

证券代码：836444

证券简称：中宇环保

主办券商：东莞证券



中宇环保

NEEQ :836444

清远市中宇环保实业股份有限公司

Qingyuan Zhongyu Environmental



半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

2017年8月8日公司股东大会审议通过了《关于全资子公司拟购买国有建设用地使用权的议案》。子公司广东航宇新能源科技有限公司因经营发展需要拟支付现金购买清远市国土资源局挂牌出让的67260.94平方米（以实际出让的土地面积为准）国有建设用地使用权。该土地位于清远雄兴工业园，四至范围为：东至雄兴南路、南至山地、西至山地、北至长隆大道，出让年限为工业用地50年，土地使用权预计总价不超过2200万元。拟用于锂电池生产线建设，开展锂电池业务。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

声明与提示

【声明】

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

【备查文件目录】

文件存放地点	清远市中宇环保实业股份有限公司财务部
备查文件	清远市中宇环保实业股份有限公司第一届董事会第十四次会议决议
	清远市中宇环保实业股份有限公司第一届监事会第六次会议决议
	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
	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、公司信息

公司中文全称	清远市中宇环保实业股份有限公司
英文名称及缩写	Qingyuan Zhongyu Environmental Industrial Co., Ltd
证券简称	中宇环保
证券代码	836444
法定代表人	蔡浩仪
注册地址	清远市高新技术产业开发区 6 号小区
办公地址	清远市高新技术产业开发区 6 号小区
主办券商	东莞证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	蔡浩仪
电话	0763-3485568
传真	0763-3485568
电子邮箱	JWZWIN@163.COM
公司网址	http://www.qyzhongyu.com/
联系地址及邮政编码	清远市高新技术产业开发区 6 号区 511500

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-04-14
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C42 废弃资源综合利用业（2012 年《上市公司行业分类指引》）； C42 废弃资源综合利用业(GB/T 4754-2011《国民经济行业分类》)； C42 废弃资源综合利用业（《挂牌公司管理型行业分类指引》）； 12111011 环境与设施服务（《挂牌公司投资型行业分类指引》）。
主要产品与服务项目	回收利用电（线）路板厂或电子厂产生的废料，生产七水结晶硫酸铜、硫化铜、氧化铜、蚀刻子液、碱式氯化铜、粗铜锭、粗锡锭；环保技术咨询服务；危险废物运输。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	25,000,000
控股股东	-
实际控制人	-
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	11
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	123,862,405.45	46,076,967.48	168.82%
毛利率	7.05%	10.32%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,136,826.54	1,264,779.69	-10.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,430,224.10	764,609.69	87.05%
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）	2.82%	15.88%	-
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）	3.54%	9.60%	-
基本每股收益（元/股）	0.05	0.25	10.12%-

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	71,629,709.76	78,923,412.60	-10.30%
负债总计	30,548,261.09	39,133,617.67	-24.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	41,081,448.67	39,789,794.93	3%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.64	1.59	3%
资产负债率（母公司）	57.95%	49.55%	-
资产负债率（合并）	42.65%	49.58%	-
流动比率	6.31	3.78	-
利息保障倍数	3.32	5.17	-

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	-28,812,614.13	13,460,611.65	-314.05%
应收账款周转率	9.77	70.15	-
存货周转率	6.00	3.00	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.24%	122.96%	-
营业收入增长率	168.82%	-2.46%	-

净利润增长率	-10.12%	233.60%	-
--------	---------	---------	---

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司属于废弃资源综合利用业，自成立以来，公司主营业务是提供工业废液废物处理服务，工业废液主要是来自于电（线）路板厂或电子厂含铜废液，工业废物主要是覆铜板边角料及残次品等，主要生产硫酸铜、氧化铜、碱式氯化铜等铜盐类系列产品，其中再生产品硫酸铜可作为工业原料、动物饲料、农业杀菌剂等，氧化铜可作玻璃、陶瓷的着色剂、油类的脱硫剂、有机合成的催化剂等。

公司的新品研发实行研发项目经理负责制，从进行新产品可行性评估、提交研发项目立项申请、跟进新品研发进度、产品设计、变更及样品试制，到投入批量生产，项目经理跟进新品研发全过程。公司实行供应商管理制度，遵循询价议价的采购原则，主要采购原材料包括工业废液，包括含铜废液液、覆铜板边角料及铜类残次品等工业废物。公司拥有先进完善的废弃资源处置设备，形成从工业废液废物入库、处置、成品出库、废渣废气废水排放的完整生产流程。

在产品质量控制上，公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证，通过多个部门合力运作，从原材料采购、加工控制、产品损耗、质量监控、销售控制等多个环节实施全面的质量管理战略，具体包括原材料采购质量检验、生产工艺过程检验、成品出货质量检验、不合格品管理制度、退货管理制度等。

在安全生产控制上，公司取得了《道路运输经营许可证》和《广东省污染物排放许可证》，同时制定了《危险废物收集、贮存、利用污染防治措施》、《危险废物管理制度》，规范危险废物的产生、收集、贮存、转移、利用、污染物排放等活动。

公司主要通过业务员拓展、网络销售、用户推荐等多渠道实现产品销售或者提供工业废液处理业务。服务的客户分布在华东、华中、华南等地区，客户所处行业包括种养殖业、电子业、化工业、金属冶炼业等。

