



东硕环保

NEEQ :836487

上海东硕环保科技股份有限公司

Shanghai Denovo Environment Protection Co., Ltd.



半年度报告

2017

—— 公司半年度大事记 ——

—— 新科技项目 ——

- ◇ 公司入选 2017 年度上海市“科技小巨人”工程拟立项名单。
- ◇ “煤化工废水 EDM 浓缩+蒸发结晶分盐系统集成及产业化应用”项目被评为 2016 年上海张江国家自主创新示范区专项发展资金重点项目。

—— 新项目中标 ——

- ◇ 2017 年 7 月，公司继执行内蒙古伊泰广联煤化工有限责任公司红庆河煤矿矿井水深度处理项目膜浓缩单元及浓盐水蒸发结晶单元后，又中标内蒙古伊泰广联煤化工有限责任公司红庆河煤矿矿井水深度处理二期项目。

—— 新表彰新荣誉 ——

- ◇ 2017 年 1 月，在 2016 挖贝新三板年终评选中荣获“能源环保优秀企业”。
- ◇ 2017 年 2 月，公司负责人陈业钢先生被聘任为“中国能源学会专家委员会煤炭专家组委员”。
- ◇ 2017 年 3 月，由中国水网发起的 2016 年度(第十四届)中国水业企业评选中荣获“2016 年度中国水业最具投资价值新三板公司”。

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】

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	报告期内载有公司负责人、主管会计负责人、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的所有的公司文件及公告的原稿。
	上海东硕环保科技股份有限公司第一届监事会第九次会议决议。
	上海东硕环保科技股份有限公司第一届董事会第十一次会议决议。
	上海东硕环保科技股份有限公司 2017 年半年度报告。

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	上海东硕环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Denovo Environment Protection Co., Ltd.
证券简称	东硕环保
证券代码	836487
法定代表人	陈业钢
注册地址	上海市徐汇区田林路 487 号 20 号 1109 室
办公地址	上海市徐汇区田林路 487 号 20 号 1109 室
主办券商	华林证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	李娟芬
电话	021-31269579
传真	021-31269579-888
电子邮箱	jennifer@denovogroup.com.cn
公司网址	www.denovogroup.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区田林路 487 号 20 号 1109 室，邮编 200233

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	2016-03-24
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	生态保护和环境治理业（N77）
主要产品与服务项目	公司主要为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型项目提供水处理综合服务，包括工艺设计、设备系统集成、工程承包以及运营等相关服务。

普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	106,000,000
控股股东	陈业钢
实际控制人	陈业钢、陈漫漫
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	31
公司拥有的“发明专利”数量	0

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	35,555,875.80	163,516,002.99	-78.26%
毛利率	29.42%	25.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,014,651.81	20,468,687.89	-95.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	666,108.25	20,452,948.24	-96.74%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.51%	11.79%	-
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）	0.34%	11.78%	-
基本每股收益（元/股）	0.01	0.19	-94.73%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	368,440,553.17	394,442,516.06	-6.59%
负债总计	170,949,582.54	197,864,872.39	-13.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	197,490,970.63	196,577,643.67	0.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.86	1.85	0.46%
资产负债率（母公司）	46.37%	50.14%	-
资产负债率（合并）	46.40%	50.16%	-
流动比率	199.00%	183.00%	-
利息保障倍数	6.91	73.80	-

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	-23,877,861.95	-9,508,334.00	-
应收账款周转率	0.15	0.72	-
存货周转率	0.23	1.17	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-6.59%	6.44%	-
营业收入增长率	-78.26%	23.84%	-
净利润增长率	-95.04%	486.33%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司目前所处行业属于“生态保护和环境治理业”所属细分行业为水污染治理，公司是一家专业从事环保水处理的高新技术企业，主要为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型工业项目提供水处理综合服务，包括工艺设计、设备系统集成、工程承包以及运营等相关服务。主要产品、服务按照业务模式可分为：设备系统集成（EP）、水处理工程承包（EPC）。

公司拥有尖端生物处理技术、膜分离技术、高级氧化技术、废水“零排放”技术、结晶分盐技术等，拥有深厚的技术储备，可持续不断的研发和推出最新最先进技术，在工业废水领域的技术综合实力处于行业领先地位。公司在水处理行业发展十余年，凭借着领先的水处理技术和成熟的项目管理经验，完成了众多大型环保优质工程，并多项获得示范工程称号，积累了丰富的客户资源。公司具备为大型集团客户提供全方位系统化解决方案的能力。

公司设立有市场销售部，负责市场开发及销售。在了解到用户需求后，销售代表及技术支持人员跟目标客户进行全面对接并进行充分交流，在全面地了解用户需求后，跟客户取得合作意向或通过招投标的方式进行竞标、投标。对于规模较大的项目或服务合同，一般通过招投标方式获得。对于规模较小的项目或服务合同，通常通过直接提供技术方案满足客户需求，通过议价方式签定合同。

本报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

二、 经营情况

报告期内，公司继续专注于工业与能源行业污水处理特别是“零排放”领域的积极扩张，公司在“零排放”领域的新业务拓展工作推进情况良好，技术储备及人员储备已基本完成，潜在客户和项目持续跟踪。公司主要业务来源为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型能源与工业项目配套水处理综合服务，该类项目的工程主体通常存在投资金额大且容易受国家宏观经济发展和宏观调控等因素的影响的特点，国内经济发展速度放缓导致上述行业建设放缓，公司新获工程订单有所减少。另外，由于公司项目具有建设周期

长的特点，公司现执行项目北京华福工程有限公司乌兰煤炭集团有限公司 135 万吨/年合成氨、240 万吨/年尿素项目废水处理项目（“零排放”）、久泰能源内蒙古有限公司 100 万吨甲醇/10 万吨二甲醚气化灰水软化与污水软化项目、新加坡 NSL OilChem 公司化工废水“零排放”工程等项目截至本报告期末尚未完工验收，因此没有确认收入，也是造成本报告期营业收入大幅下降，进而导致利润总额和净利润下降的原因。

1. 财务状况

公司期末资产总额为 368,440,553.17 元，较期初减少了 26,001,962.89 元，下降 6.59%；公司期末负债总额为 170,949,582.54 元，较期初减少了 26,915,289.85 元，下降 13.60%，公司期末净资产变化不大。公司资产规模较上年末有所下降，主要是因为个别项目公司采用垫资模式承建，货币资金占用大而下降。

整体来讲，资产负债结构基本稳定。

2. 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 35,555,875.80 元，较上期减少了 127,960,127.19 元，下降 78.26%，主要原因为公司的业务主要是大型能源与工业项目配套水处理综合服务项目，单个合同价值较大，周期较长，报告期内相比去年同期项目完工率及项目规模均下降，从而造成本期收入较上期下降较多。

本期营业成本 25,093,949.82 元，较上期减少了 97,234,815.15 元，下降 79.49%，主要原因为伴随着收入的减少营业成本也相应下降。

本期毛利率 29.42%，较上期有所提高，主要原因为工业污水处理项目是根据项目具体情况定制，因此各个项目的利润水平都有所不同。一般来说，利润水平与处理工艺的复杂程度、运行稳定性及服务商的成本控制能力正相关。

本期净利润 1,014,651.81 元，较上期减少了 19,454,036.08 元，下降 95.04%，主要原因为本期收入减少导致本期盈利下降所致。

3. 现金流量

报告期内经营活动现金流量净额为 -23,877,861.95 元，较上年同期净流出增加了 -14,369,527.95 元，主要是因为个别项目公司采用垫资模式承建，未到收款期限，销售回款滞后于成本支出。

