



中宇环保

NEEQ : 836444

清远市中宇环保实业股份有限公司

Qingyuan Zhongyu Environmental Industrial Co., Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记

公司加大了技术研发工作的投入，研发实验室增配了专业技术人员和研发设备，申请了 8 项实用型专利并于 2018 年 2 月 16 日取得了国家知识产权局授权。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、企业	指	清远市中宇环保实业股份有限公司
主办券商、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
股东大会	指	清远市中宇环保实业股份有限公司股东大会
董事会	指	清远市中宇环保实业股份有限公司董事会
监事会	指	清远市中宇环保实业股份有限公司监事会
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
危险废物	指	列入国危险废物名录，对人、动植物可能造成致病性或致命性的，或对环境造成危害，通常表现为易燃性、腐蚀性、反应性、毒害性、传染性、生物毒性、生物蓄积性等。
危险废物过程管理	指	列入国危险废物名录，对人、动植物可能造成致病性或致命性的，或对环境造成危害，通常表现为易燃性、腐蚀性、反应性、毒害性、传染性、生物毒性、生物蓄积性等。
含铜废物（HW22）	指	包括铜氨液、氯化铜、硫酸铜、微蚀液、含铜污泥、废PC板等。
饲料级硫酸铜	指	是动物饲料所需的重要微量元素类药物添加剂，铜能促进骨髓生成红细胞，是重要的造血元素这一。

除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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。

公司负责人蔡浩仪、主管会计工作负责人江伟忠及会计机构负责人（会计主管人员）陈文光保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	清远市中宇环保实业股份有限公司财务部
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表； 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	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
办公地址	清远市高新技术产业开发区 6 号小区

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	蔡浩仪
是否通过董秘资格考试	否
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
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007-11-21
挂牌时间	2016-04-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业；C42 废弃资源综合利用业；C421 金属废料和碎屑加工处理；C4210 金属废料和碎屑加工处理
主要产品与服务项目	回收含铜（锡）工业废液废料，主要生产硫酸铜、氧化铜、碱铜；环保技术咨询服务
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	2500 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	无

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91441800668236339E	否
金融许可证机构编码	J6010000818103	否
注册地址	清远市高新技术产业开发区 6 号区	否
注册资本（元）	2500 万	否

五、 中介机构

主办券商	东莞证券
主办券商办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	89,623,628.92	123,862,405.45	-27.64%
毛利率	7.75%	7.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	873,020.31	1,136,826.51	-23.21%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	871,198.93	1,430,224.10	-39.09%
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）	2.03%	2.82%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.02%	3.54%	-
基本每股收益	0.03	0.05	-23.21%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	71,767,619.86	89,529,248.65	-19.84%
负债总计	27,879,879.31	46,885,505.04	-40.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,887,740.55	42,643,743.61	2.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.76	1.71	2.92%
资产负债率（母公司）	44.79%	56.20%	-
资产负债率（合并）	38.85%	53.31%	-
流动比率	5.63	2.23	-
利息保障倍数	2.61	3.80	-

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	4,333,390.25	-28,812,614.13	
应收账款周转率	19.74	9.77	-
存货周转率	3.02	6.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-19.84%	-9.24%	-
营业收入增长率	-27.64%	168.82%	-
净利润增长率	-23.21%	-10.12%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	25,000,000	25,000,000	
计入权益的优先股数量	0	0	
计入负债的优先股数量	0	0	

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

自 2007 年 11 月成立以来，公司一直致力于废弃资源综合循环利用的研发和探索，并在多年经营中得到了长足的发展。公司的主营业务是对来自于电（线）路板厂或电子厂产生的含铜（锡）等工业废液废物提供无污处理服务，循环利用于生产硫酸铜、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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）报告期内，公司实现营业收入 89,623,628.92 元，较上年同期减少 27.64%；毛利率为 7.75%，净利润 873,020.31 元，较上年同期减少 23.21%。原因是由于今年上半年环保部门对公司上游企业实施调查与整顿，因而在此时期内影响了原材料的供应而导致产能下降。销售收入的减少也导致公司报告期内的经营利润减少。

（二）报告期内，公司期末资产总计为 71,767,619.86 元，较上年同期减少 19.84%；负债总计 27,879,879.31 元，较上年同期减少 40.54%。报告期内由于原材料供应紧张与不足，导致期末应收账款与应付账款余额较上年同期大幅减少，余额分别为 3,564,159.45 元与 5,699,148.22 元，比上年同期分别减少了 7,798,841.19 元与 2,157,855.10 元。应收账款与应付账款的减少导致期末总资产的减少。

