例%	出资方式
聂通元	1,725,000.00	34.50	货币
王铭	1,300,000.00	26.00	货币
姜立	1,000,000.00	20.00	货币
吕营	575,000.00	11.50	货币
徐铸德	300,000.00	6.00	货币
聂通祺	100,000.00	2.00	货币
合计	5,000,000.00	100.00	

**(8) 2012 年 2 月住所（营业场所、地址）变更**

根据股东会和修改后的公司章程，公司住所由原先的变更为“宁波高新区凌云路 1177 号 10 栋 1、2 层北区域。”

**(9) 2013 年 8 月公司经营范围变更**

根据股东会和修改后的公司章程，公司经营范围由原先的变更为“化工设备、环保设备及配件的开发、制造和销售；化工设备安装工程的承包及技术咨询服务；精细化工产品的技术研发、销售；企业管理咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。”

**(10) 有限责任公司整体变更为股份公司**

根据宁波中一石化科技有限公司关于整体变更设立股份有限公司的股东会决议和变更后公司章程的规定，宁波中一石化科技有限公司整体变更为股份有限公司。公司以宁波中一石化科技有限公司截至 2013 年 12 月 31 日止的净资产折合股本共 1,000.00 万股，每股面值 1 元，折股后剩余部分计入资本公积。变更后公司的注册资本为人民币 1,000.00 万元（人民币壹仟万元整），由宁波中一石化科技有限公司股东按照各自在原有限责任公司的股权比例持有。

已经北京兴华会计师事务所有限责任公司审计，并于 2014 年 2 月 18 日出具了【2014】京会兴审字第 04050003 号审计报告，经审计后的净资产价值为人民币 1,509.73 万元。宁波中一石化科技有限公司以 2013 年 12 月 31 日为基准日的净资产，已经北京国融兴华资产评估有限责任公司评估，并于 2014 年 2 月 23 日

出具了国融兴华评报字【2014】第 070001 号《关于宁波中一石化科技有限公司拟变更设立股份有限公司评估报告》，经评估后的净资产价值为人民币 1,958.49 万元。

变更后，股权结构如下：

股东名称	实缴注册资本额（元）	比例%	出资方式
聂通元	3,450,000.00	34.50	净资产折股
姜立	2,000,000.00	20.00	净资产折股
王铭	2,600,000.00	26.00	净资产折股
吕营	1,150,000.00	11.50	净资产折股
徐铸通	600,000.00	6.00	净资产折股
聂通祺	200,000.00	2.00	净资产折股
合计	10,000,000.00	100.00	

#### （11）2015 年 12 月公司经营范围变更

根据股东会和修改后的公司章程，公司经营范围由原先的变更为：二硫化二甲基的销售（票据贸易）（在许可证有效期内经营）。化工设备、环保设备及配件的开发、制造和销售；化工设备安装工程的承包及技术服务；精细化工产品的技术研发、销售；化工原料销售；企业管理咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口商品及技术除外。

### （二）财务报表编制基础

#### 1、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，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、41 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（以下简称“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》（2014 年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内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）重要会计政策及会计估计

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

#### 3、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

#### 6、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

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## **(2) 金融工具的确认依据和计量方法**

### **1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### **2) 持有至到期投资**

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### **3) 应收款项**

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

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，计入投资损益。

### **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**

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。

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公允价值的确定方法**

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，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**

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，将原直接计入其他综合收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。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑦权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

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，不得通过损益转回。

##### **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

#### **7、应收款项坏账准备**

期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

##### **(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：	单项金额重大是指占应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额10%以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

单项金额重大的判断依据或金额标准： 单项金额重大是指占应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额 10%以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄具有类似风险特征组合
个人认定法组合	无回收风险的关联方等款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
个别认定法组合	不计提坏账准备

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（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	1.00	1.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司存货主要包括：原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等

### （2）取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、运输成本和直接归属于存货的其他成本。

原材料及库存商品发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

### 9、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。固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	30.00	5.00	3.17
机器设备	直线法	10.00	3.00	9.70
电子设备	直线法	3.00-5.00	3.00	19.40-32.33
运输设备	直线法	5.00	3.00	19.40
其他设备	直线法	5.00	3.00	19.40

#### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日检查固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产或资产组的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

#### （4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法、折旧方法

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。

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。

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。

## 10、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

#### 1) 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 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

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	10	收益年限
软件	10	收益年限

每期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产”。

### (4) 使用寿命不确定的无形资产使用寿命复核

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命采用以下程序进行复核：

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

### (5) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### (6) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身

存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

#### 11、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可收回金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

#### 12、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

#### 13、职工薪酬

职工薪酬是指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。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) 短期薪酬的会计处理方法

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

##### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司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对所有设定受益计划义务予以折现，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。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## **14、收入**

### **(1) 销售商品收入的确认**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

公司的产品包括设备、备品备件等，设备以客户验收出具验收单，确认收入；备品备件以货物发出时，确认收入。

### **(2) 劳务收入的确认**

公司技术服务为向客户提供工艺设计服务，以客户出具工艺设计包签收单为收入确认依据。

## **15、政府补助**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1) 用于补偿公司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。

2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及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, 可以按应收金额予以确认和计量。

#### 16、递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额, 以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异, 采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异, 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, 确认相关的递延所得税资产。此外, 与商誉的初始确认相关的, 以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异, 不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减, 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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债, 除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间, 而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 只有当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, 才确认递延所得税资产。资产负债表日, 对于递延所得税资产和递延所得税负债, 根据税法规定, 按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益, 以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外, 其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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, 本公司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。

