

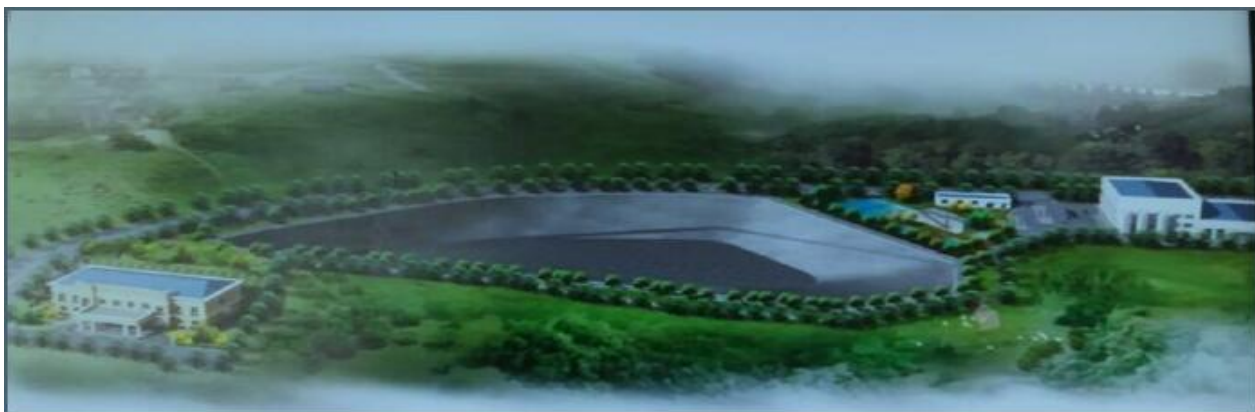


镇江固废

NEEQ : 832541

镇江新区固废处置股份有限公司

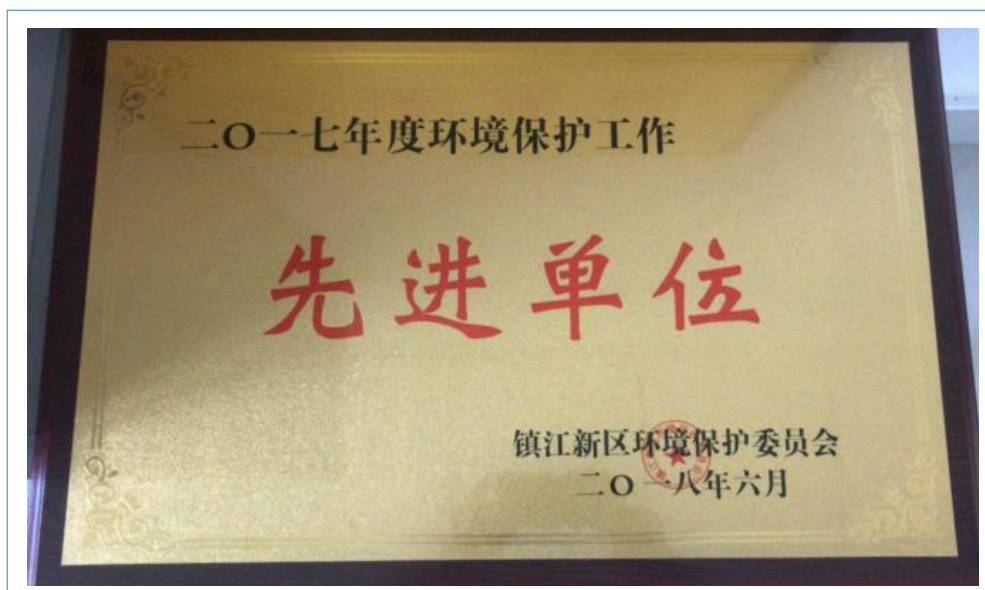
Zhenjiang Xinqu Solid Waste Disposal Co.,Ltd.