（三）经营活动产生的现金流量净额为 4,333,390.25 元，上年同期为-28,812,614.13 元，增加了 33,146,004.38 元。原因是报告期内存货余额比上年同期大幅度减少了 9,728,028.39 元，存货库存量减少引致资金占用量减少；应收账款期末余额比上年同期减少了 7,798,841.19 元，货款回收周期缩短；另因本期与上年同期的营业额有所下降，成本对经营资金的占用也会减少。以上三个主要因素都引致经营活动现金流量净额增加。

（四）报告期内，公司在巩固原业务客户基础上开拓了不少新客户，以确保营业业绩的稳定，以力争本年内比上年再上一个台阶。在技术研发方面加大了投入，研发实验室增配了专业技术人员和研发设备，并取得了 8 项实用型专利。在产品质量控制上，不断优化产品生产方案，加大了质量管理执行力度，对产品质量严格把关，取得良好的客户满意度。内部管理方面，规范公司的各种经营行为，加强考核和激励体系的建设，高级管理、核心技术和销售队伍等公司重要部门都能稳定运作，经营管理效率和效果显著提高。公司一直致力于资源再利用、节能减排、安全环保生产的综合化生产方案，主营业务在不断开拓不断突破的轨道上良性发展，实现稳定及可持续的增长。

三、 风险与价值

1、 存货及销售跌价的风险

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。

应对措施：目前公司主要通过加快存货的周转，以缩小采购废液与销售产品的时间，降低铜价格波动对公司存货的影响。

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：公司通过提高产品研发力度，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；同时对外提供第三方检测服务，增加污水运营业务，实现公司技术研发创新与对外技术服务创造收入双赢机制；丰富产品系列，降低国家环保政策变动的风险。

3、 经济周期波动的风险

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例均高于 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）丰富生产工艺及业务类型，降低对铜类工业废液等原材料的依赖性；（3）申请相关废弃资源处理资质，增加废退锡液的处理业务，开拓含锡产品业务，丰富公司收入来源。

4、 无实际控制人的相关风险

公司单个股东持有的公司股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位，公司的经营方针及重大事项的决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响，因此公司无实际控制人。由于公司无绝对控股股东及实际控制人，决定了公司所有重大行为必须民主决策，由全体股东充分讨论后确定，避免了因单个股东控制引起决策失误而导致公司出现重大损失的可性，但可能存在决策效率被延缓的风险。

--

四、 企业社会责任

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。作为废弃资源综合利用企业，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
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	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	720,000.00	360,000.00
总计	720,000.00	360,000.00

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，租金合计为6万元/月，租赁期限为2017年7月1日至2022年6月30日。

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
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、蔡浩仪、蔡卫仪、叶祖渠、沈君华	关联担保	21,000,000.00	是	2016-7-5	2016-030
叶祖渠	借款	1,000,000.00	是	2018-4-4	2018-007
蔡卫宜	借款	5,500,000.00	是	2018-4-4	2018-007
蔡卫宜	借款	2,700,000.00	是	2018-4-4	2018-008

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：

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，该关联交易具备必要性及合理性，符合公司和全体股东利益。

公司全资子公司广东航新能源科技有限公司因资金周转需要分别于 2018 年 2 月 27 日向公司股东、董事叶祖渠借款 100 万元，于 2018 年 2 月 9 日至 2018 年 3 月 12 日期间向公司股东、董事长蔡卫宜借款 550 万元。关联方自愿无偿向子公司出借前述款项，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司因资金周转需要拟分别向公司股东、董事叶祖渠借款 400 万元，向公司股东、董事长蔡卫宜借款 400 万元。关联方自愿无偿向公司出借前述款项，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售 条件股 份	无限售股份总数	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%	0	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%	0	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%	0	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	0	10,350,000	41.40%	8,325,000	2,025,000
2	叶祖渠	9,200,000	0	9,200,000	36.80%	7,400,000	1,800,000
3	沈君华	3,660,000	0	3,660,000	14.64%	2,932,500	727,500
4	蔡俊彬	900,000	0	900,000	3.60%	675,000	225,000
5	叶健康	800,000	0	800,000	3.20%	600,000	200,000
6	林艳芳	90,000	0	90,000	0.36%	0	90,000
合计		25,000,000	0	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。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无绝对控股股东。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、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蔡卫宜	董事长	男	1966.08.10	初中	3年	是
叶祖渠	董事	男	1963.06.06	高中	3年	是
沈君华	董事	男	1973.11.09	本科	3年	是
蔡俊彬	董事	男	1990.06.11	本科	3年	否
叶健康	董事	男	1985.08.23	大专	3年	否
姚卫全	监事主席	男	1969.08.10	初中	3年	是
刘锦铭	监事	男	1950.04.24	小学	3年	是
王慧琴	职工代表监事	女	1982.09.29	大专	3年	是
蔡浩仪	总经理兼董事会秘书	男	1964.01.16	初中	3年	是
陈文光	财务总监	男	1964.02.02	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