#### 17、租赁

##### (1) 经营租赁会计处理

1) 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。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承担的与租赁相关的费用时, 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) 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, 确认为租赁收入。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收入确认相同的基础分期计入当期收益。

承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时, 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。

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。

## 18、关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- (1) 母公司；
- (2) 子公司；
- (3) 受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 实施共同控制的投资方；
- (5) 施加重大影响的投资方；
- (6) 合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- (11) 持有本公司 5% 以上股份的企业或者一致行动人；
- (12) 直接或者间接持有本公司 5% 以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- (13) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- (14) 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- (15) 由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

## 19、重要会计政策、会计估计的变更

- (1) 重要会计政策变更

本报告期本公司主要会计政策未发生变更。

- (2) 重要会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

### （四）税项

#### 1、主要税种及税率

本公司报告期适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率（%）
增值税	增值税应税收入	6.00、17.00
城市维护建设税	实缴流转税	7.00
教育费附加	实缴流转税	3.00
地方教育费附加	实缴流转税	2.00

企业所得税	应纳税所得额	15.00
堤围费（水利建设基金）	计税销售收入	0.07

注：堤围费（水利建设基金）于2016年3月及之前按照0.1%税率计征，2016年4月份开始按0.07%计征。

## 2、税收优惠及批文

公司于2014年9月25日取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、浙江省宁波市国家税务局、浙江省宁波市地方税务局联合颁发的GR201433100315号高新技术企业证书，有效期3年，公司企业所得税依法享受15%低税率。

### （五）财务报表主要项目注释（除特别注明外，货币单位为人民币元）

#### 1、货币资金

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
库存现金	8,686.42	17,192.62
银行存款	7,806,092.82	8,591,361.02
其他货币资金	348,292.89	345,629.76
合计	8,163,072.13	8,954,183.40

其中，其他货币资金的明细如下：

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
结汇美元保证金	2,000.00	2,000.00
向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款	346,292.89	343,629.76
合计	348,292.89	345,629.76

注：截至报告期末，除上述其他货币资金中列式的保证金存款余额外，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

#### 2、应收票据

##### （1）应收票据分类

种类	2016年6月30日	2015年12月31日
银行承兑票据	1,470,000.00	200,000.00
商业承兑票		
合计	1,470,000.00	200,000.00

（2）期末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

（3）期末无已贴现或已质押的银行承兑票据；无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

#### 3、应收账款

##### （1）应收账款分类及披露

类别	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,072,984.15	100	2,323,654.12	15.42	12,749,330.03
无风险组合					

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,072,984.15	100	2,323,654.12	15.42	12,749,330.03

续表一

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,066,987.95	100.00	2,206,605.08	15.69	11,860,382.87
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,066,987.95	100.00	2,206,605.08	15.69	11,860,382.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016 年 6 月 30 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6,919,625.41	69,196.25	1
1—2 年 (含 2 年)	2,596,128.74	259,612.87	10
2—3 年 (含 3 年)	4,639,050.00	1,391,715.00	30
3—4 年 (含 4 年)	630,100.00	315,050.00	50
4 年以上	288,080.00	288,080.00	100
小计	15,072,984.15	2,323,654.12	

续表二

项目	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5,488,730.15	54,887.30	1.00
1—2 年 (含 2 年)	3,281,877.80	328,187.78	10.00
2—3 年 (含 3 年)	4,843,500.00	1,453,050.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)	164,800.00	82,400.00	50.00
4 年以上	288,080.00	288,080.00	100.00
合计	14,066,987.95	2,206,605.08	

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度
计提坏账准备金额	117,049.04	841,752.38
收回或转回坏账准备金额		

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016年6月30日	占应收账款 总额的比例 (%)	账龄	款项性质
上海同济建设有限公司	4,087,780.00	27.12	1年以内	货款
中化弘润石油化工有限公司	2,665,000.00	17.68	2-3年	货款
中科(广东)炼化有限公司	1,252,000.00	8.31	2-3年	货款
山东寿光鲁清石化有限公司	772,330.00	5.12	1-2年	货款
拜耳作物科学(中国)有限公司	612,510.02	4.06	1年以内	货款
合计	9,389,620.02	62.29		

## 4、预付款项

## (1) 预付账款按账龄列示

账龄	2016年6月30日		2015年12月31日	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1年以内(含1年)	3,269,460.00	100	164,974.00	100.00
1-2年(含2年)				
2-3年(含3年)				
3-4年(含4年)				
4年以上				
合计	3,269,460.00	100	164,974.00	100.00

## (2) 按预付方归集的期末余额前五名的款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款 项期末余 额合计数的 比例(%)	预付款时间	款项性质
象山红升水产养殖有限公司	非关联方	2,000,000.00	61.17	1年以内	尚未收到货物
夏学林	非关联方	704,710.00	21.55	1年以内	尚未收到货物
宁波三泰能源科技有限公司	非关联方	250,000.00	7.65	1年以内	尚未收到货物
宁波瑞创环保科技有限公司	非关联方	205,000.00	6.27	1年以内	尚未收到货物
苏州海基环能科技有限公司	非关联方	70,000.00	2.14	1年以内	尚未收到货物
合计		3,229,710.00	98.78		

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款分类及披露

类别	2016年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	693,015.50	100	76,809.16	11.08	616,206.34
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	693,015.50	100.00	76,809.16	11.08	616,206.34