二、经营情况

（一）报告期内，公司实现营业收入 123,862,405.50 元，较上年同期增加 168.82%；营业成本为 115,128,299.90 元，较上年同期增加 178.63%；净利润 1,136,826.54 元，较上年同期减少 10.12%，而扣除非经常性损益后净利润为 1,430,224.10 元，比上年同期增加 87.05%；企业总资产 71,629,709.76 元，较上年同期减少 10.30%；经营活动产生的现金流量净额-28,812,614.13 元，较上年同期减少 314.05%。

1、主营业务收入比上年同期增加 168.82%，原因是由于今年上半年金属铜交易均价较上年同期有一定增长，因此产品定价的上升引致销售额增加；另一方面公司产量及销量也有很大提高，实现比上年翻番目标。

2、主营业成本比上年同期增加 178.63%，原因是主营业收入的增加而营业成本随之增加；铜交易均价的增长也是材料成本上升的原因。

3、公司净利润 1,136,826.54 元，较上年同期减少 10.12%，而扣除非经常性损益后的净利润为 1,430,224.10 元，比上年同期增加 87.05%，利润增长的原因是销售额大幅度增加 168.82%，虽然因材料价格及人工成本上涨引致毛利有所下降，但总量增加净利润额也比上年同期增加。

4、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 314.05%，原因是报告期内存货余额比上年同期增加了 11,608,810.61 元，增加的存货库存量引致资金流出量增大；应收账款余额比上年同期增加了 10,783,212.24 元，销售货款的余销额增加，减少了现金流入量。以上两主要因素都引致经营活动现金流量净额减少。

（二）报告期内，公司应收款周转率为 9.77，比上年同期大幅度降低。其主要原因是是报告期内公司

销售收入比上年同期有较大增长，部分大客户订单合同货款结算期延长引致报告期内的应收款平均余额增加较大而引致计算得的应收款周转率低。

（三）报告期内，公司总资产增长率为-10.30%，比上年同期出现较大幅度下降。是由于上年同期发生了定向增资 2500 万股筹得资金 3000 万元引致总资产增加。本报告期的期末总资产额与期初总资产额变化不大。

（四）报告期内，营业收入额为 123,862,405.45 元，比上年同期增长 168.82%。营业收入的大幅度增长是由于公司加大了氧化铜和碱式氯化铜的技术研发力度和产能，拓展了销售业务量。公司总收入比上年同期增加 77,785,437.97 元，其中硫酸铜增加了 1,004,051.28 元、氧化铜增加了 67,375,918.09 元、碱式氯化铜增加了 8,997,718.80 元，其它产品收入增加了 407,749.80 元。

（五）报告期内，公司投产新开发的产品碱式氯化铜，实现了从研发到量产的转化，向产品高增值与多元化迈进一步；公司进行一定程度的扩建及申请增加处理量的环评审批，废液处理能力由原来的 16800 吨/年增加到 40000 吨/年，报告期内已审批通过，为企业规模化发展提供了政策保障。

三、风险与价值

1、 存货及销售跌价风险

目前我国铜金属价格基本上与国家接轨，受强势美元价格、世界金属铜产量、中国铜金属进口量等因素影响，我国铜金属价格波动明显。

公司主要产品为硫酸铜、氧化铜、碱式化铜等铜类资源化产品，产品销售价格受金属价格影响较大。虽然公司工业含铜废液的采购价格和产品定价模式也采取与上海金属上海期货交易所金属结算价格相互联动的模式，在一定程度上降低了铜金属波动对公司正常生产经营的影响，但是也会给公司采购成本及盈利状况带来不利影响。

应对措施：目前公司主要通过加快存货的周转，以缩小采购含铜废液与销售产品的时间周期，降低期货铜价格下跌对公司存货的影响；申请更多相关废弃资源处理资质及处理业务，减少对铜金属类废弃物的单一依赖，丰富公司收入来源。

2、 环保政策风险

公司所处行业为废弃资源综合利用业，受国家及省市级的环境保护行政主管部门的监督，相关环保政策一方面积极推动了环保行业的快速发展，另一方面也对环保行业提出了更高的环保标准。2015 年 11 月，中共中央发布《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，提出“十三五”时期，将建立覆盖所有固定污染源的企业排放许可证制度，经济发展走绿色道路。随着我国环保标准的不断提高，公司生产工艺或者产品质量为了达到相关标准，而面临更新换代或者增加成本，在一定程度上影响公司的经营效益。

应对措施：（1）取得了饲料级添加剂生产许可证，应对行业政策变化风险；（2）提高产品研发力度，改造公司实验室，不断优化产品生产工艺，加快产品品质升级；丰富产品系列，降低国家环保政策变动的风险。

3、经济周期波动的影响

公司主营业务为有毒有害工业废液废渣处理，转化为氧化铜、硫酸铜、碱式氯化铜等资源化产品，报告期内工业废液废渣处理业务收入占公司主营业务收入的比重均高于 95%。废弃资源综合利用业受经济周期波动较为明显，上游行业范围广泛，上游企业订单量和开工量增多，产生的需要废弃资源处理的工业废弃资源自然增多，反之亦然。如果上游行业不景气，则上游企业可能会开工率不足，从而导致公司废物采购量降低，影响到公司业务正常运转。

应对措施：（1）扩大原材料采购地域，进一步拓展市场份额，确保公司工业废液等采购量满足正常业务运转；（2）申请相关废弃资源处理资质，增加工业废物的处理业务，丰富公司收入来源。

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	第四节二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二（三）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	1,200,000.00	600,000.00
总计	1,200,000.00	600,000.00

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
清远市清城区宜发五金加工厂、	为公司向东莞农村商	21,000,000.00	是