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长蔡卫宜与董事蔡俊彬系父子关系，总经理兼董事会秘书蔡浩仪与董事长蔡卫宜系兄弟关系，董事叶祖渠与董事叶健康系父子关系，董事叶祖渠系监事刘锦铭的妹夫。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他近亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
蔡卫宜	董事长	10,350,000	0	10,350,000	41.40%	0
叶祖渠	董事	9,200,000	0	9,200,000	36.80%	0
沈君华	董事	3,660,000	0	3,660,000	14.64%	0
蔡俊彬	董事	900,000	0	900,000	3.60%	0
叶健康	董事	800,000	0	800,000	3.20%	0
合计	-	24,910,000	0	24,910,000	99.64%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	30	30
生产人员	61	61
员工总计	91	91

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	5	5
专科	8	8
专科以下	78	78
员工总计	91	91

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司内部管理严谨，工作流程规范，以保证各岗位工作质量与效率。有完善的培训体系，会定期或专项对职员作培训（包括工作专业、安全、消防），为企业的人才储备打下了基础。公司主要通过内部培养和对招聘发掘和招揽人才，重点培养和引进具有较深理论水平和丰富实践经验的研发与技术创新人才，同时与高校相关专业技术人才合作参与产品技术研发和合作，为企业的生产技术革新和提升提供了保证。完善绩效激励制度，公司结合企业实际运营情况建立了一套完善的绩效考核激励机制和薪酬体系，激励机制包含了企业 90%以上员工，大大提升了员工工作积极性。公司全部员工已全面覆盖社会保险，离退休人员可按规定享受社保待遇，企业无需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 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	八二（一）	8,059,328.44	6,598,663.45
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	八二（二）	3,564,159.45	5,061,022.23
预付款项	八二（三）	7,848,044.37	10,353,880.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	八二（四）	0.00	100,000.00
买入返售金融资产			
存货	八二（五）	19,266,564.50	35,523,061.81
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	八二（六）	0.00	123,019.03
流动资产合计		38,738,096.76	57,759,646.92
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	八二（七）	11,470,980.39	8,943,447.60
在建工程	八二（八）	580,764.64	1,848,376.06
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	八二（九）（十）	20,937,822.81	20,937,822.81
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	八二（十一）	39,955.26	39,955.26
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		33,029,523.10	31,769,601.73
资产总计		71,767,619.86	89,529,248.65
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	八二（十二）	5,699,148.22	23,369,697.61
预收款项	八二（十三）	77,425.47	77,437.97
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	八二（十四）	628,210.72	611,913.92
应交税费	八二（十五）	235,094.90	1,826,455.54
其他应付款		240,000.00	
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			
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		6,879,879.31	25,885,505.04
非流动负债：			
长期借款	八二（十六）	21,000,000.00	21,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计		27,879,879.31	46,885,505.04
所有者权益（或股东权益）：			

股本	八二（十七）	25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	八二（十八）	10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	八二（十九）	892,896.89	803,419.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	八二（二十）	7,994,843.66	6,840,324.31
归属于母公司所有者权益合计		43,887,740.55	42,643,743.61
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		43,887,740.55	42,643,743.61
负债和所有者权益总计		71,767,619.86	89,529,248.65

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	八十二（一）	7,928,585.16	6,429,502.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	八十二（二）	3,564,159.45	5,061,022.23
预付款项		5,961,251.92	8,317,087.95
其他应收款		0.00	100,000.00
存货	八十二（三）	19,266,564.50	35,523,061.81
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		36,720,561.03	55,430,674.46
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		0.00	0.00
长期股权投资		32,000,000.00	32,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		11,470,980.39	8,943,447.60

在建工程		14,102.56	1,848,376.06
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		39,955.26	39,955.26
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		43,525,038.21	42,831,778.92
资产总计		80,245,599.24	98,262,453.38
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	八十二（四）	5,699,148.22	23,369,697.61
预收款项		77,425.47	77,437.97
应付职工薪酬		628,210.72	611,913.92
应交税费		358,113.93	1,826,455.54
其他应付款		8,182,755.20	8,342,755.20
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		14,945,653.54	34,228,260.24
非流动负债：			
长期借款	八十二（五）	21,000,000.00	21,000,000.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		21,000,000.00	21,000,000.00
负债合计		35,945,653.54	55,228,260.24
所有者权益：			
股本		25,000,000.00	25,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00

资本公积		10,000,000.00	10,000,000.00
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		892,896.89	803,419.30
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		8,407,048.81	7,230,773.84
所有者权益合计		44,299,945.70	43,034,193.14
负债和所有者权益合计		80,245,599.24	98,262,453.38