续表 1

类别	2015年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	491,187.87	100.00	52,865.88	10.76	438,321.99
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	491,187.87	100.00	52,865.88	10.76	438,321.99

## (2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

项目	2016年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	397,026.50	3,970.26	1.00
1-2年	190,389.00	19,038.90	10.00
2-3年	-	-	30.00
3-4年	103,600.00	51,800.00	50.00
4年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	693,015.50	76,809.16	

续表 2

项目	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	208,587.87	2,085.88	1.00
1-2年(含2年)	177,000.00	17,700.00	10.00
2-3年(含3年)	103,600.00	31,080.00	30.00
3-4年(含4年)			50.00
4年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	491,187.87	52,865.88	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度
计提坏账准备金额	23,943.28	34,347.99

收回或转回坏账准备金额		
-------------	--	--

**(4) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

**(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	与本公司关系	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)
宁波市中小企业信用担保有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1-2 年	28.86
宁波德安生态环保工程有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	28.86
宁波远东化工集团有限公司	非关联方	咨询费	53,600.00	3-4 年	7.73
宁波高新区新城建设有限公司	非关联方	房租押金	52,166.36	1 年以内	7.53
宁波思八达智慧企业传播有限公司	非关联方	咨询费	50,000.00	3-4 年	7.21
合计			555,766.36		80.20

**6、存货****(1) 存货分类**

项目	2016 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	373,672.18		373,672.18
原材料	3,885,190.14		3,885,190.14
在产品	781,514.14		781,514.14
合计	5,040,376.46		5,040,376.46

续表 1

项目	2015 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
产成品	373,672.18		373,672.18
原材料	1,866,768.68		1,866,768.68
在产品	1,171,982.71		1,171,982.71
发出商品	4,165,837.96		4,165,837.96
合计	7,578,261.53		7,578,261.53

**(2) 存货跌价准备**

公司报告期末对存货进行减值测试，未发现减值迹象，无须计提减值准备。

**7、其他流动资产**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
待抵扣增值税进项		343,222.78

待摊人才公寓房租物业	22,680.00	45,360.00
待摊凌云产业园房租	49,804.00	49,804.00
待摊凌云产业园物业	24,391.32	6,097.74
合计	96,875.32	444,484.52

### 8、固定资产

项目	房屋建筑物	机械设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.年初余额	684,994.29	1,560,121.72	734,187.67	564,504.93	146,354.61	3,690,163.22
2.本期增加金额					81,581.20	81,581.20
(1) 购置					81,581.20	81,581.20
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.年末余额	684,994.29	1,560,121.72	734,187.67	564,504.93	227,935.81	3,771,744.42
二、累计折旧						
1.年初余额	57,843.94	872,685.73	680,326.78	501,862.48	100,928.27	2,213,647.20
2.本期增加金额	10,845.65	72,722.54	23,222.89	3,323.62	26,708.21	136,822.91
(1) 计提	10,845.65	72,722.54	23,222.89	3,323.62	26,708.21	136,822.91
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.年末余额	68,689.59	945,408.27	703,549.67	505,186.10	127,636.48	2,350,470.11
三、减值准备						
1.年初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.年末余额						
四、账面价值						
1.年末余额账面价值	616,304.70	614,713.45	30,638.00	59,318.83	100,299.33	1,421,274.31
2.年初余额账面价值	627,150.35	687,435.99	53,860.89	62,642.45	45,426.34	1,476,516.02

### 9、无形资产

项目	专利权	软件	合计
一、账面原值			
1.年初余额	38,750.00	237,491.99	276,241.99

2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.年末余额余额	38,750.00	237,491.99	276,241.99
二、累计摊销			
1.年初余额余额	13,081.03	25,196.22	38,277.25
2.本期增加金额	1,937.58	11,874.60	13,812.18
(1)计提	1,937.58	11,874.60	13,812.18
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.年末余额余额	15,018.61	37,070.82	52,089.43
三、减值准备			
1.年初余额余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.年末余额余额			
四、账面价值			
1.年末余额账面价值	23,731.39	200,421.17	224,152.56
2.年初余额账面价值	25,668.97	212,295.77	237,964.74

注：已质押的无形资产详见（五）、12 短期借款注释。

#### 10、长期待摊费用

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016年6月30日
企业邮箱	15,000.00	23,300.97	15,000.00		23,300.97
江南景苑房屋装修	38,364.87		6,576.84		31,788.03
企业域名注册	43,619.38		2,516.52		41,102.86
软件服务费	21,035.64		21,035.64		0.00
凌云产业园区装修费	56,757.59		13,621.86		43,135.73
联通宽带费	18,000.00		6,750.00		11,250.00
专利查询服务费		51,509.43	1,430.82		50,078.61
合计	192,777.48	74,810.40	66,931.68		200,656.20

#### 11、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2016 年 6 月 30 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,400,463.28	360,069.49
合计	2,400,463.28	360,069.49

续表 1

项目	2015 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,259,470.96	338,920.64
可弥补亏损	152,962.96	22,944.44
合计	2,412,433.92	361,865.08

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

## 12、短期借款

## (1) 短期借款分类

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
质押借款	1,000,000.00	1,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	4,000,000.00
合计	3,000,000.00	5,000,000.00