半年度报告

——2018——

公司半年度大事记



2018 年 6 月，公司被评定为镇江新区二〇一七年度环境保护工作先进单位。

2018 年 5 月，公司顺利完成 2017 年度利润分配工作，以公司总股本 36,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 3.00 元人民币现金。具体内容已在全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）披露（公告编号：2018 -014）

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	26

释义

释义项目		释义
公司、本公司、镇江固废	指	镇江新区固废处置股份有限公司
控股股东、大港股份	指	江苏大港股份有限公司
新宇固废、公司股东	指	镇江新宇固体废物处置有限公司
华科电镀	指	镇江华科生态电镀科技发展有限公司
江南化工	指	镇江江南化工有限公司
镇江市国资委	指	镇江市人民政府国有资产监督管理委员会，为本公司的实际控制人
三会	指	镇江固废股东大会、董事会、监事会
会计师事务所、审计机构	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《镇江新区固废处置股份有限公司公司章程》
主办券商	指	德邦证券
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
危废、危险废弃物	指	危险废物。根据 2008 年 6 月 6 日颁布、2008 年 8 月 1 日施行的中华人民共和国环境保护部、中华人民共和国国家发展和改革委员会令第 1 号《国家危险废物名录》，具有以下情形之一的固体废物和液态废物，列入本目录：（一）具有腐蚀性、毒性、易燃性、反应性或者感染性等一种或者几种危险特性的；（二）不排除具有危险特性，可能对环境或人体健康造成有害影响，需要按照危险废物进行管理的。
安全填埋处置法	指	在专门设计的设施中，将废弃物铺成一定厚度的薄层后加以压实，并覆盖土壤的处置方法。

声明与提示

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

公司负责人吴晓坚、主管会计工作负责人陈翔及会计机构负责人（会计主管人员）赵燕平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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司综合部办公室
备查文件	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；
	公司第二届董事会第四次会议决议；
	公司第二届监事会第四次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	镇江新区固废处置股份有限公司
英文名称及缩写	Zhenjiang Xinqu Solid Waste Disposal Co., Ltd.
证券简称	镇江固废
证券代码	832541
法定代表人	吴晓坚
办公地址	镇江新区大港芥麦山路 6 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	吴国伟
是否通过董秘资格考试	是
电话	(0511)80865876
传真	(0511)80865878
电子邮箱	14889554@qq.com
公司网址	-
联系地址及邮政编码	镇江新区大港芥麦山路 6 号 (212132)
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司综合部办公室

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	2011 年 10 月 13 日
挂牌时间	2015 年 6 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N)——生态保护和环境治理业(N77)——环境治理业(N772)——危险废物治理(N7724)
主要产品与服务项目	危险废物的安全化填埋。许可经营项目：危险废物经营（按《危险废物经营许可证》核准的经营范围经营）。工业固体废弃物的处置技术咨询服务，资源化利用技术咨询服务；工业建材销售。（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）
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	36,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	江苏大港股份有限公司
实际控制人及其一致行动人	镇江市国资委

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	9132110058374297X1	否
注册地址	镇江新区大港荞麦山路 6 号	否
注册资本（元）	36,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	德邦证券
主办券商办公地址	上海市福山路 500 号城建国际中心 26 楼
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	17,602,340.00	14,509,612.96	21.32%
毛利率	73.05%	71.05%	—
归属于挂牌公司股东的净利润	9,738,979.06	8,374,599.91	16.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	8,978,420.80	7,587,842.88	18.33%
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）	17.06%	14.88%	—
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	15.72%	13.49%	—
基本每股收益	0.27	0.23	17.39%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	76,393,702.43	75,105,203.30	1.72%
负债总计	22,362,975.98	20,013,455.91	11.74%
归属于挂牌公司股东的净资产	54,030,726.45	55,091,747.39	-1.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.50	1.53	-1.9%
资产负债率（母公司）	29.27%	26.65%	—
资产负债率（合并）	29.27%	26.65%	—
流动比率	4.90	6.32	—
利息保障倍数	49.15	44.56	—

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	3,583,772.53	10,856,296.23	-66.99%
应收账款周转率	4.19	11.02	—
存货周转率	67.70	60.26	—

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	1.72%	4.78%	—
营业收入增长率	21.32%	28.92%	—
净利润增长率	16.29%	63.20%	—

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	36,000,000	36,000,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 补充财务指标

□适用 √不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于生态保护和环境治理业大类下的危险废物治理小类，主营业务为危废产生企业提供危废安全化填埋处置服务。即在严格按照国家环保政策和危废处置流程的基础上，利用公司的防渗漏填埋库区，对危险废物固化技术处理后进行填埋，并收取相应的服务费用，实现危险废物的无害化处理。该服务模式从公司与产废企业签订合同后开始，到完成危废的安全化填埋为止。目前公司面向的终端客户主要以镇江及周边地区的危险废物产生企业为主，主要系废物焚烧处置企业和化工企业如新宇固废、华科电镀、江南化工等。报告期内，公司危废填埋业务利润率处于较高水平，主要由危废处置行业的特许经营、区域限制和难以替代等行业特性决定，具有明显的可持续性。