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	八二（二十一）	89,623,628.92	123,862,405.45
其中：营业收入	八二（二十一）	89,623,628.92	123,862,405.45
利息收入		0.00	0.00
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	八二（二十一）	88,595,227.92	122,180,968.37
其中：营业成本	八二（二十一）	82,678,025.67	115,128,299.90
利息支出		0.00	0.00
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	八二（二十二）	74,507.32	120,815.84
销售费用		0.00	0.00
管理费用	八二（二十三）	2,344,610.56	2,690,477.08
研发费用	八二（二十四）	2,923,552.16	3,117,850.57
财务费用	八二（二十五）	653,314.01	555,074.68
资产减值损失	八二（二十六）	-78,781.80	568,450.30
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		0.00	0.00

资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,028,401.00	1,681,437.08
加：营业外收入	八二（二十八）	2,142.80	8,488.00
减：营业外支出	八二（二十九）	0.00	353,661.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,030,543.80	1,336,263.45
减：所得税费用	八二（三十）	157,523.49	199,436.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		873,020.31	1,136,826.51
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		873,020.31	1,136,826.51
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		0.00	0.00
2. 归属于母公司所有者的净利润		873,020.31	1,136,826.51
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		873,020.31	1,136,826.51
归属于母公司所有者的综合收益总额		873,020.31	1,136,826.51
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.03	0.05
（二）稀释每股收益		0.03	0.05

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	八十二(六)	89,623,628.92	123,862,405.45
减：营业成本	八十二(六)	82,678,025.67	115,128,299.90
税金及附加		74,507.32	120,815.84
销售费用		0.00	0.00
管理费用		2,324,391.05	2,574,769.89
研发费用		2,923,552.16	3,117,850.57
财务费用		651,777.90	579,128.98
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		-78,781.80	568,450.30
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,050,156.62	1,773,089.97
加：营业外收入		2,142.80	8,488.00
减：营业外支出		0.00	353,661.63
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,052,299.42	1,427,916.34
减：所得税费用		157,523.49	199,436.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		894,775.93	1,228,479.40
（一）持续经营净利润		894,775.93	1,228,479.40
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		894,775.93	1,228,479.40

七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.05
（二）稀释每股收益		0.04	0.05

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		105,852,897.06	125,864,109.35
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
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		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	八二（三十一）	244,036.31	8,488.00
经营活动现金流入小计		106,096,933.37	125,872,597.35
购买商品、接受劳务支付的现金		93,777,912.43	141,510,332.67
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		3,843,212.96	3,131,447.00
支付的各项税费		2,063,008.02	1,089,834.24
支付其他与经营活动有关的现金	八二（三十一）	2,079,409.71	8,953,597.57
经营活动现金流出小计		101,763,543.12	154,685,211.48
经营活动产生的现金流量净额		4,333,390.25	-28,812,614.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		0.00	0.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	40,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	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		2,233,265.03	1,223,012.82
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	15,000.00
投资活动现金流出小计		2,233,265.03	1,238,012.82
投资活动产生的现金流量净额		-2,233,265.03	-1,198,012.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		17,400,000.00	10,400,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	10,400,000.00
偿还债务支付的现金		17,400,000.00	10,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		639,460.23	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		18,039,460.23	10,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-639,460.23	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,460,664.99	-30,010,626.95
加：期初现金及现金等价物余额		6,598,663.45	41,607,115.60
六、期末现金及现金等价物余额		8,059,328.44	11,596,488.65

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		105,852,897.06	125,864,109.35
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		108,056.75	8,488.00
经营活动现金流入小计		105,960,953.81	125,872,597.35
购买商品、接受劳务支付的现金		93,777,912.43	141,510,332.67
支付给职工以及为职工支付的现金		3,835,477.78	3,131,447.00

支付的各项税费		2,063,008.02	1,089,834.24
支付其他与经营活动有关的现金		2,479,409.71	5,853,412.18
经营活动现金流出小计		102,155,807.94	151,585,026.09
经营活动产生的现金流量净额		3,805,145.87	-25,712,428.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	40,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	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		1,666,602.95	1,223,012.82
投资支付的现金		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		1,666,602.95	1,223,012.82
投资活动产生的现金流量净额		-1,666,602.95	-1,183,012.82
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		17,400,000.00	10,400,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	26,442,755.20
筹资活动现金流入小计		17,400,000.00	36,842,755.20
偿还债务支付的现金		17,400,000.00	10,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		639,460.23	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		18,039,460.23	10,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-639,460.23	26,442,755.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		1,499,082.69	-452,686.36
加：期初现金及现金等价物余额		6,429,502.47	11,788,954.28
六、期末现金及现金等价物余额		7,928,585.16	11,336,267.92