## (2) 短期借款为经营性流动资金借款，本期不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

注：1) 2015 年 7 月 29 日宁波中一石化科技股份有限公司向中国银行股份有限公司宁波市科技支行借款，签定流动资金借款合同，合同编号为科技 2015 年中小人借 0134 号，借款金额 2,000,000.00 元人民币，借款期限为 2015 年 9 月 8 日到 2016 年 9 月 7 日，年利率为 5.0925%。该借款为保证借款，由宁波市中小企业信用担保有限公司、聂通元、姜立、王铭、聂通琪担保。担保人聂通元、姜立、聂通琪、王铭与贷款人签订的编号为科技 2015 个保 0073、科技 2015 个保 0074、科技 2015 个保 0075 的最高额保证合同；由宁波市中小企业信用担保有限公司提供本金金额为捌拾万元人民币及相应利息费用等债权连带责任担保，并签订相应担保合同。

2) 2015 年 12 月 30 日宁波中一石化科技股份有限公司向中国建设银行股份有限公司高新区支行借款，签订人民币流动资金借款合同，合同编号 1230-2015（高新）-14，借款金额 1,000,000.00 元人民币，借款期限为 2015 年 12 月 30 日至 2016 年 12 月 18 日，年利率为 5.2200%。该借款为质押借款，签订专利权质押合同和最高额借款合同，编号分别为 1230-2015（高新）-14-专利和 1230-2015（高新）-14。其中以气体分布板、一种除液化气焦粉和胶质的纤维式过滤器和多功能纤维液膜传质分离反应器等专利为质押签订专利权质押合同，该专利权账面原值 38,750.00 元，截止报告期末账面价值 23,731.39 元。

## 13、应付账款

## (1) 按账龄列示

账龄结构	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	5,178,030.67	5,222,306.83
1-2年	489.98	721,454.11
2-3年	420,964.13	
3-4年		
4年以上		
合计	5,599,484.78	5,943,760.94

## (2) 按应付对象归集的期末余额较大的应付款情况

单位名称	与本公司关系	2016年6月30日	占应付款项期末余额合计数的比例(%)	应付款时间	款项性质
宁波神筹环保设备有限公司	非关联方	3,867,780.00	69.07	1年以内	货款
南京鼎正不锈钢材料有限公司	非关联方	621,300.00	11.10	1年以内 211,735.87 2-3年 399,564.13	货款
宁波三虹机械设备有限公司	非关联方	318,451.95	5.69	1年以内	货款
浙江蓝水信息科技有限公司	非关联方	220,000.00	3.93	1年以内	货款
菏泽市花王高压容器有限公司	非关联方	58,000.00	1.04	1年以内	货款
合计		5,085,531.95	90.82		

## 14、预收款项

## (1) 预收账款项列示

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,895,095.80	534,010.00
1-2年(含2年)		50,000.00
2-3年(含3年)	50,000.00	
3-4年(含4年)		
4年以上		
合计	1,945,095.80	584,010.00

## (2) 按预收对象归集的期末余额前五名的预收款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占预收款项期末余额合计数的比例(%)	款项性质
上海赫腾精细化工有限公司	非关联关系	960,000.00	49.35	货款
山东桦超化工有限公司	非关联关系	578,665.80	29.75	货款
恒河材料科技股份有限公司	非关联关系	194,010.00	9.97	货款
山东玉皇化工有限公司	非关联关系	92,790.00	4.77	货款

宁波臻德环保科技有限公司	非关联关系	67,630.00	3.48	货款
合计		1,893,095.80	97.33	

## (3) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

## 15、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	1,081,355.82	2,392,287.14	2,703,891.73	769,751.23
二、离职后福利-设定提存计划		80,544.50	80,544.50	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,081,355.82	2,472,831.64	2,784,436.23	769,751.23

## (2) 短期薪酬列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,029,573.99	2,008,332.04	2,349,636.63	688,269.40
二、职工福利费	-	249,402.00	249,402.00	-
三、社会保险费		55,095.10	55,095.10	
其中：医疗保险费		48,292.00	48,292.00	
工伤保险费		2,454.70	2,454.70	
生育保险费		4,348.40	4,348.40	
四、住房公积金		48,888.00	48,888.00	
五、工会经费和职工教育经费	51,781.83	30,570.00	870.00	81,481.83
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,081,355.82	2,392,287.14	2,703,891.73	769,751.23

## (3) 设定提存计划列示

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
1、基本养老保险		71,736.00	71,736.00	
2、失业保险费		8,808.50	8,808.50	
合计		80,544.50	80,544.50	

## 16、应交税费

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 12 月 31 日
增值税	3,210.22	

企业所得税	377,000.85	
个人所得税		
城市维护建设税	224.72	51,362.23
教育费附加	96.31	22,012.38
地方教育费附加	64.20	14,674.92
残疾人保障金	640.00	700.00
水利基金		10,410.98
印花税		2,498.64
合计	381,236.30	101,659.15

## 17、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款项性质列示其他应付款

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
押金	50,000.00	50,000.00
往来款	8,550.00	43,326.87
其他	966.44	966.44
合计	59,516.44	94,293.31

### (2) 账龄分析

项目	2016年6月30日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	8,550.00	93,326.87
1-2年(含2年)	50,000.00	
2-3年(含3年)		
3-4年(含4年)	966.44	966.44
4年以上		
合计	59,516.44	94,293.31