清远市中宇科技电子有限公司、蔡浩仪、蔡卫宜、叶祖渠、沈君华	业银行股份有限公司清新支行借款提供担保		
珠海市海绿环保科技有限公司	为公司做污水处理系统（生化池）工程	73,412.00	是
总计	-	21,073,412.00	-

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、公司因经营资金周转需要，与东莞农村商业银行股份有限公司清新支行签订《最高额借款合同》，借款金额共计人民币 21,000,000 元，关联方清远市清城区宜发五金加工厂、清远市中宇科技电子有限公司其租金收益权提供租金质押担保，蔡浩仪、蔡卫宜、叶祖渠、沈君华提供最高额保证担保，关联方未收取公司担保费用，使公司日常经营及资金周转得到满足，符合公司和全体股东利益。
- 2、公司为改造污水处理系统，与公司股东沈君华控股的关联公司珠海市海绿环保科技有限公司按公允价格签订了污水处理系统（生化池）工程合同，该改造工程的投入对于完善现有污水处理系统，进一步加强治理力度，保证清洁生产等方面有着积极深远意义。

（三）报告期内经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项情况

2017 年 8 月 8 日公司股东大会审议通过了《关于全资子公司拟购买国有建设用地使用权的议案》。子公司广东航宇新能源科技有限公司因经营发展需要拟支付现金购买清远市国土资源局挂牌出让的 67260.94 平方米（以实际出让的土地面积为准）国有建设用地使用权。该土地位于清远雄兴工业园，四至范围为：东至雄兴南路、南至山地、西至山地、北至长隆大道，出让年限为工业用地 50 年，土地使用权预计总价不超过 2200 万元。

（四）报告期内公司存在已披露的承诺事项及其履行情况

1、公司股东、董事、监事以及高级管理人员均已签署《关于规范和减少关联交易的承诺函》，承诺“在本人/本企业与中宇环保构成关联方的期间内，本人/本企业将尽量避免与中宇环保发生关联交易，如该等关联交易不可避免，本人/本企业保证按照市场公允的作价原则和方式，并严格遵守中宇环保章程及相关管理制度的要求，履行相应程序，采取必要的措施对其他股东的利益进行保护，避免损害中宇环保以及其他股东的利益。”

2、根据珠海市海绿环保科技有限公司及其股东沈君华的出具的承诺，海绿环保主营业务为从事环保设备安装工程。未来，海绿环保将不从事与公司目前主营业务相同或相似的业务，如海绿环保因从事与公司主营业务相同或相似的业务而给公司造成损失，海绿环保及沈君华将承担公司因此遭受的全部损失。

3、为避免与公司的同业竞争，公司股东出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。

4、公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于不在公司前五大客户和供应商占有权益的承诺函》。

报告期内，以上人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

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	5,067,500	20.27%	0	5,067,500	20.27%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	4,977,500	19.91%	-	4,977,500	19.91%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	19,932,500	79.73%	-	19,932,500	79.73%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	19,932,500	79.73%	-	19,932,500	79.73%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		25,000,000	-	0	25,000,000	-
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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡卫宜	10,350,000	-	10,350,000	41.40%	8,325,000	2,025,000
2	叶祖渠	9,200,000	-	9,200,000	36.80%	7,400,000	1,800,000
3	沈君华	3,660,000	-	3,660,000	14.64%	2,932,500	727,500
4	蔡俊彬	900,000	-	900,000	3.60%	675,000	225,000
5	叶健康	800,000	-	800,000	3.20%	600,000	200,000
6	林艳芳	90,000	-	90,000	0.36%	0	90,000
合计		25,000,000	-	25,000,000	100.00%	19,932,500	5,067,500

前十名股东间相互关系说明：

持股数量前三位股东蔡卫宜、叶祖渠、沈君华之间不存在关联关系；蔡卫宜与蔡俊彬是父子关系；叶祖渠与叶健康是父子关系；林艳芳与沈君华是夫妻关系；除此之外，现在册股东均不存在其他关联关系，均符合投资者适当性要求。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司无绝对控股股东。股东持股比例：蔡卫宜 41.40%，叶祖渠 36.80%，沈君华 14.64%，蔡俊彬 3.6%，叶健康 3.20%，林艳芳 0.36%，公司任何单一股东所持有的股份比例均未超过公司股本总额的 50%，均无法通过行使股东表决权单独控制股东大会或对股东大会的决议产生重大影响。

（二）实际控制人情况

公司无实际控制人。公司任何单一股东所持有的股份比例均未超过公司股本总额的 50%，公司任何单一股东均不能决定董事会半数以上董事成员的选任，无法单独控制董事会或对董事会的决议产生重大影响。

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
蔡卫宜	董事长	男	51	初中	3 年	是
叶祖渠	董事	男	54	高中	3 年	是
沈君华	董事	男	44	本科	3 年	是
蔡俊彬	董事	男	27	本科	3 年	否
叶健康	董事	男	32	大专	3 年	否
姚卫全	监事主席	男	48	初中	3 年	是
刘锦铭	监事	男	67	小学	3 年	是
王慧琴	职工代表监事	女	35	大专	3 年	是
蔡浩仪	总经理兼董事会秘书	男	53	初中	3 年	是
陈文光	财务总监	男	53	中专	3 年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

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
蔡卫宜	董事长	10,350,000	-	10,350,000	41.40%	-
叶祖渠	董事	9,200,000	-	9,200,000	36.80%	-
沈君华	董事	3,660,000	-	3,660,000	14.64%	-
蔡俊彬	董事	900,000	-	900,000	3.60%	-
叶健康	董事	800,000	-	800,000	3.20%	-
合计	-	24,910,000	-	24,910,000	99.64%	-