报告期初至本报告披露日，公司商业模式未发生重大变化

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2018 年上半年，公司总体财务状况及经营成果如下：

一、公司财务状况

本期末，公司总资产为 76,393,702.43 元，较上年期末增加 1.72%；总负债为 22,362,975.98 元，较上年期末增加 11.74%。净资产总额为 54,030,726.45 元，较上年期末减少 1.93%。2018 年 6 月 30 日资产负债率为 29.27%，较上年末 26.65% 上升 2.62%。

报告期公司继续保持了良好的财务状况，净资产略微减少主要是报告期内进行了 2017 年度利润分配，以总股本 3,600 万股为基数向全体股东每 10 股派发现金 3.00 元，合计派发现金红利 1,080 万元。

报告期末公司应收账款与货币资金与上年期末相比变动幅度较大：应收账款为 7,497,918.75 元，较上期末增加 1459.46%，主要是本期 6 月份公司应急处置了一批危废，业务款项当月内未回笼；货币资金为 26,064,291.03 元，较上期末减少 24.18%，主要是本期进行了 2017 年度利润分配，支付了现金 1,080 万元。

二、公司经营成果

报告期内，公司实现营业总收入 17,602,340.00 元，较上年同期增加 21.32%，营业总成本 7,394,083.40 元，较上年同期增加 27.38%，实现净利润 9,738,979.06 元，较上年同期增加 16.29%，扣除非经常性损益后的净利润为 8,978,420.80 元，较上年同期增加 18.33%。

营业收入增长及净利润增长的原因主要为报告期公司加大了市场开拓力度，有效拓展了重点客户和优质客户，较大幅度增加了处置收入，提升了毛利率，报告期毛利率为 73.05%，较上年同期 71.05% 增加 2.81%，从而提升了公司净利润。

营业总成本增加主要是报告期内危废收集处置量增加，处置成本、管理费用、销售费用等自然相应增加，其中处置成本增加了 54.18 万元，管理费用增加了 45.79 万元，销售费用与税金及附加增加了 11.69 万元。

三、公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 3,583,772.53 元，上年同期为 10,856,296.23 元，较上年同期减少 66.99%，主要原因为本期虽然营业收入比上期增加 21.32%，但由于 6 月份应急处置相应业务款回款当月未能收回导致本期应收账款增加了 701.71 万元，同时本报告期回款中收回承兑汇票比例比上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额为-1,097,045.97 元，上年同期为-139,215.50 元；现金流出增加的主要原因为本报告期增加红线外土地购买预付款 98 万元。

筹资活动产生的现金流量净额为-10,800,000.00 元，上年同期为-10,800,000.00 元，本期与上年同期相同，主要原因为上年同期与本报告期分别进行了 2016 年度、2017 年度利润分配，分配方案相同，皆为向全体股东每 10 股派发 3 元，合计派发现金红利 10,800,000.00 元。

三、 风险与价值

1、环保政策风险：环保行业属于政策主导性行业，随着国家对环保产业发展日益重视，环保标准更加严格，对危废处置单位环保和处置能力要求也相应更高。为保证公司危废处置符合环保要求，公司增加运营成本，采取一系列污染防治技术和措施，严格环保主管部门标准进行经营，这在一定程度上将影响公司的经营效益。

应对措施：定期组织开展环保产业政策法规培训学习，严格执行相关标准与规范，确保运营符合规定；同时提升处置工艺，提高生产效率，力求在中长期内降低企业的运营成本。

2、市场竞争风险：随着国家对绿色发展的日益重视以及节能环保产业较高利润率，未来该产业相应会吸引更多的企业和资金投入，随着镇江本地及周边县市危废处置企业投入运营，势必会抢占市场，危废处置市场竞争加剧，公司将面临较大的市场竞争风险。