报告期内主营业务未发生变化，公司核心管理团队和技术团队未发生变化。

三、 风险与价值

1. 行业政策变化的风险

公司是一家专业从事环保水处理的高新技术企业，主要为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型主体项目提供配套水处理综合服务。上述行业与国家宏观经济政策及产业政策关联性较高，目前国家发布了一系列鼓励政策和规划，推动了行业的发展，如果未来国家产业政策调整或宏观经济形势发生了不利变化，或者监管部门制定更为完善的行业标准、提出更高的资质要求，将会对公司未来经营与发展产生一定的不利影响。

应对措施：公司拟通过积极拓展其他细分领域客户资源，促使产品和客户都更加多元化，在一定程度上降低上述细分行业政策变化对公司产生不利影响的风险。

2. 客户集中和大项目依赖的风险

报告期内，公司前五大客户收入合计为 3,334.32 万元，占当期营业收入总额的比例为 93.78%，其中来源于内蒙古伊泰广联煤化有限责任公司的收入占当期营业收入总额的比例为 80.51%，因为公司主要为煤化工、钢铁、石化、制药等行业的大型主体项目提供水处理综合服务，所以承接的项目规模较大、业务较集中，若上述行业发展发生不利变化，将可能影响公司所处行业的市场需求，从而对公司未来的经营情况产生不利影响。

应对措施：污水处理行业作为一个与所有企业息息相关的行业，从需求结构来看，污水处理行业的发展并不受制于某个特定下游细分市场，而是作为基础行业在各个行业得到广泛应用，因此公司拟通过积极拓展其他细分领域客户资源，促使产品和客户都更加多元化，在一定程度上降低对上述细分行业客户依赖的风险。

3. 延期、误工风险

公司主要为煤化工、钢铁、石化、制药、造纸等行业的大型工业项目提供配套水处理综合服务，该类项目的工程主体通常规模较大、过程复杂、业务合作方多，如果其他工程未能按照计划完成，可能影响到配套水处理项目的实施；如果仅仅水处理项目如期完工而整个项目主体未能按照计划竣工，可能影响水处理项目的调试运行及验收，将会对公司的生产经营产生不利影响。

另外，对于工程承包 EPC 项目，公司需对整个工程的质量、安全、工期、造价全面负责，如果公司不能有效应对整个过程中可能出现的困难，不能按时将工程交付客户，亦将会对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：公司已建立风险评估小组，对重点项目及时了解甲方有关信息，并在项目合同中明确规定未来所有状态下双方的责任与权力，针对部分延期建设项目，一方面，公

司严格按合同约定义务履约，避免造成我方违约；另一方面，积极与业主沟通，尽力排除项目实施障碍，全力推进项目进度。另外，对于后续招投标项目，仔细甄别、认真分析可行性，选择风险可控的项目参与。同时随着公司规模及影响力扩大，将有利于公司更好的选择优质客户。公司已建立完善的项目执行内部控制体系，加强对项目经理的业务培训，并建立了副总业务指导制度，降低公司在项目执行中可能存在的不能按时交付的风险。

4. 应收账款回收的风险

截至 2017 年 6 月 30 日，应收账款净额为 199,744,861.62 元，占资产总额的比重为 54.21%，账龄 1 年以内的应收账款比例为 63.52%，公司应收账款主要集中在 1 年以内。尽管公司已对应收账款充分的计提了坏账准备，但截至 2017 年 6 月 30 日前五大应收账款合计占比为 72.61%，应收账款较为集中，若公司应收账款不能及时回收或发生坏账金额大于已计提的坏账准备金额，将对公司的正常生产经营造成不利影响。

应对措施：公司通过加强应收账款的管理，制定了催收办法，一般情况下，在与业主结算后即向业主进行催款，并定期向业主发送催款函，对账龄时间较长的款项，会持续关注项目的进展情况，如验收、质保期内的运行情况等，并委派专员到项目现场进行查看并催收款项。

5. 东硕环保股权被质押可能导致控股股东、实际控制人发生变更的风险

2015 年 5 月 31 日，陈业钢与奥克集团股份公司签订《借款协议》，奥克集团向陈业钢提供人民币 1 亿元借款，用于上海德努弗投资管理有限公司和上海臻胜投资管理合伙企业收购东硕环保 PE 投资人众合创投、Tripod、狮能公司、上海祺嘉、Eagle 持有的东硕环保股权所需资金，借款期限自奥克股份持有东硕有限 37%股份的工商变更完成之日起三年。为了确保陈业钢到期履行偿还义务，陈业钢与陈漫漫所持（直接加间接）27.95%的东硕有限股权及其孳息质押给奥克集团。

2015 年 7 月 25 日，奥克股份、上海德努弗、陈业钢达成《股权转让协议》，约定德努弗将其所持有的 37%的东硕有限的股权以 130,000,000 元的价格，转让给奥克股份。该《股权转让协议》中特别约定如下条款（注：该协议中的实际控制人特指陈业钢）：

（1）实际控制人承诺，东硕环保 2015 年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币 4,500 万元（含人民币 4,500 万元），2016 年度及 2017 年度每年净利润增长不低于 25%，即 2016 年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币 5,625 万元（含人民币 5,625 万元）、2017 年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低

于人民币 7,032 万元（含人民币 7,032 万元）。

（2）实际控制人承诺，东硕环保应收账款与主营业务收入的比例（以下简称“应收账款占比”）应逐年降低。

（3）如 2015 年度、2016 年度和 2017 年度任一年度按照上述口径确定的东硕环保实现的净利润低于上述承诺的，则实际控制人应当在上述每个会计年度审计报告出具之日起 30 个工作日内以奥克股份认可的实际控制人享有的应分配利润向奥克股份进行补偿。补偿金额的计算公式如下：

$$\text{补偿金额} = (\text{承诺净利润数} - \text{实际完成净利润数}) \times 37\%$$

如果超出利润承诺则按照如下公式给予实际控制人对等条件及方式的奖励：

$$\text{奖励金额} = (\text{实际完成净利润数} - \text{承诺净利润数}) \times 37\%$$

（4）奥克股份在 2017 年年度审计时将聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对标的股权在 2017 年 12 月 31 日的价值进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审计意见，如发生标的股权价值低于本次交易价格的情形，陈业钢应在奥克股份 2017 年年度审计报告公告后 30 个工作日内按照专项核查意见确定补偿金额，以奥克股份认可的现金或等值资产向奥克股份进行补偿。”

陈业钢及其夫人陈漫漫合计持有东硕环保 60.67%的股权，因东硕环保处于快速成长期，企业盈利能力较好，陈业钢拟将用东硕环保对其的利润分配和/或出售部分股权偿还奥克集团的借款。公司 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后的净利润 26,448,318.41 元，距业绩承诺相差较多，且目前陈业钢已对奥克集团承担了巨额债务，如果东硕环保未来盈利能力低于预期或其他原因导致陈业钢无法偿还到期借款，东硕环保控股股东、实际控制人可能会发生变更，在一定程度上影响东硕环保管理层的稳定和经营理念、方式、政策的一致性、连续性。

应对措施：鉴于若因陈业钢无法按期偿还奥克集团的借款将导致奥克集团行使股权质押权，从而导致奥克集团与奥克股份共同控制东硕环保这一可能，为确保公司持续经营能力的维持，奥克集团承诺：若东硕环保的实际控制人由陈业钢夫妇变更为奥克集团和奥克股份，则奥克集团和奥克股份将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对东硕环保目前主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对东硕环保目前主营业务有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与东硕环保目前主营业务存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经