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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0

核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	75	95

核心员工变动情况：

本公司关键技术团队人员报告期内没有发生变动。

第七节 财务报表

一、审计报告

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

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节二（一）	11,596,488.65	41,607,115.60
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（二）	-	896,847.00
应收账款	第八节二（三）	11,363,000.64	12,724,378.96
预付款项	第八节二（四）	4,553,895.62	2,731,617.19
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）	3,000,000.00	3,100,000.00
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节二（六）	28,994,592.89	9,362,227.21
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（七）	836,495.88	-
流动资产合计	-	60,344,473.68	70,422,185.76
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节二（八）	9,383,443.63	8,328,771.02
在建工程	第八节二（九）	15,000.00	72,000.00
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（十）	1,886,792.45	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	第八节二（十一）	-	100,455.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	11,285,236.08	8,501,226.64
资产总计	-	71,629,709.76	78,923,412.60
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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（十二）	7,857,003.32	16,293,355.18
预收款项	第八节二（十三）	640,325.58	97,429.00
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（十四）	549,832.00	391,611.00
应交税费	第八节二（十五）	101,100.19	1,351,222.49
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节二（十六）	400,000.00	-
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	-	-	-
流动负债合计	-	9,548,261.09	18,133,617.67
非流动负债：	-		
长期借款	第八节二（十七）	21,000,000.00	21,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计	-	30,548,261.09	39,133,617.67
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	第八节二（十八）	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债		-	-
资本公积	第八节二（十九）	10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节二（二十）	496,782.97	496,782.97
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节二（二十一）	5,584,665.70	4,293,011.96
归属于母公司所有者权益合计	-	41,353,661.26	39,789,794.93
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	41,081,448.67	39,789,794.93
负债和所有者权益总计	-	71,629,709.76	78,923,412.60

法定代表人：蔡浩仪 主管会计工作负责人：江伟忠 会计机构负责人：陈文光

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节七（一）	11,336,267.92	11,788,954.28

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	-	-	896,847.00
应收账款	第八节七（二）	11,363,000.64	12,724,378.96
预付款项	-	4,553,895.62-	844,824.74
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	-	3,100,000.00
存货	第八节七（三）	28,994,592.89	9,362,227.21
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		713,476.85	-
流动资产合计	-	56,961,233.92	38,717,232.19
非流动资产：	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节七（四）	32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	9,383,443.63	8,328,771.02
在建工程	-	-	72,000.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	100,455.62
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	41,383,443.63	40,501,226.64
资产总计	-	98,344,677.55	79,218,458.83
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
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	第八节七（五）	7,857,003.32	16,293,355.18
预收款项	-	640,325.58	97,429.00
应付职工薪酬	-	549,832.00	390,302.00
应交税费	-	101,100.19	1,469,542.85

应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节七（六）	26,842,755.20	-
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	-	-	-
流动负债合计	-	35,991,016.29	18,250,629.03
非流动负债：	-		
长期借款	第八节七（七）	21,000,000.00	21,000,000.00
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计	-	56,991,016.29	39,250,629.03
所有者权益：	-		
股本	-	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	496,782.97	496,782.97
未分配利润	-	5,856,878.29	4,471,046.83
所有者权益合计	-	41,353,661.26	39,967,829.80
负债和所有者权益合计	-	98,344,677.55	79,218,458.83

法定代表人： 蔡浩仪 主管会计工作负责人： 江伟忠 会计机构负责人： 陈文光

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节二（二十一）	123,862,405.45	46,076,967.48
其中：营业收入	第八节二（二十一）	123,862,405.45	46,076,967.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节二（二十一）	115,128,299.90	41,320,008.89
其中：营业成本	第八节二（二十一）	115,128,299.90	41,320,008.89
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节二（二十二）	120,815.84	125,695.53
销售费用	-	-	-
管理费用	第八节二（二十三）	5,808,327.65	3,508,040.37
财务费用	第八节二（二十四）	555,074.68	309,770.59
资产减值损失	第八节二（二十五）	568,450.30	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,681,437.08	813,452.10
加：营业外收入	第八节二（二十六）	8,488.00	504,383.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	第八节二（二十七）	353,661.63	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,336,263.45	1,317,835.10
减：所得税费用	第八节二（二十八）	199,436.94	53,055.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,136,826.51	1,264,779.69
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	-	1,136,826.54	1,264,779.69
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,136,826.51	1,264,779.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.05	0.25
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蔡浩仪 主管会计工作负责人：江伟忠 会计机构负责人：陈文光

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节七(七)	123,862,405.45	46,076,967.48
减：营业成本	第八节七(七)	115,128,299.90	41,320,008.89
税金及附加	-	120,815.84	125,695.53
销售费用	-	-	-
管理费用	-	5,692,620.46	3,508,040.37
财务费用	-	579,128.98	309,770.59
资产减值损失	-	568,450.30	-
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	-	-	-
其他收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,773,089.97	813,452.10
加：营业外收入	-	8,488.00	504,383.00
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	353,661.63	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,427,916.34	1,317,835.10
减：所得税费用	-	199,436.94	53,055.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,228,479.40	1,264,779.69
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	12,288,479.40	1,264,779.69
七、每股收益：	-		
（一）基本每股收益	-	0.05	0.25
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 蔡浩仪 主管会计工作负责人： 江伟忠 会计机构负责人： 陈文光