### (3) 按其他应付对象归集的主要其他应付款情况

单位名称	与本公司关系	年末余额	占其他应付款期末余额合计数的比例(%)	年限	款项性质
荆门市渝楚化工有限公司	非关联方	50,000.00	84.01	1-2年(含2年)	押金
祝凤英	非关联方	6,750.00	11.34	1年以内	往来款
浏阳市南方科技展览模型有限公司	非关联方	1,800.00	3.02	1年以内	往来款
工会经费	非关联方	966.44	1.62	4年以内	往来款
合计		59,516.44	100		

### (4) 无重要的账龄超过1年的其他应付款长期借款

**18、递延收益**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日	形成原因
创新团队专项资助资金	196,226.42			196,226.42	2014 年宁波市企业技术创新团队专项资助资金没有使用部分
合计	196,226.42			196,226.42	

**19、股本**

股东名称	年初余额	本次增减变动 (+、—)					年末余额
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
聂通元	3,450,000.00						3,450,000.00
王铭	2,600,000.00						2,600,000.00
姜立	2,000,000.00						2,000,000.00
吕营	1,150,000.00						1,150,000.00
徐铸德	600,000.00						600,000.00
聂通祺	200,000.00						200,000.00
合计	10,000,000.00						10,000,000.00

**20、资本公积**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
资本溢价 (股本溢价)	5,097,326.39			5,097,326.39
其他资本公积				
合计	5,097,326.39			5,097,326.39

**21、盈余公积****(1) 盈余公积明细**

项目	2015 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2016 年 6 月 30 日
法定盈余公积	380,308.62			380,308.62
合计	380,308.62			380,308.62

**22、未分配利润**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
调整前上期末未分配利润	3,422,777.65	3,068,272.92

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,422,777.65	3,068,272.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,759,749.21	393,894.14
减：提取法定盈余公积		39,389.41
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		
其他		
期末未分配利润	6,182,526.86	3,422,777.65

### 23、营业收入和营业成本

#### （1）营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月		2015 年 1-6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	13,855,907.87	7,504,681.28	5,034,908.27	1,672,996.63
其他业务			8,100.00	
合计	13,855,907.87	7,504,681.28	5,043,008.27	1,672,996.63

#### （2）主营业务收入按类别列示

##### 1) 本期数

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	13,855,907.87	7,504,681.28
技术服务收入		
合计	13,855,907.87	7,504,681.28

##### 2) 上期数

类别	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	4,341,493.18	1,655,141.65
技术服务收入	693,415.09	17,854.98
合计	5,034,908.27	1,672,996.63

#### （3）本公司营业收入前五名客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
上海同济建设有限公司	6,335,111.09	45.72
拜耳（作物）有限公司	2,197,222.21	15.86

中国石化上海石油化工股份有限公司	1,538,461.54	11.10
中石化洛阳工程有限公司	1,452,991.45	10.49
上海赫腾精细化工有限公司	1,429,594.87	10.32
合计	12,953,381.16	93.49

#### 24、营业税金及附加

税种	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
营业税		405.00
城市维护建设税	30,883.81	26,586.60
教育费附加	22,059.87	18,990.43
合计	52,943.68	45,982.03

#### 25、销售费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
运输费	201,034.03	70,597.96
工资薪酬	151,739.47	107,137.09
差旅费	78,736.30	67,041.70
办公费	14,777.27	7,788.91
业务宣传费		6,000.00
广告费		18,184.62
其他	12,242.06	25,472.56
合计	458,529.13	302,222.84

#### 26、管理费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
研究费用	1,889,708.81	1,543,805.01
中介机构费	530,473.67	987,217.18
工资薪酬	669,005.67	602,679.73
房屋装修及物业费	107,100.30	145,724.78
业务招待费	90,310.81	136,797.40
折旧	66,467.43	103,545.34
差旅费	37,565.08	78,464.50
汽车费用	21,360.24	40,404.73
税费	7,101.55	17,639.43
其他办公费用	162,984.86	109,800.72
合计	3,582,078.42	3,766,078.82

#### 27、财务费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
利息支出	115,132.93	156,267.00
减：利息收入	12,516.78	34,504.67
利息净支出	102,616.15	121,762.33
汇兑损益		
手续费支出	5,132.04	3,142.56
其他		27,416.67
合计	107,748.19	152,321.56

**28、资产减值损失**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
坏账损失	140,992.32	-162,898.10
合计	140,992.32	-162,898.10

**29、营业外收入**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,240,000.00	607,346.98	1,240,000.00
其他			
合计	1,240,000.00	607,346.98	1,240,000.00

**计入当期损益的政府补助：**

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
高新区财政局高新技术补贴		32,000.00
高新区科技局补助费	838,000.00	500,000.00
高新区人社局	400,000.00	
高新区经发局		55,346.98
研发园管理服务中心发明大赛奖金	2,000.00	20,000.00
合计	1,240,000.00	607,346.98

**注：报告期内主要政府补助项目如下：**

摘要	项目	金额
宁波市 2016 年度第一批科技惠民项目经费（专利：液态烃脱硫碱渣环保）	专利资助项目（专利号：液态烃脱硫碱渣环保）	150,000.00
宁波市 2016 年度第一批科技进步二等奖项目经费（专利：轻质油品脱硫碱渣环保处理技术及设备）	专利资助项目（专利号：轻质油品脱硫碱渣环保处理技术及设备）	150,000.00
宁波市 2016 年第二批科技项目经费	宁波市科技创新团队	500,000.00
高新区 2016 年度第一批专利资助经费（市级补助）	发明专利（市级）	8,000.00
高新区 2016 年度第一批专利资助经费（市级补助）	发明专利（区级）	30,000.00