济组织的控制权，以确保东硕环保持续经营能力的继续维持。

6. 税收优惠丧失的风险

公司自 2009 年 10 月 29 日起被认定为高新技术企业，2012 年及 2015 年 8 月公司均通过高新技术企业复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税，报告期内公司企业所得税税率均为 15%。若公司在上述税收优惠政策到期后未能继续获得税收优惠政策，或未来国家调整相关税收优惠政策，现有的税收优惠有可能丧失，将对公司未来经营业绩、现金流产生不利影响。

应对措施：公司通过继续加大研发投入，努力保证公司相关指标符合高新技术企业认定的条件。

报告期内，公司的风险与价值较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的风险与价值没有发生变化。

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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	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（一）
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）承诺事项的履行情况

1. 股东所持股份的限售安排及股东自愿锁定承诺

公司全体股东承诺：自股份公司成立之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

公司的董事监事及高级管理人员承诺：在担任董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让所持有的公司股份。

公司的控股股东陈业钢、实际控制人陈业钢、陈漫漫承诺：公司挂牌后，所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让

限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。股票解除转让限制前，不转让或委托他人管理本人直接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2. 公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争承诺函》

(1) 承诺人目前未从事与东硕环保目前主营业务相同或类似的业务经营，也未投资与东硕环保目前主营业务相同或相似经营业务的其他企业，不存在与东硕环保目前主营业务直接、间接或潜在同业竞争的情况。

(2) 未来如有在东硕环保目前主营业务范围内相关业务的商业机会，承诺人将介绍给东硕环保；对东硕环保已经进行建设或拟投资兴建的项目，承诺人将在投资方向与项目选择上避免与东硕环保目前主营业务相同或相似；如未来承诺人所控制的企业拟经营与东硕环保目前主营业务相同或相似的业务，承诺人将行使否决权，避免经营该等项目，以维护东硕环保的利益。

(3) 如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给东硕环保造成的所有直接或间接损失。

(4) 鉴于若因陈业钢无法按期偿还奥克集团的借款将导致奥克集团行使股权质押权、从而导致奥克集团与奥克股份共同控制东硕环保这一可能，故奥克集团承诺：若东硕环保的实际控制人由陈业钢夫妇变更为奥克集团和奥克股份，则奥克集团和奥克股份将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对东硕环保目前主营业务构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对东硕环保目前主营业务有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与东硕环保目前主营业务存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，以确保东硕环保持续经营能力的继续维持。

3. 公司及其股东、董事、监事及高级管理人员向公司出具《减少并规范关联交易承诺函》

(1) 不利用承诺人控制地位及重大影响，谋求东硕环保在业务合作等方面给予承诺人所控制的其他企业或从承诺人所控制的其他企业获得优于独立第三方的权利；

(2) 杜绝承诺人及所控制的其他企业非法占用东硕环保资金、资产的行为，在任何情况下，不要求东硕环保违规向承诺人及所控制的其他企业提供任何形式的担保；

(3) 承诺人及所控制的其他企业将尽量避免与东硕环保及其控制企业发生不必要的关联交易，如确需与东硕环保及其控制的企业发生不可避免的关联交易，保证：1、督促东硕

环保按照《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和东硕环保《公司章程》的规定，履行关联交易的决策程序，及督促相关方严格按照该等规定履行关联董事、关联股东的回避表决义务；2、遵循平等互利、诚实信用、等价有偿、公平合理的交易原则，以市场公允价格与东硕环保进行交易，不利用该类交易从事任何损害东硕环保及公众股东利益的行为；3、根据《公司法》等有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和东硕环保章程的规定，督促东硕环保依法履行信息披露义务和办理有关报批程序。4、承诺人保证不会利用关联交易转移东硕环保利润，不通过影响东硕环保的经营决策来损害东硕环保及其他股东的合法权益。

4. 实际控制人陈业钢和陈漫漫有关规范分包的承诺

公司实际控制人陈业钢和陈漫漫承诺，若因分包中的不规范问题导致公司受到损失的，将全额补偿公司，对于现在已签约但尚未开工的项目若需要分包的，公司将严格审核分包商的业务承包资质，并按照相关规定分包。

5. 全体股东有关依据法律法规办理相应的社会保险、住房公积金手续，以保障全体员工的合法权益的承诺

全体股东出具的书面承诺函，公司将依据法律法规办理相应的社会保险、住房公积金手续，以保障全体员工的合法权益。若公司因违反社会保险及住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或遭受损失，则公司全体股东将依照处罚或损失发生之时各股东所持公司的股份比例向公司承担补缴义务，从而保证公司不会因此遭受任何损失。

6. 承诺的履行

报告期内，公司、公司股东、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员未出现违背承诺的行为。

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	13,080,374	12.34%	21,736,202	34,816,576	32.85%
	其中：控股股东、实际控制人	7,041	0.01%	8,662,869	8,669,910	8.18%
	董事、监事、高管	-	0.00%	-	-	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	92,919,626	87.66%	-21,736,202	71,183,424	67.15%
	其中：控股股东、实际控制人	35,717,509	33.70%	-8,662,869	27,054,640	25.52%
	董事、监事、高管	0	0.00%	-	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		106,000,000	-	0	106,000,000	-
普通股股东人数		5				
注：该表中控股股东、实际控制人及董事、监事、高管持有股份均为直接持股。						

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	辽宁奥克化学股份有限公司	39,220,000	0	39,220,000	37.00%	13,073,334	26,146,666
2	陈业钢	34,679,641	0	34,679,641	32.72%	26,009,731	8,669,910
3	上海臻胜投资管理合伙企业 (有限合伙)	25,149,699	0	25,149,699	23.73%	25,149,699	0
4	上海德努弗投资管理有限公司	5,905,751	0	5,905,751	5.57%	5,905,751	0
5	陈漫漫	1,044,909	0	1,044,909	0.99%	1,044,909	0

合计	106,000,000	-	106,000,000	100.00%	71,183,424	34,816,576
----	-------------	---	-------------	---------	------------	------------

前十名股东间相互关系说明：

公司股东陈业钢与陈漫漫为夫妻关系；陈业钢为上海臻胜的普通合伙人；陈漫漫为上海臻胜的有限合伙人；陈业钢、陈漫漫为德努弗的股东，且陈业钢担任德努弗的执行董事，陈漫漫任德努弗总经理；除上述情况外，其他股东之间无关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为陈业钢先生。

陈业钢，男，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1992年7月至2000年7月，任哈尔滨煤炭工业设计研究院环境工程设计、项目负责人；2000年8月至2001年7月，在PACT环保技术有限公司工作；2001年7月至2003年6月，任新加坡凯发集团技术开发部经理、市场销售部经理；2003年6月至今，任东硕有限董事长兼总经理。2015年9月6日被公司第一次临时股东大会选举为董事，同日，被公司第一次董事会选举为董事长并聘为总经理。

报告期内无变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为陈业钢、陈漫漫夫妇。

陈业钢，男，1969年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学位。1992年7月至2000年7月，任哈尔滨煤炭工业设计研究院环境工程设计、项目负责人；2000年8月至2001年7月，在PACT环保技术有限公司工作；2001年7月至2003年6月，任新加坡凯发集团技术开发部经理、市场销售部经理；2003年6月至今，任东硕有限董事长兼总经理。2015年9月6日被公司第一次临时股东大会选举为董事，同日，被公司第一届董事会第一次会议董事会选举为董事长并聘为总经理。