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金		125,864,109.35	63,267,201.09
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（二十九）	8,488.00	604,383.00
经营活动现金流入小计	-	125,872,597.35	63,871,584.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	141,510,332.67	46,756,533.69
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	-	3,131,447.00	2,037,488.00
支付的各项税费	-	1,089,834.24	787,931.39
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二（二十九）	8,953,597.57	829,019.36
经营活动现金流出小计	-	154,685,211.48	50,410,972.44
经营活动产生的现金流量净额	-	-28,812,614.13	13,460,611.65
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	40,000.00	-
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	-	40,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,223,012.82	1,345,282.90
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	第八节二（二十九）	15,000.00	-

投资活动现金流出小计	-	1,238,012.82	1,345,282.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,198,012.82	-1,345,282.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,400,000.00	10,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二（二十九）	-	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	10,400,000.00	51,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,400,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	310,253.27
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	第八节二（二十九）	-	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,400,000.00	32,310,253.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	19,089,746.73
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	-	-30,010,626.95	31,205,075.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	41,607,115.60	11,378,660.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,596,488.65	42,583,736.43

法定代表人：蔡浩仪 主管会计工作负责人：江伟忠 会计机构负责人：陈文光

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	125,864,109.35	63,267,201.09
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	8,488.00	604,383.00
经营活动现金流入小计	-	125,872,597.35	63,871,584.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	141,510,332.67	46,756,533.69
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,131,447.00	2,037,488.00
支付的各项税费	-	1,089,834.24	787,931.39
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,853,412.18	829,019.36
经营活动现金流出小计	-	151,585,026.09	50,410,972.44
经营活动产生的现金流量净额	-	-25,712,428.74	13,460,611.65
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	40,000.00	-
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	-	40,000.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,223,012.82	1,345,282.90

投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,223,012.82	1,345,282.90
投资活动产生的现金流量净额	-	-1,183,012.82	-1,345,282.90
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	30,000,000.00
取得借款收到的现金	-	10,400,000.00	10,400,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	26,442,755.20	11,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	36,842,755.20	51,400,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,400,000.00	21,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	310,253.27
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	11,000,000.00
筹资活动现金流出小计	-	10,400,000.00	32,310,253.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	26,442,755.20	19,089,746.73
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	-	-452,686.36	31,205,075.48
加：期初现金及现金等价物余额	-	11,788,954.28	11,378,660.95
六、期末现金及现金等价物余额	-	11,336,267.92	42,583,736.43

法定代表人：蔡浩仪 主管会计工作负责人：江伟忠 会计机构负责人：陈文光

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	是
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	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

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

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

二、报表项目注释

清远市中宇环保实业股份有限公司

合并财务报表附注

（除特殊注明外，金额单位均为人民币元）

一、 公司基本情况

（一）企业概况

清远市中宇环保实业股份有限公司，原名清远市中宇环保实业有限公司，成立于 2007 年 11 月 21 日，发起人为蔡卫宜、叶祖渠、沈君华，报告期内注册资金 500 万元，公司于 2016 年 5 月 24 日披露 2016 年股票发行方案（一），定向增发 2000 万股，定增后总股数为 2500 万股，投资人为蔡卫宜、叶祖渠、沈君华、蔡俊彬、叶健康、林艳芳。新增无限售条件股份已于 2016 年 8 月 12 日在全国股份转让系统挂牌

公开转让。

公司主要经营范围为回收利用电（线）路板厂或电子厂产生的废料，生产七水结晶硫酸铜、硫化铜、氧化铜、粗铜锭、粗锡锭；环保技术咨询服务；危险废物运输。（法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目，凭批准文件、证件经营。）（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），经营期限为长期。

企业统一信用代码：91441800668236339E

法定代表人：蔡浩仪。

注册地址：清远市高新技术产业开发区 6 号小区内（宜发五金加工厂厂房）。

（二）财务报表的编制基础

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》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 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（以下合称“企业会计准则”），并参照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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。本资产负债表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2017 年 8 月 18 批准报出。

二、合并报表重要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币			259,162.66			217,783.80
小计			259,162.66			217,783.80
银行存款						
人民币			11,337,325.99			41,389,331.80
小计			11,337,325.99			41,389,331.80
其他货币资金						
人民币						
小计						
合 计			11,596,488.65			41,607,115.60
其中：增发冻结的						

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
款项总额						

(二) 应收票据

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	896,847.00
合 计	0	896,847.00

(三) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,961,053.30	100.00	598,052.66	5.00	11,363,000.64	13,394,083.12	100.00	669,704.16	5.00	12,724,378.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	11,961,053.30	100.00	598,052.66	5.00	11,363,000.64	13,394,083.12	100.00	669,704.16	5.00	12,724,378.96

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	11,961,053.30	598,052.66	5.00%	13,394,083.12	669,704.16	5.00%
合 计	11,961,053.30	598,052.66		13,394,083.12	669,704.16	

2、 按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
江西新金叶实业有限公司	7,072,186.86	59.13	353,609.34
肇庆市飞南金属有限公司	2,811,913.18	23.51	140,595.66
江西自立环保科技有限公司	1,581,068.71	13.22	79,053.43
广东兴腾科生物科技有限公司	346,826.30	2.90	17,341.30
英德启利电子有限公司	57,681.25	0.48	2,884.06
合 计	11,869,676.30	99.24	593,483.79

(四) 预付款项

1、 预付款项按账龄列

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	4,553,895.62	100	2,731,617.19	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	4,553,895.62	100	2,731,617.19	100.00