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

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

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

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2018年8月20日批准报出。

二、合并报表重要项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	58,274.01	155,587.24
银行存款	8,001,054.43	6,443,076.21
合计	8,059,328.44	6,598,663.45

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

（二）应收票据及应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	期末余额		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应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	3,751,746.02	100.00%	187,586.57	100.00%	3,564,159.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				账面价值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	3,751,746.02	100.00%	187,586.57	100.00%	3,564,159.45

(续)

类别	期初余额				账面价值
	期初余额		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应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	5,327,390.60	100.00%	266,368.37	100.00%	5,061,022.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	5,327,390.60	100.00%	266,368.37	100.00%	5,061,022.23

(1) 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)	3,751,746.02	187,586.57	5.00%	5,327,390.60	266,368.37	5.00%
合计	3,751,746.02	187,586.57		5,327,390.60	266,368.37	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2018年6月30日, 本公司应收账款期末余额前五名单位情况:

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计的比例	坏账准备
广东兴腾生物科技有限公司	1,137,066.30	1年以内(含1年)	30.31%	56,853.31
江西新金叶实业有限公司	1,481,444.85	1年以内(含1年)	39.49%	74,072.24
上饶市金庆贸易有限公司	426,768.31	1年以内(含1年)	11.38%	21,338.42
江苏蜀星饲料科技有限公司	298,000.00	1年以内(含1年)	7.94%	14,900.00
江门耀星电子电器有限公司	194,404.50	1年以内(含1年)	5.18%	9,720.23
小计	3,537,683.96		94.29%	176,884.20

3、本年计提、收回或转回坏账准备情况。

本年转回坏账准备 78,781.80 元。

4、本年核销坏账准备情况

本年无核销坏账准备情况。

(三) 预付账款

1、预付账款明细列示：

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)	5,961,251.92	75.96%	8,466,539.33	81.77%
1-2年(含2年)			1,887,341.07	18.23%
2-3年(含3年)	1,886,792.45	24.04%		
合计	7,848,044.37	100.00%	10,353,880.40	100.00%

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

截止2018年6月30日，本公司预付账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	占预付账款期末余额合计的比例
上海航天电源技术有限责任公司	1,886,792.45	24.04%
德丽科技(珠海)有限公司	1,277,726.73	16.28%
浙江环诺环保科技股份有限公司	1,224,000.00	15.60%
珠海斗门超毅实业有限公司	1,109,184.65	14.13%
珠海硕鸿电路板有限公司	484,862.42	6.18%
合计	5,982,566.25	76.23%

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	期末余额				账面价值
	期末余额		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	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-

(续)

类别	期初余额				账面价值
	期初余额		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	100,000.00	100.00%	-	-	-

类别	期初余额				账面价值
	期初余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
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	100,000.00	100.00%	-	-	-

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

类别	期末余额				账面价值
	期末余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 押金及备用金	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

(续)

类别	期初余额				账面价值
	期初余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
组合 1: 账龄组合	-	-	-	-	-
组合 2: 押金及备用金	100,000.00	100.00%	-	-	-
合计	100,000.00	100.00%	-	-	-

A、组合中，采用押金及备用金法计提坏账准备的其他应收款：

项目	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
深圳中岭公司丹霞厂押金	-	-	-	100,000.00	-	-
合计	-	-	-	100,000.00	-	-

组合中款项主要为押金，不计提坏账准备

3、本年计提、收回或转回坏账准备情况。

本年计提坏账准备 0.00 元，无收回或转回坏账准备情况。

4、本年核销坏账准备情况

本年未发生核销坏账准备情况。

(五) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	7,830,214.43	-	-	12,961,924.95	-	-
库存商品	11,436,350.07	-	-	22,561,136.86	-	-
合计	19,266,564.50	-	-	35,523,061.81	-	-

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	-	123,019.03
合计	-	123,019.03

(七) 固定资产**1、固定资产情况**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	13,942,200.48	3,500,876.44	1,158,836.04	16,384,240.88
其中：机器设备	11,800,086.53	2,510,312.32	1,058,836.04	13,251,562.81
运输工具	1,803,047.15	990,564.12		2,793,611.27
办公设备	339,066.80			339,066.80
二、累计折旧合计：	4,998,752.88	973,343.64	508,427.31	5,463,669.21
其中：机器设备	4,208,258.91	794,430.94	508,427.31	4,494,262.54
运输工具	633,071.93	80,786.78		713,858.71
办公设备	157,422.04	98,125.92		255,547.96
三、固定资产账面净值合计：	8,943,447.60	2,950,467.63	973,343.54	10,920,571.69
其中：机器设备	7,591,827.62	910,066.59	794,430.84	7,707,463.37
运输工具	1,169,975.22	1,989,612.08	80,786.78	3,078,800.52
办公设备	181,644.76	50,788.96	98,125.92	134,307.80
四、减值准备合计：	-			
其中：机器设备	-			
运输工具	-			
办公设备	-			
五、固定资产账面价值合计：	8,943,447.60	2,950,467.63	973,343.54	10,920,571.69
其中：机器设备	7,591,827.62	910,066.59	794,430.84	7,707,463.37
运输工具	1,169,975.22	1,989,612.08	80,786.78	3,078,800.52
办公设备	181,644.76	50,788.96	98,125.92	134,307.80