陈漫漫，女，1971年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1992年9月至2001年6月，任哈尔滨煤炭工业设计研究院工程师；2001年6月至今，任上海市环境科学研究院高级工程师；2005年至今，任东硕有限董事。2015年9月6日被公司第一次临时股东大会选举为董事。

报告期内无变动。

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
陈业钢	董事长、总经理	男	48	博士	2015年9月6日至2018年9月5日	是
陈漫漫	董事	女	46	硕士	2015年9月6日至2018年9月5日	否
刘兆滨	董事	男	55	硕士	2015年9月6日至2018年9月5日	否
李裕丰	董事	男	39	硕士	2015年9月6日至2018年9月5日	否
张玉辉	董事、副总经理	男	40	专科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
万磊	监事会主席	女	35	本科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
刘冬梅	监事	女	35	硕士	2015年9月6日至2018年9月5日	否
唐宁宁	职工监事	女	38	本科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
虞亮	副总经理	男	47	本科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
李娟芬	董事会秘书	女	36	本科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
蔡静	财务总监	女	40	本科	2015年9月6日至2018年9月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
陈业钢	董事长、总经理	34,679,641	0	34,679,641	32.72%	0
陈漫漫	董事	1,044,909	0	1,044,909	0.99%	0
刘兆滨	董事	0	0	0	0.00%	0
李裕丰	董事	0	0	0	0.00%	0
张玉辉	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0

万磊	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
刘冬梅	监事	0	0	0	0.00%	0
唐宁宁	职工监事	0	0	0	0.00%	0
虞亮	副总经理	0	0	0	0.00%	0
李娟芬	董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
蔡静	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	35,724,550	-	35,724,550	34.00%	0

注：该表中董事、监事、高管持有股份为直接持股。

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
无				

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	7	7
截止报告期末的员工人数	104	110

核心员工变动情况：

无

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	五（一）	25,741,515.00	46,262,027.30
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	五（二）	-	5,655,000.00
应收账款	五（三）	199,744,861.62	193,321,764.54
预付款项	五（四）	4,931,553.84	4,470,923.58
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	五（五）	3,343,450.74	2,741,891.27
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五（六）	105,560,054.01	110,289,403.53
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	-	65,821.62	65,821.62
流动资产合计	-	339,387,256.83	362,806,831.84
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	-	22,867,969.93	24,892,667.80
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五（七）	658,788.51	756,976.84
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	五（八）	1,172,892.26	1,450,519.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	五（九）	4,353,645.64	4,535,519.94
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,053,296.34	31,635,684.22
资产总计	-	368,440,553.17	394,442,516.06
流动负债：	-		
短期借款	五（十）	5,000,000.00	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	五（十一）	22,529,900.00	34,353,140.00
应付账款	五（十二）	81,857,974.64	104,858,611.84
预收款项	五（十三）	30,162,856.81	15,734,006.29
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	五（十四）	2,394,291.88	2,389,996.86
应交税费	五（十五）	-3,060,109.06	7,139,452.41
应付利息	-	-	-

应付股利	-	-	-
其他应付款	五（十六）	426,285.57	388,247.61
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	-	31,638,382.70	28,001,417.38
流动负债合计	-	170,949,582.54	197,864,872.39
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	170,949,582.54	197,864,872.39
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五（十七）	106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五（十八）	40,637,135.97	40,637,135.97
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五（十九）	-	101,324.85
盈余公积	五（二十）	6,162,037.65	6,162,037.65
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五（二十一）	44,691,797.01	43,677,145.20
归属于母公司所有者权益合计	-	197,490,970.63	196,577,643.67
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	197,490,970.63	196,577,643.67
负债和所有者权益总计	-	368,440,553.17	394,442,516.06

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

(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	-	25,227,703.20	45,746,890.02
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	-	-	5,655,000.00
应收账款	-	199,744,861.62	193,321,764.54
预付款项	-	4,931,553.84	4,470,923.58
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	3,343,450.74	2,741,891.27
存货	-	105,384,381.76	110,143,339.24
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	-	-	-
流动资产合计	-	338,631,951.16	362,079,808.65
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	-	22,867,969.93	24,892,667.80
长期股权投资	-	957,921.23	957,921.23
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	392,754.74	461,335.11
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	-	1,172,892.26	1,450,519.64
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	4,509,957.46	4,691,831.76
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	29,901,495.62	32,454,275.54
资产总计	-	368,533,446.78	394,534,084.19
流动负债：	-		
短期借款	-	5,000,000.00	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	-	22,529,900.00	34,353,140.00
应付账款	-	81,857,974.64	104,858,611.84
预收款项	-	30,162,856.81	15,734,006.29
应付职工薪酬	-	2,353,401.88	2,349,106.86
应交税费	-	-3,060,109.06	7,139,452.41
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	424,786.57	386,748.61
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	-	31,638,382.70	28,001,417.38
流动负债合计	-	170,907,193.54	197,822,483.39
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
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	-	-	-
负债合计	-	170,907,193.54	197,822,483.39
所有者权益：	-		
股本	-	106,000,000.00	106,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	40,520,040.61	40,520,040.61
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	101,324.85
盈余公积	-	6,162,037.65	6,162,037.65
未分配利润	-	44,944,174.98	43,928,197.69
所有者权益合计	-	197,626,253.24	196,711,600.80
负债和所有者权益合计	-	368,533,446.78	394,534,084.19

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

(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	-	-	-
其中：营业收入	五（二十二）	35,555,875.80	163,516,002.99
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	-	-
其中：营业成本	五（二十二）	25,093,949.82	122,328,764.97
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	五（二十三）	5,305.15	172,945.70
销售费用	五（二十四）	817,112.63	622,395.11
管理费用	五（二十五）	10,088,328.21	9,649,950.38
财务费用	五（二十六）	-1,068,502.73	-228,692.57
资产减值损失	五（二十七）	-170,416.51	7,243,210.25
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）	-	790,099.23	23,727,429.15
加：营业外收入	-	410,051.25	18,517.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,200,150.48	23,745,946.38
减：所得税费用	-	185,498.67	3,277,258.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,014,651.81	20,468,687.89
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	-	1,014,651.81	20,468,687.89
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	-	1,014,651.81	20,468,687.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,014,651.81	20,468,687.89
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	-	0.01	0.19
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

(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	-	35,555,875.80	163,516,002.99
减：营业成本	-	25,093,949.82	122,328,764.97
税金及附加	-	5,305.15	172,945.70
销售费用	-	817,112.63	622,395.11
管理费用	-	10,088,328.21	9,643,890.38
财务费用	-	-1,069,828.21	-228,210.40
资产减值损失	-	-170,416.51	7,242,530.28
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）	-	791,424.71	23,733,686.95
加：营业外收入	-	410,051.25	18,517.23
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,201,475.96	23,752,204.18
减：所得税费用	-	185,498.67	3,277,156.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,015,977.29	20,475,047.69
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	-	1,015,977.29	20,475,047.69
七、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

(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	-	54,954,259.95	67,105,395.05
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	-	7,329,497.47	26,480,445.09
经营活动现金流入小计	-	62,283,757.42	93,585,840.14
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59,058,863.31	69,288,723.34
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	-	8,772,500.79	8,293,620.55
支付的各项税费	-	5,676,466.14	5,946,919.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,653,789.13	19,564,910.42
经营活动现金流出小计	-	86,161,619.37	103,094,174.14
经营活动产生的现金流量净额	-	-23,877,861.95	-9,508,334.00
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	9,990,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	9,990,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	17,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	203,050.35	384,613.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,203,050.35	18,374,613.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	-203,050.35	-8,384,613.15
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	-	-24,080,912.30	-17,892,947.15
加：期初现金及现金等价物余额	-	46,262,027.30	50,549,762.29
六、期末现金及现金等价物余额	-	22,181,115.00	32,656,815.14