(五) 其他应收款

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
清远市高新区政府(购地保证金)	3,000,000.00	3,000,000.00
深圳中岭公司丹霞厂(购材料押金)	0	100,000.00
合 计	3,000,000.00	3,100,000.00

(六) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,009,178.48		22,009,178.48	3,590,758.91	-	3,590,758.91
库存商品	6,985,414.41		6,985,414.41	5,771,468.30	-	5,771,468.30
发出商品				-	-	-
合计	28,994,592.89		28,994,592.89	9,362,227.21		9,362,227.21

(七) 其他流动资产

款项性质	账面余额	
	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	836,495.88	
合 计	836,495.88	

(八) 固定资产

1、 固定资产情况

项 目	机器设备	办公设备	运输工具	合计
1. 账面原值				
(1) 年初余额	9,816,960.29	339,066.80	1,803,047.15	11,959,074.24
(2) 本期增加金额	828,519.66		1,032,307.69	1,860,827.35
—购置	828,519.66		1,032,307.69	1,860,827.35
—在建工程转入				
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	465,817.70	100,000.00		565,817.70

项 目	机器设备	办公设备	运输工具	合计
—处置或报废	465,817.70	100,000.00		565,817.70
—其他				
(4) 期末余额	10,179,662.25	239,066.80	2,835,354.84	13,254,083.89
2. 累计折旧				
(1) 年初余额	3,066,297.77	155,997.04	408,008.41	3,630,303.22
(2) 本期增加金额	501,967.80	16,753.87	93,603.82	612,325.49
—计提	501,967.80	16,753.87	93,603.82	612,325.49
—其他				
(3) 本期减少金额	313,405.23	585,83.33		371,988.45
—处置或报废				
—其他				
(4) 期末余额	3,254,860.34	114,167.58	501,612.23	3,870,640.26
3. 减值准备				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置或报废				
—其他				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末余额账面价值	6,924,801.91	124,899.22	2,333,742.61	9,383,443.63
(2) 年初余额账面价值	6,750,662.52	183,069.76	1,395,038.74	8,328,771.02

2、 暂时闲置的固定资产

本报告期不存在暂时闲置的固定资产。

3、 通过融资租赁租入的固定资产情况

本报告期不存在通过融资租赁租入的固定资产。

4、 通过经营租赁租出的固定资产情况

本报告期不存在通过经营租赁租出的固定资产。

5、 2017 年 6 月 30 日未办妥产权证书的固定资产情况：无

6、其他说明(无)

(九) 在建工程资产

项目	期末余额	期初余额
生化池	0	72,000.00
厂区基建地面平整费	15,000.00	
合 计	15,000.00	72,000.00

(十) 无形资产

项目	期末余额	期初余额
锂电池生产专用技术	1,886,792.45	
合 计	1,886,792.45	

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备			669,704.16	100,455.62
合 计			669,704.16	100,455.62

(十二) 应付账款

1、应付账款明细列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	7,857,003.32	100.00%	16,293,256.92	100.00%
1-2 年（含 2 年）			98.26	0.00%
合 计	7,857,003.32	100.00%	16,293,355.18	100.00%

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司应付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	占应付账款期末余额合计的比例
肇庆市新荣昌工业环保有限公司	4,030,457.80	51.30%
广东依顿电子科技股份有限公司	714,109.32	9.09%
清新县新广化工贸易有限公司	571,702.40	7.28%
武汉新兴均安工贸有限公司	411,149.86	5.23%
惠州 TCL 环境科技有限公司	309,780.77	3.94%
小 计	6,037,200.15	76.84%

3、本报告期无账龄超过一年的应付账款。

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	年初余额
货款	640,325.58	97,429.00
合 计	640,325.58	97,429.00

2、本报告期无账龄超过一年的预收款项

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付职工薪酬	391,611.00	3,941,124.76	3,782,903.76	549,832.00
合 计	391,611.00	3,941,124.76	3,782,903.76	549,832.00

2、短期薪酬列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
（1）工资、奖金、津贴和补贴	391,611.00	3,272,000.00	3,144,756.00	518,855.00
（2）职工福利费		204,920.00	173,943.00	30,977.00
（3）社会保险费		427,148.76	427,148.76	
其中：医疗保险费		132,928.69	132,928.69	

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
养老保险		266,754.40	266,754.40	
失业保险		14,822.06	14,822.06	
工伤保险费		5,211.21	5,211.21	
生育保险费		7432.40	7432.40	
(4) 住房公积金		37,056.00	37,056.00	
(5) 工会经费和职工教育经费				
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合 计	391,611.00	3,941,124.76	3,782,903.76	549,832.00

3、 设定提存计划列示

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险				
失业保险费				
企业年金缴费				
合 计				

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税		993,540.76
企业所得税	101,100.19	320,318.57
代扣代缴个人所得税		14,572.49
城市维护建设税		9,234.09
教育费附加		3,957.47
地方教育附加		2,638.31
堤围费		
印花税		6,960.80
合 计	101,100.19	1,351,222.49

(十六) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
厂房租金	400,000.00	
合 计	400,000.00	

2、账龄超过一年的重要其他应付款：无。

(十七) 长期借款

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
合 计	21,000,000.00	21,000,000.00

注：向东莞农商行清新支行借款，借款期限：2016 年 3 月 1 日 7 至 2019 年 3 月 16 日，由关联方清远市中宇科技电子有限公司和清远市清城区宜发五金加工厂提供房产抵押，清远市中宇科技电子有限公司以其租金收益权提供租金质押担保，蔡浩仪、蔡卫宜、叶祖渠、沈君华提供最高额保证担保。