<b>高新区科技局补助费 合计</b>	<b>838,000.00</b>
---------------------	-------------------

摘要	项目	金额
宁波市企业技术创新团队（区级资助经费）	宁波市企业技术创新团队（区级）	200,000.00
宁波市企业技术创新团队（市级资助经费）	宁波市企业技术创新团队（市级）	200,000.00
<b>高新区人社局政府补助 合计</b>		<b>400,000.00</b>

### 30、营业外支出

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
税收滞纳金	874.52	
爱心捐赠		200,000.00
汽车罚款	200.00	1,700.00
合计	1,074.52	201,700.00

### 31、所得税费用

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
当期所得税费用	465,166.68	
递延所得税费用	1,795.59	
合计	488,111.12	

### 32、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	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
存款利息	12,516.78	34,504.67
归还备用金		119,916.00
退回投标保证金	15,000.00	
政府补助	1,240,000.00	552,000.00
业务及个人往来	109,812.84	77,427.50
合计	1,377,329.62	783,848.17

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
备用金		196,798.00
业务及个人往来	261,940.00	315,134.01
期间费用	2,294,740.21	2,347,030.02
投标保证金	203,000.00	173,610.38
合计	2,759,680.21	3,032,572.41

**33、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料表**

补充资料	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量	-	-
净利润	2,759,749.21	-328,048.53
加：资产减值准备	140,992.32	-162,898.10
固定资产折旧	136,822.91	171,205.33
无形资产摊销	13,812.18	13,812.18
长期待摊费用摊销	66,931.68	-37,464.98
财务费用	115,132.93	124,844.89
投资损失		-
递延所得税资产减少	1,795.59	
递延所得税负债增加		-
存货的减少	2,537,885.07	-538,863.34
经营性应收项目的减少	-5,282,371.23	1,652,855.46
经营性应付项目的增加	941,992.00	-1,786,651.59
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	1,432,742.66	-891,208.68
现金的年末余额	7,814,779.24	4,122,179.19
减：现金的年初余额	8,608,553.64	6,250,250.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-793,774.40	-2,128,071.18

**(2) 现金和现金等价物的构成**

项目	2016 年 6 月 30 日	2015 年 6 月 30 日
一、现金	7,814,779.24	4,122,179.19
其中：库存现金	8,686.42	10,484.13
可随时用于支付的银行存款	7,806,092.82	4,111,695.06
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	7,814,779.24	4,122,179.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**34、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	348,292.89	见本附注（五）、1
专利技术	23,731.39	见本附注（五）、12
合计	372,024.28	

## （六）关联方及关联交易

### 1、存在控制关系的关联方

本公司由聂通元控制，截至期末余额，聂通元实际出资 3,450,000.00 元，持有本公司 34.50% 股份。详见下表：

关联方名称	关联关系	截止期末对本公司的持股股数	截止期末对本公司的持股比例（%）
聂通元	董事长、实质控制人	3,450,000.00	34.50

### 2、其他关联方

关联方名称	关联关系	截止期末对本公司的持股股数	截止期末对本公司的持股比例（%）
姜立	股东	2,000,000.00	20.00
王铭	营销总监，股东	2,600,000.00	26.00
吕营	股东	1,150,000.00	11.50
徐铸通	股东	600,000.00	6.00
聂通祺	股东、实质控制人近亲属	200,000.00	2.00
于呈玉	财务总监		
董华	董事会秘书		
合计		6,550,000.00	65.50

### 3、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无。

#### （2）关联租赁情况

无。

#### （3）关联担保情况

详见附注（五）、12 短期借款。

## （七）承诺及或有

### 1、重要承诺事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司因履约、投标等事项申请银行向以下单位开具的尚未到期的银行保函

如下：

受益人	保函种类	期限	保函金额	保证金余额
恒逸实业（文莱）有限公司	采购合同	2014.5.29-2017.12.31	346,292.89	346,292.89
中国银行宁波高新区科技支行	外币结算保 证金	无保证期限	2,000.00	2,000.00
合计			348,292.89	348,292.89

## 2、或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### （八）资产负债表日后事项

截至报告批准报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

### （九）其他重要事项

2016 年 2 月 5 日公司投资成立威海中一环保科技有限公司，经营范围：水质处理与净化提升、微生物制剂和设备的生产和贸易，上述相关业务的技术咨询和技术服务。注册地：山东省荣成市，注册资金及持股比例如下：

股东名称	币种	注册资本	出资比例
宁波中一石化科技股份有限公司	人民币	1,000,000.00 元	100.00%

截至 2016 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资。

### （十）母公司报表附注

#### 1、应收账款

##### （1）应收账款分类及披露

类别	2016 年 6 月 30 日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	15,072,984.15	100	2,323,654.12	15.42	12,749,330.03
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	15,072,984.15	100	2,323,654.12	15.42	12,749,330.03

续表一

类别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,066,987.95	100.00	2,206,605.08	15.69	11,860,382.87
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	14,066,987.95	100.00	2,206,605.08	15.69	11,860,382.87

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	2016年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	6,919,625.41	69,196.25	1
1-2年(含2年)	2,596,128.74	259,612.87	10
2-3年(含3年)	4,639,050.00	1,391,715.00	30
3-4年(含4年)	630,100.00	315,050.00	50
4年以上	288,080.00	288,080.00	100
小计	15,072,984.15	2,323,654.12	