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

-

(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	-	54,954,259.95	67,105,395.05
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	7,328,697.95	26,479,510.92
经营活动现金流入小计	-	62,282,957.90	93,584,905.97
购买商品、接受劳务支付的现金	-	59,058,863.31	69,288,723.34
支付给职工以及为职工支付的现金	-	8,772,500.79	8,293,620.55
支付的各项税费	-	5,676,466.14	5,946,919.83
支付其他与经营活动有关的现金	-	12,651,664.13	19,564,458.42
经营活动现金流出小计	-	86,159,494.37	103,093,722.14
经营活动产生的现金流量净额	-	-23,876,536.47	-9,508,816.17
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	9,990,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	5,000,000.00	9,990,000.00
偿还债务支付的现金	-	5,000,000.00	17,990,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	203,050.35	384,613.15
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	5,203,050.35	18,374,613.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	-203,050.35	-8,384,613.15
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	-	-24,079,586.82	-17,893,429.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	45,746,890.02	49,976,771.27
六、期末现金及现金等价物余额	-	21,667,303.20	32,083,341.95

法定代表人：陈业钢

主管会计工作负责人：蔡静

会计机构负责人：蔡静

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	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

二、 报表项目注释

上海东硕环保科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海东硕环保科技股份有限公司(以下简称:“东硕环保”、“本公司”或“公司”)系 2003 年 6 月 10 日经上海市工商局批准成立。2015 年,公司以截至 2015 年 7 月 31 日经审计净资产 146,520,040.61 元折为 106,000,000 股(每股面值人民币 1 元),依法整体变更设立股份有限公司。

公司统一社会信用代码: 91310000751464295M

公司法定代表人:陈业钢

公司住所:上海市田林路 487 号 20 号 1109 室

公司注册资本:人民币 10,600.00 万元

公司类型:股份有限公司

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

公司主要从事环保、水处理工程技术领域内的技术开发、技术服务及环保产品、膜分离组件、机电产品、建筑材料的销售等业务,所属行业为环保行业。

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 8 月 21 日决议批准。

(四) 本年度合并财务报表范围

公司下设全资子公司 3 家,分别为上海东硕环保工程有限公司(以下简称“环保工程”)、海城东硕环保工程有限公司(以下简称“海城东硕”)和宜兴东硕环保设备有限公司(以下简称“宜兴东硕”)。详见本附注“七、在其他主体中的权益披露”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础:本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营:本公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力,无影响持续经营

能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

以下披露内容已涵盖了公司根据实际经营特点依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 6 月 30 日的财务状况、2017 年 1-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计

入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

本公司为非投资性主体。

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化

期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类及确认

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

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

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

2、金融工具的计量

本公司金融工具始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计

入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直

接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(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投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

(十) 应收款项

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

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合	经单独测试后未发生减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大），以及未单独测试且单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 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。主要包括原材料、周转材料、低值易耗品、在产品、发出商品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，能够单独认定的，采取个别计价法确定其发出的实际成本；无法单独认定的，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用五五摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通

过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5.00	19.00
机器设备	5	5.00	19.00
运输设备	5	5.00	19.00

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

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

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

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

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

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

2、使用寿命不确定的判断依据

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

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

（十六）长期资产减值

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产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十七）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十八）职工薪酬

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

1、短期薪酬

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

相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

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

（十九） 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十） 收入

公司主营业务收入主要分为：水处理工程承包 EPC、系统集成设备 EP、技术服务及运营服务等，具体收入确认原则如下：

（1）水处理工程承包 EPC 收入

水处理工程承包是根据客户的具体情况对水处理的项目提供工艺设计、成套设备系统集成和建造安装等的总承包服务。

1) 设计收入：

根据合同约定，在完成相关设计服务，并在设计图纸经对方审核人员签字后确认收入。

2) 设备系统集成：

根据合同约定，在设备到达施工现场并取得监理人员或客户签字的到货清单或验收单后确认收入。

3) 建造安装:

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和合同费用。在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认成本后的金额，确认为当期合同成本。

建造合同的结果能够可靠估计，是指同时满足：A 合同总收入能够可靠地计量；B 与合同相关的经济利益很可能流入企业；C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

完工进度的确定：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

完工比例确认的依据为：经监理签字或盖章确认的工程量（工程进度）结算清单、项目预算表、工时统计表、工资计算表、项目成本归集表、完工进度计算表。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本预计确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认为合同收入。

(2) 系统集成设备 EP 销售收入

公司单独销售系统集成设备的收入确认原则为：按合同约定在设备安装调试合格并取得客户或监理人员签字的验收单后确认收入。

(3) 运营服务收入

运营服务收入可分为固定收入和变动收入，固定收入依据合同约定价格确认当期运营服务收入；变动收入依据实际水量确认单与合同约定的单位水价计算确认运营服务收入。

(4) 技术服务收入

按照合同约定，在完成相关技术服务，并经对方验收合格后确认收入。

(5) BOT 项目收入

公司提供实际建造服务的，按照建造合同的原则确认 BOT 项目建造合同收入、成本。公司未提供实际建造服务的，将基础设施建造发包给其他方的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，分别确认为金融资产或无形资产。

基础设施建成后，公司依据合同约定价格确认当期运营服务收入或依据实际水量确认单与合同约定的单位水价计算确认运营收入。

(二十一) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十三) 租赁

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

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

(二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	17.00
	营业额(服务业)	6.00
城建税	流转税	7.00、5.00
教育费附加	流转税	5.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

(二) 重要税收优惠及批文

上海东硕环保科技股份有限公司于 2009 年 10 月 29 日被认定为高新技术企业(证书编号: GR20093100057), 2015 年 8 月公司通过高新技术企业重新认定, 2017 年企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	13,475.92	42,459.17
银行存款	5,994,815.15	11,716,125.07
其他货币资金	19,733,223.93	34,503,443.06
合 计	25,741,515.00	46,262,027.30

注：截止 2017 年 6 月 30 日，其他货币资金中保函保证金 3 个月以后到期的金额为 3,560,400.00 元。

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		5,655,000.00
合 计		5,655,000.00

注：终止确认列示已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 17,844,258.53 元。

(三) 应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	227,867,294.86	100	28,122,433.24	12.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	227,867,294.86	100	28,122,433.24	12.34

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	221,130,616.48	100.00	27,808,851.94	12.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	221,130,616.48	100.00	27,808,851.94	12.58

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	144,737,969.21	5	7,236,898.46	130,534,761.21	5	6,526,738.06
1 至 2 年	23,452,647.81	10	2,345,264.78	24,106,538.35	10	2,410,653.84
2 至 3 年	29,486,708.58	20	5,897,341.72	34,284,725.48	20	6,856,945.10
3-4 年	13,710,281.74	30	4,113,084.52	21,888,903.92	30	6,566,671.18
4-5 年	15,899,687.52	50	7,949,843.76	9,735,687.52	50	4,867,843.76
5 年以上	580,000.00	100	580,000.00	580,000.00	100	580,000.00
合计	227,867,294.86	12.34	28,122,433.24	221,130,616.48	12.58	27,808,851.94

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 313,581.30 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
胜科（长治）水务有限公司	65,502,115.78	28.75	3,275,105.79
河北丰凯节能科技有限公司	40,520,000.00	17.78	2,026,000.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
胜科 (中国) 投资有限公司	25,513,207.56	11.20	2,315,320.76
久泰能源 (准格尔) 有限公司	18,223,002.00	8.00	3,644,600.40
海城市环境保护局	15,700,000.00	6.89	785,000.00
合计	165,458,325.34	72.61	12,046,026.95