(十八) 股本

项 目	年初余额	本次变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
蔡卫宜	10,350,000.00						10,350,000.00
叶祖渠	9,200,000.00						9,200,000.00
沈君华	3,660,000.00						3,660,000.00
蔡俊彬	900,000.00						900,000.00
叶健康	800,000.00						800,000.00
林艳芳	90,000.00						90,000.00
合计	25,000,000.00						25,000,000.00

(十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本公积	10,000,000.00			10,000,000.00
合 计	10,000,000.00			10,000,000.00

备注：股票发行溢价转资本公积。

(二十) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积	496,782.97			496,782.97
合 计	496,782.97			496,782.97

备注：按照当年净利润的 10%计提法定盈余公积。

(二十一) 未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	4,293,011.96	2,097,955.77
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,293,011.96	2,097,955.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,228,479.40	1,264,779.69
其他转入	-91,652.89	
减：提取法定盈余公积		126,477.97
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		
职工福利基金		
转作资本公积		
期末未分配利润	5,584,665.70	3,236,257.49

(二十二) 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	123,862,405.45	115,128,299.90	46,076,967.48	41,320,008.89
其他业务				
合 计	123,862,405.45	115,128,299.90	46,076,967.48	41,320,008.89

(二十三) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	46,967.77	
城市维护建设税	43,078.02	73,322.39

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

教育费附加	18,462.04	31,423.88
地方教育费附加	12,308.01	20,949.26
合 计	120,815.84	125,695.53

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	844,767.00	817,000.00
折旧与摊销	16,753.92	22,557.21
办公费	280,573.99	121,568.87
业务招待费	243,901.69	202,313.48
电话费	3,079.43	4,067.43
车辆交通差旅费	75,990.10	78,684.38
研发支出	3,117,850.57	847,512.37
税 费	81,024.61	37,579.01
中介服务费	0	977,930.65
社保费	427,148.76	224,027.37
环保费用	635,246.83	55,058.00
其 他	81,990.75	119,741.60
合 计	5,808,327.65	3,508,040.37

(二十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	575,248.54	316,053.98
减：利息收入	32,884.81	14,161.35
其他	12,710.95	7,877.96
合 计	555,074.68	309,770.59

(二十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	568,450.30	662,917.15
合 计	568,450.30	662,917.15

(二十七) 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		500,000.00	
其他	8,488.00	4,383.00	8,488.00
合计	8,488.00	504,383.00	8,488.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励		500,000.00	与收益相关
合 计		500,000.00	

(二十八) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
固定资产清理报废损失	353,661.63	76,968.56
其他		0.75
合 计	353,661.63	76,969.31

(二十九) 所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	199,436.94	53,055.41
合 计	199,436.94	53,055.41

(三十) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴		500,000.00
保证金		100,000.00

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

卖废品收入	8488.00	4,383.00
合 计	8488.00	604,383.00

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
期间费用	8,953,597.57	829,019.36
保证金		
合 计	8,953,597.57	829,019.36

3、支付的其它与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
土地平整费	15,000.00	
合 计	15,000.00	

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借款		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

5、支付的其它与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
关联方拆借款		11,000,000.00
合 计		11,000,000.00

(三十一) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,136,826.51	1,264,779.69
加：资产减值准备	568,450.30	
固定资产等折旧	612,325.49	644,373.85
无形资产摊销		

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

补充资料	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	353,661.63	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	575,248.54	309,770.59
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	100,455.62	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,632,365.68	-7,456,512.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,843,375.64	9,457,116.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-16,370,592.18	9,241,083.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,812,614.13	13,460,611.65
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	11,596,488.65	42,583,736.43
减：现金的期初余额	41,607,115.60	11,378,660.95
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-30,010,626.95	31,205,075.48

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现 金	11,596,488.65	42,583,736.43
其中：库存现金	259,162.66	111,277.56
可随时用于支付的银行存款	11,337,325.99	42,472,458.87
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		

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
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	11,596,488.65	42,583,736.43
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		

三、 关联方及关联交易

(一) 本公司的主要股东

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)
蔡卫宜				41.40	41.40
叶祖渠				36.80	36.80
沈君华				14.64	14.64
蔡俊彬				3.60	3.60
叶健康				3.20	3.20
林艳芳				0.36	0.36

公司无实际控制人及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司于 2016 年 6 月 30 日在清远投资设立全资子公司，子公司名称为广东航宇新能源科技有限公司；注册资本为人民币 5000 万元，注册地点为清远市高新技术产业开发区 6 号小区清远市清城区宜发五金加工厂（办公楼）4 楼；经营范围为研发、生产及销售：锂电充电桩、锂电池及其原材料，太阳能电池组件及其配套产品；新能源技术的研发、咨询及转让。（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) 本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
东莞市博尔日电子材料有限公司	股东叶祖渠近亲属控股公司
东莞市中宇环保实业有限公司	股东叶祖渠控股公司
清远市创富房地产开发有限公司	股东蔡卫宜、叶祖渠共同控股公司

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
清远市中宇科技电子有限公司	股东蔡卫宜、叶祖渠共同控股公司
清远市清城区宜发五金加工厂	股东蔡卫宜独资公司
蔡浩仪	公司法人
莫焕芳	公司法人蔡浩仪近亲属关联
何桂珍	股东蔡卫宜近亲属关联
林艳芳	股东沈君华近亲属关联
刘月嫦	股东叶祖渠近亲属关联