- 2、本公司报告期无暂时闲置的固定资产。
- 3、本公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、本公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、本公司报告期无被冻结、抵押的固定资产。

(八) 在建工程资产

项目	期末余额	期初余额
在建工程	580,764.64	1,848,376.06
合计	580,764.64	1,848,376.06

(九) 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	期末余额
土地	20,937,822.81			20,937,822.81
合计	20,937,822.81			20,937,822.81

(十) 固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
待处理资产	550,408.70	
合计	550,408.70	

(十一) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	266,368.40	39,955.26	266,368.40	39,955.26
合计	266,368.40	39,955.26	266,368.40	39,955.26

(十二) 应付票据及应付账款**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)	5,699,148.22	100.00%	23,369,695.60	100.00%
1-2年(含2年)			2.01	0.00%
合计	5,699,148.22	100.00%	23,369,697.61	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2018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
------	------	----------------

单位名称	账面余额	占应付账款期末余额合计的比例
肇庆市新荣昌环保股份有限公司	1,978,152.25	34.71%
东阳（博罗）电子有限公司	1,216,232.00	21.34%
东莞汇和电子有限公司	561,600.00	9.85%
东莞万钧电子有限公司	347,846.79	6.10%
广东依顿电子科技股份有限公司	277,048.89	4.86%
小计	4,380,879.93	76.86%

3、本公司报告期应付账款中无欠持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本公司报告期应付账款中无欠关联方款项情况

5、账龄超过一年的重要应付账款：无

（十三）预收账款

1、预收账款明细列示：

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）	-	-	12.50	0.02%
1-2年（含2年）	-	-	-	-
2-3年（含3年）	-	-	77,425.47	99.98%
3-4年（含4年）	77,425.47	100.00%	-	-
合计	77,425.47	100.00%	77,437.97	100.00%

2、按欠款方归集的期末余额前五名的预收账款情况

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司预收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	占预收账款期末余额合计的比例
大冶南顺矿业公司	77,425.47	100.00%
小计	77,425.47	100.00%

3、本公司报告期预收账款中无欠持本公司 5 %以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

4、本公司报告期预收账款中无欠关联方款项。

5、账龄超过一年的重要预收账款：无

（十四）应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	575,660.45	3,258,465.46	3,225,604.46	608,521.45
福利	36,253.47	176,648.54	193,212.74	19,689.27
社会保险费	-	385,023.76	385,023.76	-
住房公积金	-	39,372.00	39,372.00	-
工会经费和职工教育经费	-	680.00	680.00	-

合 计	611,913.92	3,860,189.76	3,843,892.96	628,210.72
-----	------------	--------------	--------------	------------

1、短期薪酬

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	575,660.45	3,258,465.46	3,225,604.46	608,521.45
(2) 职工福利费	36,253.47	176,648.54	193,212.74	19,689.27
(3) 社会保险费	-	385,023.76	385,023.76	-
(4) 住房公积金	-	39,372.00	39,372.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	680.00	680.00	-
合 计	611,913.92	3,860,189.76	3,843,892.96	628,210.72

(十五) 应交税费

税费科目	期末余额	期初余额
增值税	130,907.60	1,411,832.96
城市维护建设税	-	93,888.76
教育费附加	-	40,238.04
地方教育附加	-	26,825.36
企业所得税	104,187.30	233,955.74
个人所得税	-	14,541.38
印花税	-	5,173.30
合 计	235,094.90	1,826,455.54

(十六) 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：向中国工商银行股份有限公司清远经济开发区支行借款，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。

(十七) 实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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
林艳芬	90,000.00	-	-	90,000.00
叶健康	800,000.00	-	-	800,000.00

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
蔡俊彬	900,000.00	-	-	900,000.00
合计	25,000,000.00	-	-	25,000,000.00

本公司增资及股东变更情况详见“财务报表附注一、(二)、5”。

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00

本公司增资股本溢价情况详见“财务报表附注一、(二)、5”。

(十九) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	803,419.30	89,477.59	-	892,896.89
合计	803,419.30	89,477.59	-	892,896.89