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,579,374.39	92.86	4,109,887.58	91.92
1 至 2 年	162,023.45	3.29	127,950.00	2.86
2 至 3 年	190,156.00	3.85	233,086.00	5.22
合计	4,931,553.84	100	4,470,923.58	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
扬州市苏中安装防腐有限公司	952,379.62	19.31
青岛金海晟	723,100.00	14.66
海申机电总厂 (象山)	518,000.00	10.50
长治市诚信瑞达装饰工程有限公司	467,800.00	9.49
上海维泛自动化工程有限公司	256,260.00	5.20
合计	2,917,539.62	59.16

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,775,699.59	100	432,248.85	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,775,699.59	100	432,248.85	11.45

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

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,493,551.72	100.00	751,660.45	21.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,493,551.72	100.00	751,660.45	21.52

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,349,274.91	5	167,463.75	1,687,147.04	5	84,357.35
1 至 2 年	0.00	10	0.00	7,380.00	10	738
2 至 3 年	19,046.39	20	3,809.28	119,046.39	20	23,809.28
3-4 年	117,183.59	30	35,155.08	1,389,783.59	30	416,935.08
4-5 年	128,747.92	50	64,373.96	128,747.92	50	64,373.96
5 年以上	161,446.78	100	161,446.78	161,446.78	100	161,446.78
合计	3,775,699.59	11.46	432,248.85	3,493,551.72	21.52	751,660.45

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为 319,411.60 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
个人借支	834,072.53	209,324.66
押金保证金	2,941,627.06	3,284,227.06
合计	3,775,699.59	3,493,551.72

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
内蒙古自治区机械设备成套有限公司	押金保证金	711,156.00	1 年以内	18.84	35,557.80
沧州中铁装备制造材料有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	13.25	25,000.00
山西晋煤明水	押金保证金	400,000.00	1 年以内	10.60	20,000.00
上海漕河泾开发区高科技园发展有限公司	押金保证金	355,841.78	1-5 年	9.43	17,792.09

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	7.95	15,000.00
合计		2,266,997.78		60.05	113,349.89

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,655,119.95		10,655,119.95	18,374,131.42		18,374,131.42
发出商品	17,005,402.90		17,005,402.90	8,370,212.53		8,370,212.53
工程施工(已完工尚未结算款净额)	77,764,339.25		77,764,339.25	83,439,475.63		83,439,475.63
在产品	135,191.91		135,191.91	105,583.95		105,583.95
合计	105,560,054.01		105,560,054.01	110,289,403.53		110,289,403.53

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产

项目	金额
累计已发生成本	49,566,526.04
累计已确认毛利	28,497,813.21
减：预计损失	
已办理结算的金额	300,000.00
建造合同形成的已完工未结算资产	77,764,339.25

(七) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款提供劳务	24,379,670.92	1,511,700.99	22,867,969.93	26,568,955.00	1,676,287.20	24,892,667.80	
合计	24,379,670.92	1,511,700.99	22,867,969.93	26,568,955.00	1,676,287.20	24,892,667.80	

(八) 固定资产

1、固定资产情况

项目	运输工具	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,054,285.50	506,979.85	756,057.65	2,317,323.00
2.本期增加金额				
(1) 购置				

3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	1,054,285.50	506,979.85	756,057.65	2,317,323.00
二、累计折旧				
1.期初余额	775,094.20	222,050.47	563,201.49	1,560,346.16
2.本期增加金额	30,883.20	28,543.02	38,762.11	98,188.33
(1) 计提	30,883.20	28,543.02	38,762.11	98,188.33
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	805,977.40	250,593.49	601,963.60	1,658,534.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	248,308.10	256,386.36	154,094.05	658,788.51
2.期初账面价值	279,191.30	284,929.38	192,856.16	756,976.84

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值 1,405,350.49 元。

(九) 无形资产

项目	工具软件	BOT 项目	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	133,700.85	2,376,991.87	2,510,692.72
2. 本期增加金额			
(1) 自建			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	133,700.85	2,376,991.87	2,510,692.72
二、累计摊销			
1. 期初余额	121,558.38	938,614.70	1,060,173.08
2. 本期增加金额	7,931.62	269,695.76	277,627.38
(1) 计提	7,931.62	269,695.76	277,627.38
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	129,490.00	1,208,310.46	1,337,800.46
三、减值准备			

1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	4,210.85	1,168,681.41	1,172,892.26
2. 期初账面价值	12,142.47	1,438,377.17	1,450,519.64

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产 /负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,353,645.64	29,024,304.27	4,535,519.94	30,236,799.59
小 计	4,353,645.64	29,024,304.27	4,535,519.94	30,236,799.59

(十一) 短期借款

1、 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
质押借款	5,000,000.00	
信用借款		5,000,000.00
保证借款		
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

(十二) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	22,529,900.00	34,353,140.00
合计	22,529,900.00	34,353,140.00

(十三) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	57,627,417.11	68,876,956.91
1 年以上	24,230,557.53	35,981,654.93
合计	81,857,974.64	104,858,611.84

账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	其中, 1 年以上金 额	未偿还原因
--------	------	-----------------	-------

债权单位名称	期末余额	其中, 1 年以上金额	未偿还原因
河北东利机电设备安装工程有限公司	10,489,011.46		项目未完工, 尚未与对方结算
大元建业集团股份有限公司	8,421,594.09		项目未完工, 尚未与对方结算
河北磁县第一建筑安装	6,820,590.73		项目未完工, 尚未与对方结算
湖北中圣节水股份有限公司(原武汉中圣能源)	6,815,384.62	6,152,888.05	项目未完工, 尚未与对方结算
浦华控股有限公司(原紫光环保有限公司)	5,400,510.00	5,400,510.00	项目未完工, 尚未与对方结算
无锡英威伦电气有限公司	4,473,604.00		项目未完工, 尚未与对方结算
仲利国际贸易(上海)有限公司	4,250,000.00		项目未完工, 尚未与对方结算
淄博翔天环境装备有限公司(原淄博翔天化工热电)	3,496,582.00	1,405,340.98	项目未完工, 尚未与对方结算
上海南华兰陵实业有限公司	3,131,282.06	1,490,832.46	项目未完工, 尚未与对方结算
石家庄鼎威化工设备工程有限公司	2,951,709.38		项目未完工, 尚未与对方结算
青岛佳恒环境工程	2,300,000.00	2,300,000.00	项目未完工, 尚未与对方结算
江苏一环集团	2,220,500.00		项目未完工, 尚未与对方结算
河北荣邦机电设备安装工程	2,086,874.35	2,086,874.35	项目未完工, 尚未与对方结算
合计	62,857,642.69	18,836,445.84	

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	16,311,566.01	1,882,715.49
1 年以上	13,851,290.80	13,851,290.80
合计	30,162,856.81	15,734,006.29

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
内蒙古卓正煤化工有限公司	8,008,750.00	项目停工
伊泰伊犁能源有限公司	5,832,540.80	项目停工
合计	13,841,290.80	

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,225,569.56	7,911,610.38	7,913,015.46	2,224,164.48
二、离职后福利-设定提存计划	164,427.30	1,333,014.36	1,327,314.26	170,127.40
合计	2,389,996.86	9,244,624.74	9,240,329.72	2,394,291.88