续表二

项目	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	5,488,730.15	54,887.30	1.00
1-2年(含2年)	3,281,877.80	328,187.78	10.00
2-3年(含3年)	4,843,500.00	1,453,050.00	30.00
3-4年(含4年)	164,800.00	82,400.00	50.00
4年以上	288,080.00	288,080.00	100.00
合计	14,066,987.95	2,206,605.08	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016年1-6月	2015年度
计提坏账准备金额	117,049.04	841,752.38
收回或转回坏账准备金额		

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款分类及披露

类别	2016 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	693,015.50	98.33	76,809.16	11.08	616,206.34
无风险组合	11,750.00	1.67	0.00	0.00	11,750.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	704,765.50	100.00	76,809.16	10.90	627,956.34

其中，无风险组合金额为公司应收全资子公司的款项 11,750.00 元。

续表 1

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	491,187.87	100.00	52,865.88	10.76	438,321.99
无风险组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	491,187.87	100.00	52,865.88	10.76	438,321.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款

项目	2016 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	397,026.50	3,970.26	1.00
1—2 年	190,389.00	19,038.90	10.00
2—3 年	-	-	30.00
3—4 年	103,600.00	51,800.00	50.00
4 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	693,015.50	76,809.16	

续表 2

项目	2015 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	208,587.87	2,085.88	1.00
1—2 年 (含 2 年)	177,000.00	17,700.00	10.00
2—3 年 (含 3 年)	103,600.00	31,080.00	30.00
3—4 年 (含 4 年)			50.00

4 年以上	2,000.00	2,000.00	100.00
合计	491,187.87	52,865.88	

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2016 年 1-6 月	2015 年度
计提坏账准备金额	23,943.28	34,347.99
收回或转回坏账准备金额		

## (4) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

## (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	与本公司关系	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例 (%)
宁波市中小企业信用担保有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1-2 年	28.38
宁波德安生态环保工程有限公司	非关联方	保证金	200,000.00	1 年以内	28.38
宁波远东化工集团有限公司	非关联方	咨询费	53,600.00	3-4 年	7.61
宁波高新区新城建设有限公司	非关联方	房租押金	52,166.36	1 年以内	7.40
宁波思八达智慧企业传播有限公司	非关联方	咨询费	50,000.00	3-4 年	7.09
合计			555,766.36		78.86

## 3、长期股权投资

## 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
威海中一环保科技有限公司	-	-	-	-	-	-	-

2016 年 2 月 5 日公司投资成立威海中一环保科技有限公司，经营范围：水质处理与净化提升、微生物制剂和设备的生产和贸易，上述相关业务的技术咨询和技术服务。注册地：山东省荣成市，注册资金及持股比例如下：

股东名称	币种	注册资本	出资比例
宁波中一石化科技股份有限公司	人民币	1,000,000.00 元	100.00%

截至 2016 年 6 月 30 日，公司尚未实际出资，因此长期股权投资账面价值为 0。

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
----	--------------	--------------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	13,855,907.87	7,504,681.28	5,034,908.27	1,672,996.63
其他业务			8,100.00	
合计	13,855,907.87	7,504,681.28	5,043,008.27	1,672,996.63

## (2) 主营业务收入按类别列示

## 1) 本期数

产品名称	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	13,855,907.87	7,504,681.28
技术服务收入		
合计	13,855,907.87	7,504,681.28

## 2) 上期数

类别	主营业务收入	主营业务成本
产品销售收入	4,341,493.18	1,655,141.65
技术服务收入	693,415.09	17,854.98
合计	5,034,908.27	1,672,996.63

## (3) 本公司营业收入前五名客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海同济建设有限公司	6,335,111.09	45.72
拜耳(作物)有限公司	2,197,222.21	15.86
中国石化上海石油化工股份有限公司	1,538,461.54	11.10
中石化洛阳工程有限公司	1,452,991.45	10.49
上海赫腾精细化工有限公司	1,429,594.87	10.32
合计	12,953,381.16	93.49

## (十一) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

项目	本年数	备注
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)	1,240,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,074.52	
小计	1,238,925.48	
减: 所得税影响额	186,000.00	存在不征税收入与滞纳金等不允许税前扣除支出影响
合计	1,052,925.48	

## 2、净资产收益率及每股收益

本年数	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	13.61	0.28	0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.42	0.17	0.17

## (十二) 项目重大变动原因注释:

期间报表项目数据变动幅度达 30%以上,或占公司报表资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上变动原因分析

## 1、资产负债表项目

项目	期末余额	期初余额	变动金额	变动比例%	变动额占报告期末总资产比例%
应收票据	1,470,000.00	200,000.00	1,270,000.00	635.00	3.78
预付账款	3,269,460.00	164,974.00	3,104,486.00	1,881.80	9.24
其他应收款	616,206.34	438,321.99	177,884.35	40.58	0.53
存货	5,040,376.46	7,578,261.53	-2,537,885.07	-33.49	-7.55
其他流动资产	96,875.32	444,484.52	-347,609.20	-78.21	-1.03
短期借款	3,000,000.00	5,000,000.00	-2,000,000.00	-40.00	-5.95
预收款项	1,945,095.80	584,010.00	1,361,085.80	233.06	4.05
应交税费	381,236.30	101,659.15	279,577.15	275.01	0.83
其他应付款	59,516.44	94,293.31	-34,776.87	-36.88	-0.10

(1) 应收票据期末额较期初增加 1,270,000.00 元, 主要是由于本期业务收入结算采用银行汇票方式比例上升。

(2) 预付账款期末额较期初增加 3,104,486.00 元, 主要是由于报告期末公司二硫化物销售业务在执行合同金额上升, 公司二硫化物原材料采购预付货款增加。