(二十) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	6,840,324.31	4,293,011.96
加：本期净利润	873,020.31	1,228,479.40
加：其他调整	370,976.63	-91,652.89
减：提取法定盈余公积	89,477.59	
期末未分配利润	7,994,843.66	5,584,665.70

(二十一) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	89,623,628.92	82,678,025.67	123,862,405.45	115,128,299.90
合计	89,623,628.92	82,678,025.67	123,862,405.45	115,128,299.90

备注：主营业务明细情况，详见九、分部信息。

(二十二) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	43,462.60	43,078.02
教育费附加	18,626.83	18,462.04
地方教育附加	12,417.89	12,308.01

印花税		46,967.77
合 计	74,507.32	120,815.84

(二十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	796,648.54	844,767.00
折旧与摊销	7,364.35	16,753.92
办公费	409,160.56	283,653.42
业务招待费	301,636.62	243,901.69
差旅及汽车费	61,168.37	75,990.10
社保费	382,481.58	427,148.76
环保费用	143,550.92	635,246.83
税费	—	81,024.61
其 他	242,599.62	81,990.75
合 计	2,344,610.56	2,690,477.08

(二十四) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费	2,923,552.16	3,117,850.57
合计	2,923,552.16	3,117,850.57

(二十五) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	639,460.23	575,248.54
减：利息收入	8,254.64	32,884.81
手续费	22,108.42	12,710.95
合 计	653,314.01	555,074.68

(二十六) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	-78,781.80	568,450.30
合 计	-78,781.80	568,450.30

(二十七) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助		

项目	本期金额	上期金额
合 计		

(二十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
其他	2,142.80	8,488.00
合 计	2,142.80	8,488.00

(二十九) 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
其他		
合 计		353,661.63

(三十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	157,523.49	199,436.94
递延所得税费用		
合 计	157,523.49	199,436.94

(三十一) 现金流量表项目**1、收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
银行利息收入	8,254.64	
政府补助收入		
其他	235,781.67	8,488.00
合 计	244,036.31	8,488.00

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	1,919,409.71	8,953,597.57
经营性往来款	160,000.00	
合 计	2,079,409.71	8,953,597.57

(三十二) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	873,020.31	1,136,826.51
加：资产减值准备	-78,781.80	568,450.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,112,565.41	612,325.49
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	353,661.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	639,460.23	575,248.54
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）	0.00	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）	16,256,497.31	-19,632,365.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	4,225,717.84	3,843,375.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,066,065.68	-16,370,592.18
其他	370,976.63	-
经营活动产生的现金流量净额	4,333,390.25	-28,812,614.13
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	8,059,328.44	11,596,488.65
减：现金的期初余额	6,598,663.45	41,607,115.60
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	1,460,664.99	-30,010,626.95

2、现金和现金等价物的构成：

项目	本期金额	上期金额
一、现金	8,059,328.44	11,596,488.65

项目	本期金额	上期金额
其中：库存现金	58,274.01	259,162.66
可随时用于支付的银行存款	8,001,054.43	11,337,325.99
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	8,059,328.44	11,596,488.65

（三十三）与金融工具相关的风险

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无资产证券化的会计处理。

（三十四）公允价值的披露

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无发生公允价值披露事项。

七、关联方及关联交易

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）本公司的主要股东

关联方名称	与本企业关系	持股比例	备注
蔡卫宜	股东	41.40%	
叶祖渠	股东	36.80%	
沈君华	股东	14.64%	
林艳芬	股东	0.36%	
叶健康	股东	3.20%	
蔡俊彬	股东	3.60%	

本公司无实际控制人及实际控制人。

（二）本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

（三）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

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
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
珠海市海绿环保科技有限公司	股东沈君华控股公司

(四) 关联交易

1、日常性关联交易

(1) 关联方交易（销售、提供服务）：无

(2) 关联方交易（采购、接受服务）：无

(3) 关联租赁情况

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	定价依据	2018 年度确认的租赁费	2017 年度确认的租赁费
清远市清城区宜发五金加工厂	厂房及办公楼	协议价	360,000.00	960,000.00

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。2017 年 7 月变更租赁合同，从 2017 年 7 月开始土地使用租金变更为 4.5 万元/月，厂房租金变更为 1.5 万元/月，变更后租金合计为 6 万元/月，租赁期限变更为 2017 年 7 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日。

(4) 关联担保情况

A、本公司作为担保方：无

B、本公司作为被担保方：无

2、偶发性关联交易

(1) 关联方交易（采购、接受服务）：无

(2) 关联担保情况

A、本公司作为担保方：无

B、本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕	担保 方式
清远市中宇科技电子有限公司	21,000,000.00	2016.3.17	2019.3.16	否	质押
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
蔡浩仪、蔡卫宜、叶祖渠、沈君华	21,000,000.00	2016.3.17	2019.3.16	否	保证