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,081,725.86	6,445,545.67	6,446,122.85	2,081,148.68
2. 职工福利费		441,913.80	441,913.80	0.00
3. 社会保险费	87,694.70	706,519.91	702,096.81	92,117.80
其中：医疗保险费	78,298.80	616,394.18	615,853.48	78,839.50
工伤保险费	1,566.00	28,155.79	24,742.39	4,979.40
生育保险费	7,829.90	61,969.94	61,500.94	8,298.90
4. 住房公积金	56,149.00	317,631.00	322,882.00	50,898.00
合计	2,225,569.56	7,911,610.38	7,913,015.46	2,224,164.48

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	156,597.40	1,277,373.35	1,267,992.85	165,977.90
2、失业保险费	7,829.90	55,641.01	59,321.41	4,149.50
合计	164,427.30	1,333,014.36	1,327,314.26	170,127.40

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	-5,220,897.18	169,298.11
企业所得税	218,999.00	4,965,396.06
城建税	906,068.34	942,558.81
教育费附加	414,275.68	431,135.46
地方教育费附加	269,946.10	281,185.96
个人所得税	212,599.02	209,285.05
河道管理费	138,899.98	140,592.96
合计	-3,060,109.06	7,139,452.41

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付个人款	426,285.57	388,247.61
合计	426,285.57	388,247.61

(十八) 其他流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
待转销项税额	31,638,382.70	28,001,417.38
合计	31,638,382.70	28,001,417.38

(十九) 股本

投资者名称	期初余额	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	
上海德努弗投资管理有限公司	5,905,750.06						5,905,750.06
上海臻胜投资管理合伙企业(有限合伙)	25,149,699.11						25,149,699.11
陈业钢	34,679,640.65						34,679,640.65
陈漫漫	1,044,910.18						1,044,910.18
辽宁奥克化学股份有限公司	39,220,000.00						39,220,000.00
合计	106,000,000.00						106,000,000.00

(二十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	40,520,040.61			40,520,040.61
二、其他资本公积	117,095.36			117,095.36
合计	40,637,135.97			40,637,135.97

(二十一) 专项储备

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	101,324.85	33,741.44	135,066.29	0.00	按规定比例计提
合计	101,324.85	33,741.44	135,066.29	0.00	

(二十二) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	6,162,037.65			6,162,037.65
合计	6,162,037.65			6,162,037.65

(二十三) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	43,677,145.20	
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	43,677,145.20	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	1,014,651.81	
减: 提取法定盈余公积		按母公司净利润 10%计提

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	44,691,797.01	

(二十四) 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
一、主营业务小计	33,308,387.18	22,974,512.95	162,654,695.30	121,824,597.73
工程承包 EPC	30,731,666.98	21,656,324.76	112,860,034.32	86,326,210.90
系统集成设备 EP	166,666.67	104,828.23	26,482,905.95	21,479,067.50
运营服务	1,183,901.84	301,569.62	1,543,680.08	1,239,648.37
技术服务	47,169.81	6,804.46	448,924.52	42,971.53
BOT 项目	1,178,981.88	904,985.88	21,319,150.43	12,736,699.43
二、其他业务小计	2,247,488.62	2,119,436.87	861,307.69	504,167.24
配件销售	2,247,488.62	2,119,436.87	861,307.69	504,167.24
合计	35,555,875.80	25,093,949.82	163,516,002.99	122,328,764.97

(二十五) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		145,823.37
城市维护建设税	2,097.62	7,291.17
教育费附加	1,258.58	7,291.16
地方教育费附加等	1,948.95	12,540.00
合计	5,305.15	172,945.70

(二十六) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	290,208.04	353,644.87
业务招待费	14,300.00	12,651.00
办公费用	46,964.14	20,527.59
差旅交通费	111,085.39	104,507.00
折旧摊销费	1,943.02	2,514.66
销售推广费	336,418.94	103,827.39
租赁费	16,193.10	14,722.60
其他		10,000.00
合计	817,112.63	622,395.11

(二十七) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,694,673.89	2,497,985.52
业务招待费	70,525.93	58,983.65
租赁费	746,706.77	501,166.24
办公费用	280,272.25	107,854.13
研发费用	5,352,983.89	5,059,823.63
折旧	38,802.39	57,261.85
中介费用	431,341.59	1,037,507.30
交通通讯费	86,335.17	117,632.85
差旅费	324,620.37	133,000.56
水电费	31,280.15	42,280.44
税费	2,984.30	25,928.31
其他	27,801.51	10,525.90
合计	10,088,328.21	9,649,950.38

(二十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	203,050.35	384,613.15
减：利息收入	1,396,558.90	827,029.36
汇兑损失	260.04	15,033.37
减：汇兑收益		
手续费支出	124,745.78	198,690.27
合计	-1,068,502.73	-228,692.57

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-170,416.51	7,243,210.25
合计	-170,416.51	7,243,210.25

(三十) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	400,000.00		400,000.00
其他	10,051.25	18,517.23	10,051.25
合计	410,051.25	18,517.23	410,051.25

(三十一) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	3,624.37	4,363,740.03
递延所得税费用	181,874.30	-1,086,481.54
合计	185,498.67	3,277,258.49

(三十二) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	7,329,497.47	26,480,445.09
其中：政府补助	400,000.00	
利息收入	293,319.38	827,029.36
代扣个税收入	10,051.25	18,517.23
往来款	6,626,126.84	25,634,898.50
支付其他与经营活动有关的现金	12,653,789.13	19,564,910.42
其中：保函保证金	3,560,400.00	6,798,722.94
研发费用	4,680,904.39	818,477.09
银行手续费	124,745.78	198,238.27
租赁费	815,212.34	1,255,368.95
办公差旅费	1,879,435.92	365,889.28
推广费	323,504.98	103,827.39
其他	1,269,585.72	10,024,386.50

(三十三) 现金流量表补充资料

项目	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	1,014,651.81	20,468,687.89
加：资产减值准备	-170,416.51	7,243,210.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,188.33	106,364.37
无形资产摊销	277,627.38	209,227.62
长期待摊费用摊销	0	0
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）	0	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	203,050.35	384,613.15
投资损失（收益以“-”号填列）	0	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-181,874.30	-1,086,481.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,112,284.51	-9,566,194.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,132,674.66	-38,276,819.80

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,098,698.86	11,009,058.59
其他	0	
经营活动产生的现金流量净额	-23,877,861.95	-9,508,334.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	22,181,115.00	32,656,815.14
减：现金的期初余额	46,262,027.30	50,549,762.29
加：现金等价物的期末余额	0	
减：现金等价物的期初余额	0	
现金及现金等价物净增加额	-24,080,912.30	-17,892,947.15

六、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海东硕环保工程有限公司	上海	上海	（环保、膜分离、水处理）领域内的技术开发技术转让、技术咨询、技术服务等	100.00%		货币出资
海城东硕环保工程有限公司	海城	海城	环保、膜分离、水处理领域内的环保工程设备、水处理工程及设备设计、生产、安装、调试、维修等	100.00%		货币出资
宜兴东硕环保设备有限公司	宜兴	宜兴	环保设备的设计、制造、加工、销售、安装、调试、维修；环保工程的设计、技术研发、技术转让、技术服务等	100.00%		货币出资（注1）

注1：根据章程规定，上海东硕环保科技股份有限公司须于2025年6月1日前向宜兴东硕以货币出资100万元，截止2017年6月30日，东硕环保已出资50万，剩余50万元尚未出资。

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的母公司

实际控制人名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
陈业钢及陈漫漫夫妻	不适用	不适用	不适用	33.71	33.71