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

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
珠海市海绿环保科技有限公司	为本公司做污水处理系统（生化池）工程	73,412.00	是

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本报告期未发生相关业务。

3、 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	2017 年度 1-6 月	2016 年
清远市清城区宜发五金加工厂	厂房及办公楼	600,000.00	1,200,000.00

公司与清远市清城区宜发五金加工厂签订《土地及房屋使用协议书》，合同规定：清远市清城区宜发五金加工厂将自有的清远市高新技术产业开发区 6 号小区内的土地（面积 21485 平方米）及地上建筑物交给公司使用，租赁期从 2007 年 12 月 31 日至 2035 年 7 月 1 日止，其中：2007 年 12 月 31 日至 2015 年 6 月 30 日免租金，2015 年 7 月 1 日至 2035 年 7 月 1 日期间，每月租金 100,000.00 元。

4、 关联担保情况

1) 本公司作为担保方

无

2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经	担保
-----	------	----	----	--------	----

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

		起始日	到期日	履行完毕	方式
清远市中宇科技电子有限公司、 清远市清城区宜发五金加工厂	21,000,000.00	2016. 3. 17	2019. 3. 16	否	抵押
蔡卫宜、沈君华、叶祖渠、蔡浩 仪	21,000,000.00	2016. 3. 17	2019. 3. 16	否	保证

四、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司没有需要披露的披露的承诺事项。

(二) 或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

五、 资产负债表日后事项

公司没有需要披露的资产负债表日后事项。

六、 补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益	-345,173.63	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关， 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除 外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本 小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公 允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资 产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分 的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的 当期净损益		

项目	本期发生额	说明
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	51,776.04	
合计	-293,397.56	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.82	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.54	0.06	0.06

七、母公司财务报表主要项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	128,779.36	106,838.50
银行存款	11,207,488.56	11,682,115.78
其他货币资金	—	—
合 计	11,336,267.92	11,788,954.28

（二）应收账款

1、 应收账款分类披露

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

类 别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,961,053.30	100.00	598,052.66	5.00	11,363,000.64	13,394,083.12	100.00	669,704.16	5.00	12,724,378.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合 计	11,961,053.30	100.00	598,052.66	5.00	11,363,000.64	13,394,083.12	100.00	669,704.16	5.00	12,724,378.96

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	坏账准备	计提比例	金额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	11,961,053.30	598,052.66	5.00%	13,394,083.12	669,704.16	5.00%
合 计	11,961,053.30	598,052.66		13,394,083.12	669,704.16	

2、 按欠款方归集的期末余额前 5 名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
江西新金叶实业有限公司	7,072,186.86	59.13	353,609.34
肇庆市飞南金属有限公司	2,811,913.18	23.51	140,595.66
江西自立环保科技有限公司	1,581,068.71	13.22	79,053.43

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

广东兴腾科生物科技有限公司	346,826.30	2.90	17,341.30
英德启利电子有限公司	57,681.25	0.48	2,884.06
合 计	11,869,676.30	99.24	593,483.79

(三) 存货

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,009,178.48		22,009,178.48	3,590,758.91	-	3,590,758.91
库存商品	6,985,414.41		6,985,414.41	5,771,468.30	-	5,771,468.30
发出商品				-	-	-
合计	28,994,592.89		28,994,592.89	9,362,227.21		9,362,227.21

(四) 长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
广东航宇新能源科技有限公司	32,000,000.00	32,000,000.00
合 计	32,000,000.00	32,000,000.00

2016 年 6 月 30 日中宇环保投资成立全资子公司广东航宇新能源科技有限公司，子公司注册资本为 5000 万元，主营动力锂电池的研发、生产、销售。至报告期内中宇环保向子公司投入 3200 万元。

(五) 应付账款

1、应付账款明细列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内（含 1 年）	7,857,003.32	100.00%	16,293,256.92	100.00%
1-2 年（含 2 年）			98.26	0.00%
合 计	7,857,003.32	100.00%	16,293,355.18	100.00%

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

截止 2017 年 6 月 30 日，本公司应付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	占应付账款期末余额合计的比例
肇庆市新荣昌工业环保有限公司	4,030,457.80	51.30%
广东依顿电子科技股份有限公司	714,109.32	9.09%
清新县新广化工贸易有限公司	571,702.40	7.28%
武汉新兴均安工贸有限公司	411,149.86	5.23%

清远市中宇环保实业股份有限公司
2017 半年度报告

单位名称	账面余额	占应付账款期末余额合计的比例
惠州 TCL 环境科技有限公司	309,780.77	3.94%
小 计	6,037,200.15	76.84%

(六) 其它应付款

项目	期末余额	期初余额
广东航宇新能源科技有限公司	26,842,755.20	0
合 计	26,842,755.20	0

(七) 长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	21,000,000.00	21,000,000.00
合 计	21,000,000.00	21,000,000.00

注：向东莞农商行清新支行借款，借款期限：2016 年 3 月 1 日 7 至 2019 年 3 月 16 日，由关联方清远市中宇科技电子有限公司和清远市清城区宜发五金加工厂提供房产抵押，清远市中 宇科技电子有限公司以其租金收益权提供租金质押担保，蔡浩仪、蔡卫宜、叶祖渠、沈君华提供最高额保证担保。

(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	123,862,405.45	115,128,299.90	46,076,967.48	41,320,008.89
其他业务				
合 计	123,862,405.45	115,128,299.90	46,076,967.48	41,320,008.89

清远市中宇环保实业股份有限公司

(加盖公章)

二〇一七年八月十八日