(3) 关联方资金拆借情况：

单位：元

借入方	借入金额	借入日期	还款日期	借款是否还清	利息
叶祖渠	1,000,000.00	2018.2.28	2018.5.31	还清	无息
蔡卫宜	8,200,000.00	2018.2.28	2018.5.31	还清	无息

3、关联往来余额明细：无

八、承诺事项及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至本次审计报告日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项

截至本次审计报告日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截至本次审计报告日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、分部信息

1、产品分部

项 目	氧化铜	硫酸铜	碱式氯化铜	其他	合 计
主营业务收入	75,940,619.38	5,864,302.54	7,155,868.31	662,838.69	89,623,628.92
主营业务成本	69,992,682.15	5,617,357.98	6,742,871.74	325,113.80	82,678,025.67

2、本公司前五名客户销售收入情况如下：

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例
江西新金叶实业有限公司	31,416,656.79	35.05%
肇庆飞南金属有限公司	27,456,755.78	30.64%

客户名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例
江西自立环保科技有限公司	11,899,253.29	13.28%
上饶金钱湾铜业有限公司	6,145,627.70	6.86%
广东兴腾科生物科技有限公司	5,096,111.11	5.69%
小 计	82,014,404.67	91.51%

3、本公司前五名供应商采购情况如下：

供应商名称	采购金额(含税)	占全部采购金额的比例
广东依顿电子科技股份有限公司	12,188,483.20	15.36%
珠海斗门超毅实业有限公司	10,778,015.67	13.58%
惠州 TCL 环境科技有限公司	6,342,205.61	7.99%
东莞清远扬宣电子有限公司	5,822,403.21	7.34%
中山市新亮基环保科技有限公司	5,675,978.67	7.15%
小 计	40,807,086.36	51.43%

十一、 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	-	
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	

项目	本期发生额	说明
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	2,142.80	
所得税影响额	321.42	
合计	1821.38	

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	2.03	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.03	0.03

十二、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	33,967.31	17,689.94
银行存款	7,894,617.85	6,411,812.53
计	7,928,585.16	6,429,502.47

（二）应收票据及应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额		
	期末余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	3,751,746.02	100.00%	187,586.57	100.00%	3,564,159.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	3,751,746.02	100.00%	187,586.57	100.00%	3,564,159.45

(续)

类别	期初余额				账面价值
	期初余额		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应收款项	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收款项	5,327,390.60	100.00%	266,368.37	5.00%	5,061,022.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	5,327,390.60	100.00%	266,368.37	5.00%	5,061,022.23

(1) 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)	3,751,746.02	187,586.57	5.00%	5,327,390.60	266,368.37	5.00%
合计	3,751,746.02	187,586.57		5,327,390.60	266,368.37	

2、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2018年6月30日，本公司应收账款期末余额前五名单位情况：

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款期末余额合计的比例	坏账准备
广东兴腾科生物科技公司	1,137,066.30	1年以内(含1年)	30.31%	56,853.31
江西新金叶实业有限公司	1,481,444.85	1年以内(含1年)	39.49%	74,072.24
上饶市金庆贸易有限公司	426,768.31	1年以内(含1年)	11.38%	21,338.42
江苏蜀星饲料科技有限公司	298,000.00	1年以内(含1年)	7.94%	14,900.00
江门耀星电子电器有限公司	194,404.50	1年以内(含1年)	5.18%	9,720.23
小计	3,537,683.96		94.29%	176,884.20

3、本年计提、收回或转回坏账准备情况。

本年转回坏账准备 78,781.80 元。

4、本年核销坏账准备情况

本年无核销坏账准备情况。

(三) 存货

项目	期末余额			期初余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	7,830,214.43	-	-	12,961,924.95	-	-
库存商品	11,436,350.07	-	-	22,561,136.86	-	-
合计	19,266,564.50	-	-	35,523,061.81	-	-

(四) 应付票据及应付账款

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)	5,699,148.22	100.00%	23,369,695.60	100.00%
1-2年(含2年)			2.01	0.00%
合计	5,699,148.22	100.00%	23,369,697.61	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 2018 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
肇庆市新荣昌环保股份有限公司	1,978,152.25	34.71%
东阳(博罗)电子有限公司	1,216,232.00	21.34%
东莞汇和电子有限公司	561,600.00	9.85%
东莞万钧电子有限公司	347,846.79	6.10%
广东依顿电子科技股份有限公司	277,048.89	4.86%
小计	4,380,879.93	76.86%

(五) 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：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。

(六) 营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	89,623,628.92	82,678,025.67	123,862,405.45	115,128,299.90
合 计	89,623,628.92	82,678,025.67	123,862,405.45	115,128,299.90

清远市中宇环保实业股份有限公司

二〇一八年八月二十日