（二）本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

（三）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海瀛枫投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人控制
上海柏醇投资合伙企业（有限合伙）	同一控制人控制
上海德努弗投资管理有限公司	同一控制人控制
上海臻胜投资管理合伙企业（有限合伙）	同一控制人控制
青岛银圭新材料科技有限公司	实际控制人近亲属控制的公司
奥克化学扬州有限公司	对公司有重大影响的股东 “辽宁奥克化学股份有限公司”的子公司
张玉辉	公司高管
万磊	公司高管
唐宁宁	公司高管
虞亮	公司高管
李娟芬	公司高管
蔡静	公司高管

(四) 关联交易情况

1、 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
陈业钢	443,029.38	427,756.23
张玉辉	243,029.34	227,756.19
万磊	153,611.05	125,243.55
唐宁宁	154,328.99	125,243.55
虞亮	203,029.38	187,861.23
李娟芬	163,029.36	147,515.73
蔡静	136,045.29	147,515.73
合计	1,496,102.79	1,388,892.21

(五) 关联方承诺

2015年7月25日，辽宁奥克化学股份有限公司（简称“奥克股份”）、上海德努弗投资管理有限公司（简称“上海德努弗”）、陈业钢达成《股权转让协议》，约定德努弗将其所持有的37%的东硕有限的股权以130,000,000元的价格，转让给奥克股份。该《股权转让协议》中特别约定如下条款（注：该协议中的实际控制人特指陈业钢）：

(1) 实际控制人承诺，东硕环保2015年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币4500万元（含人民币4500万元），2016年度及2017年度每年净利润增长不低于25%，即2016年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币5625万元（含人民币5625万元）、2017年度实现合并报表扣除非经常性损益后的净利润不低于人民币7032万元（含人民币7032万元）。

(2) 实际控制人承诺，东硕环保应收账款与主营业务收入的比例（以下简称“应收账款占比”）应逐年降低。

(3) 如 2015 年度、2016 年度和 2017 年度任一年度按照上述口径确定的东硕环保实现的净利润低于上述承诺的，则实际控制人应当在上述每个会计年度审计报告出具之日起 30 个工作日内以奥克股份认可的实际控制人享有的应分配利润向奥克股份进行补偿。补偿金额的计算公式如下：

$$\text{补偿金额} = (\text{承诺净利润数} - \text{实际完成净利润数}) \times 37\%$$

如果超出利润承诺则按照如下公式给予实际控制人对等条件及方式的奖励：

$$\text{奖励金额} = (\text{实际完成净利润数} - \text{承诺净利润数}) \times 37\%$$

(4) 奥克股份在 2017 年年度审计时将聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对标的股权在 2017 年 12 月 31 日的价值进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审计意见，如发生标的股权价值低于本次交易价格的情形，陈业钢应在奥克股份 2017 年年度审计报告公告后 30 个工作日内按照专项核查意见确定补偿金额，以奥克股份认可的现金或等值资产向奥克股份进行补偿。”

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

无。

九、资产负债表日后事项

无。

十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	227,867,294.86	100	28,122,433.24	12.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	227,867,294.86	100	28,122,433.24	12.34

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	221,130,616.48	100	27,808,851.94	12.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	221,130,616.48	100	27,808,851.94	12.58

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1 年以内	144,737,969.21	5	7,236,898.46	130,534,761.21	5	6,526,738.06
1 至 2 年	23,452,647.81	10	2,345,264.78	24,106,538.35	10	2,410,653.84
2 至 3 年	29,486,708.58	20	5,897,341.72	34,284,725.48	20	6,856,945.10
3-4 年	13,710,281.74	30	4,113,084.52	21,888,903.92	30	6,566,671.18
4-5 年	15,899,687.52	50	7,949,843.76	9,735,687.52	50	4,867,843.76
5 年以上	580,000.00	100	580,000.00	580,000.00	100	580,000.00
合计	227,867,294.86	12.34	28,122,433.24	221,130,616.48	12.58	27,808,851.94

2、本期收回或转回的重要坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 313,581.30 元。

3、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	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
胜科（长治）水务有限公司	65,502,115.78	28.75	3,275,105.79
河北丰凯节能科技有限公司	40,520,000.00	17.78	2,026,000.00
胜科（中国）投资有限公司	25,513,207.56	11.20	2,315,320.76
久泰能源（准格尔）有限公司	18,223,002.00	8.00	3,644,600.40
海城市环境保护局	15,700,000.00	6.89	785,000.00

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
合计	165,458,325.34	72.61	12,046,026.95

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,775,699.59	100	432,248.85	11.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,775,699.59	100	432,248.85	11.45

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,493,551.72	100	751,660.45	21.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	3,493,551.72	100	751,660.45	21.52

按组合计提坏账准备的其他应收款

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	3,349,274.91	5	167,463.75	1,687,147.04	5	84,357.35
1 至 2 年	0.00	10	0.00	7,380.00	10	738
2 至 3 年	19,046.39	20	3,809.28	119,046.39	20	23,809.28
3-4 年	117,183.59	30	35,155.08	1,389,783.59	30	416,935.08
4-5 年	128,747.92	50	64,373.96	128,747.92	50	64,373.96
5 年以上	161,446.78	100	161,446.78	161,446.78	100	161,446.78
合计	3,775,699.59	11.46	432,248.85	3,493,551.72	21.52	751,660.45

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为 319,411.61 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
个人借支	834,072.53	209,324.66
押金保证金	2,941,627.06	3,284,227.06
合计	3,775,699.59	3,493,551.72

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
内蒙古自治区机械设备成套有限公司	押金保证金	711,156.00	1 年以内	18.84	35,557.80
沧州中铁装备制造材料有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	13.24	25,000.00
山西晋煤明水	押金保证金	400,000.00	1 年以内	10.59	20,000.00
上海漕河泾开发区高科技园发展有限公司	押金保证金	355,841.78	1-5 年	9.42	17,792.09
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	押金保证金	300,000.00	1 年以内	7.95	15,000.00
合计		2,266,997.78		60.03	113,349.89

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,000,000.00	1,042,078.77	957,921.23	2,000,000.00	1,042,078.77	957,921.23
合计	2,000,000.00	1,042,078.77	957,921.23	2,000,000.00	1,042,078.77	957,921.23

对子公司投资

被投资单位	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
上海东硕环保工程有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		1,000,000.00
海城东硕环保工程有限公司	500,000.00			500,000.00		37,078.35
宜兴东硕环保设备有限公司	500,000.00			500,000.00		5,000.42
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		1,042,078.77

(四) 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
一、主营业务小计	33,308,387.18	22,974,512.95	162,654,695.30	121,824,597.73
工程承包 EPC	30,731,666.98	21,656,324.76	112,860,034.32	86,326,210.90
系统集成设备 EP	166,666.67	104,828.23	26,482,905.95	21,479,067.50
运营服务	1,183,901.84	301,569.62	1,543,680.08	1,239,648.37
技术服务	47,169.81	6,804.46	448,924.52	42,971.53

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
BOT 项目	1,178,981.88	904,985.88	21,319,150.43	12,736,699.43
二、其他业务小计	2,247,488.62	2,119,436.87	861,307.69	504,167.24
配件销售	2,247,488.62	2,119,436.87	861,307.69	504,167.24
合计	35,555,875.80	25,093,949.82	163,516,002.99	122,328,764.97

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	400,000.00	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	10,051.25	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
4. 所得税影响额	61,507.69	
合计	348,543.56	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	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	0.51	0.0096	0.0096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.0063	0.0063

上海东硕环保科技股份有限公司

二〇一七年八月二十一日