(3) 其他应收款期末额较期初增加 177,884.35 元, 主要是由于项目增加, 支付项目合作保证金增加。

(4) 存货期末额较期初减少 2,537,885.07 元, 主要是由于 2015 年末发出商品于本期确认收入, 本期末无发出商品。

(5) 其他流动资产期末额较期初减少 347,609.20 元, 主要是由于租金物业费摊销引起其他流动资产下降。

(6) 短期借款期末额较期初减少 2,000,000.00 元, 均为本期到期归还借款。

(7) 预收账款期末额较期初增加 1,361,085.80 元, 主要是由于报告期末公司二硫化物销售业务在执行合同金额上升, 该业务模式采用预收货款结算方式, 因此期末预收账款余额有较大幅度增加。

(8) 应交税费期末额较期初增加 279,577.15 元, 主要是由于第二季度收入额超过 2015 年度第四季度, 因此期末计提应交所得税余额高于 2015 年末应交所得税余额。

(9) 其他应付款期末额较期初减少 34,776.87 元, 主要是由于期末应付员工报销等往来款下降所致。

## 2、利润表项目

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例%	变动额占报告期利润总额比例%
营业收入	13,855,907.87	5,043,008.27	8,812,899.60	174.75	271.34
营业成本	7,504,681.28	1,672,996.63	5,831,684.65	348.58	179.55
毛利率	45.84%	66.83%	-20.99%	-	-
销售费用	458,529.13	302,222.84	156,306.29	51.72	4.81
资产减值损失	140,992.32	-162,898.10	303,890.42	-186.55	9.36
营业外收入	1,240,000.00	607,346.98	632,653.02	104.17	19.48
营业外支出	1,074.52	201,700.00	-200,625.48	-99.47	-6.81
所得税费用	488,111.12	-	488,111.12	-	15.03

(1) 营业收入本期增长 8,812,899.60 元，主要是由于公司大力推广新业务，其中新增向上海同济建设有限公司销售污水处理设备收入 6,335,111.09 元。

(2) 营业成本本期增长 5,831,684.65 元，主要是由于营业收入增加引起的成本增加，其中新增污水处理项目收入增加引起成本增加 4,165,837.96 元。

(3) 报告期内毛利率为 45.84%，较上年同期的 66.83% 下降 20.99%，主要是由于本期新增污水处理设备销售业务毛利率仅为 34.24%，明显低于公司二硫化物等产品销售和技术服务业务的平均毛利率，因此公司本期收入增长较大的同时，毛利率水平下降明显。

(4) 销售费用本期增长 156,306.29 元，主要是由于报告期公司销售规模变大引起运输费用增加 130,436.07 元，同时 2016 年公司持续加大市场推广力度，销售业务人员增加导致工资薪酬增加 44,602.38 元。

(5) 资产减值损失本期增长 303,890.42 元，主要是由于本期收入增加，期末应收账款余额上升，导致坏账准备计提增加。

(6) 营业外收入本期增长 632,653.02 元，主要是由于本期财政补贴收入增加所致。政府补助以实际收到款项时点确认营业外收入，2015 年度收到政府补助时间主要集中在下半年度，2015 年度政府补助金额合计 2,711,532.58 元，其中 2,104,185.60 元均为下半年收到。

(7) 营业外支出本期下降 200,625.48 元，主要是由于上年同期发生捐赠 20 万元。

(8) 所得税费用本期增加 488,111.12 元，主要是由于利润增加引起所得税费用增加，上年同期发生亏损未产生所得税费用。

## 3、现金流量表项目

项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动比例%
销售产成品、商品、提供劳务收到的现金	16,466,031.81	6,918,848.41	9,547,183.40	137.99
收到其他与经营活动有关的现金	1,377,329.62	783,848.17	593,481.45	75.71
购买原材料、商品、接受劳务支付的现金	9,458,284.07	2,071,013.64	7,387,270.43	356.70
支付的税费	1,408,218.26	813,370.59	594,847.67	73.13
取得借款收到的现金		3,000,000.00	-3,000,000.00	-100.00

偿还债务支付的现金	2,000,000.00	4,000,000.00	-2,000,000.00	-50.00
-----------	--------------	--------------	---------------	--------

(1) 销售产成品、商品、提供劳务收到的现金本期增加 9,547,183.40 元，主要是由于一方面公司业务收入增长 8,812,899.60 元，另一方面公司报告期末二硫化物销售业务在执行合同金额上升，该业务模式下预收货款增加 1,361,085.80 元。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金本期增长 593,481.45 元，主要是由于本期公司政府补贴收款增加约 63 万元。

(3) 购买原材料、商品、接受劳务支付的现金本期增加 7,387,270.43 元，主要是由于业务规模增长引起采购原材料支付货款较上年同期有较大增长。

(4) 支付的税费本期增长 594,847.67 元，主要是由于收入增长引起支付税费较上年同期有较大增长。

(5) 取得借款收到的现金本期减少 3,000,000.00 元，是由于本期未取得新增借款，上期取得到借款 3,000,000.00 元。

(6) 偿还债务支付的现金本期减少 2,000,000.00 元，是由于本期偿还短期借款发生现金流出 2,000,000.00 元，上期偿还短期借款发生现金流出 4,000,000.00 元。

宁波中一石化科技股份有限公司

二〇一六年八月十八日