应对措施：采取灵活营销手段、制定区域性营销策略、增加固废处置品种等方式开拓市场、扩大收集面，维护老客户，开拓新客户。

3、区域扩张风险及客户相对集中风险：由于环保企业发展及扩张的区域性、垄断性，公司凭借技术及地域优势在镇江市场地位稳固，重点客户均位于镇江新区，公司面临区域发展风险。报告期内公司重点客户江南化工、新宇固废和华科电镀累计销售占比较高，公司对其依赖性较大，未来这些重点客户流失或产废量大幅减少，将会影响公司的业绩，导致公司盈利不稳定。

应对措施：在稳固与现有重点客户的合作关系的前提下，加大市场开发，不断拓展新市场和发展新客户，扩大客户群体，以降低对主要客户的依赖程度。

4、税收优惠政策变动风险：公司基于国家对环保产业的支持政策，享受企业所得税减半征收、增值税即征即退 70%、土地使用税减免等税收优惠，对公司总体经营发展及业绩起到一定的促进作用。一旦国家对环保行业的税收优惠政策发生不利变化，公司税负会相应增加，对公司整体经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，加快自身发展，扩大市场份额和收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。

5、宏观经济周期波动风险：目前国内经济面临下行压力，国家大力推行供给侧结构性改革，重点化解产能过剩问题。公司主营业务是危废处理，若宏观经济增速下降或产业政策调整，影响上游产危企业发展，导致其开工不足或倒闭、关停，将直接影响公司经营业绩。

应对措施：及时、准确了解产废企业需求并提供有效服务，稳定老客户，积极拓展新客户。

6、安全生产风险：由于危废处理的特殊性，公司在收集、装卸、运输、贮存及处置等环节存在一定的安全生产风险，尽管非常重视对此类危险因素辨识与管控，完善安全管理网络，逐级落实安全生产责任制，努力使安全生产风险降低至可控范围。但仍不能排除因偶发因素导致意外事故的可能性，一旦疏忽，就容易造成重大危害，给公司生产经营造成不利影响。

应对措施：进一步加强安全管理，完善并严格遵守安全生产处置流程，强化安全意识，尽量规避或降低生产风险。

7、技术改进导致填埋数量下降的风险：公司填埋危废中很多含有大量重金属或其他可再生利用的成分，随着技术进步，未来该些重金属等成分将可能被逐步提取再利用，剩下部分可不再作为危废处理。因此如果公司不能及时把握行业内新技术、新工艺的推广进度，不能适时更新、改进自身技术与

工艺水平，提高危废处理能力，公司的整体竞争优势将受到影响。

应对措施：提高危废识别度，改进新工艺，提升危废处理技术水平。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，依法纳税，积极履行应尽的义务，在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。

我公司作为环保行业危废治理企业，通过对危险废弃物收集和无害化处理，保护了生态环境，促进了经济的可持续发展。

公司将一如既往的致力于危废处置行业的经营与发展，为社会、为国家的环保事业做出应有的贡献。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 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	-	-
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	15,320,000	5,368,068.31
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

(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	临时公告披露	临时公告编号
-----	------	------	--------	--------	--------

			决策程序	时间	
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	采购红酒	2,856.00	是	-	-
镇江港沣汽车修理有限公司	汽车修理	17,257.00	是	-	-

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：

公司从镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司购买红酒，镇江港沣汽车修理有限公司为本公司提供汽车修理服务，属于偶发性交易，金额较小且均按照市场价收费，对公司无不利影响。上述交易依据《关联交易管理制度》在总经理批准权限内。

(三) 承诺事项的履行情况

除公司挂牌时发起人股东、控股股东及董事、监事和高级管理人员出具的承诺外，报告期内公司未有其他新增承诺，相关承诺概要及履行情况如下：

(一) 股份限售承诺 根据《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定，发起人股东大港股份及新宇固废承诺，自公司成立之日起一年内不转让其所持公司股份。公司控股股东大港股份承诺，在挂牌前持有的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其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。

上述承诺事项已履行完毕，不存在违背承诺的事项。

(二) 关于避免同业竞争的承诺 为避免出现同业竞争情形，控股股东大港股份和新宇固废均出具了《避免同业竞争承诺函》，就避免与镇江固废产生同业竞争做出相应承诺。

报告期内，大港股份及新宇固废均正常履行此承诺，不存在违背承诺的事项。

(三) 规范关联交易的承诺 为规范关联交易行为，公司控股股东大港股份和新宇固废，公司董事、监事和高级管理人员均签署《避免关联交易承诺函》，对于未来与镇江固废之间可能发生的关联交易，承诺将根据法律、法规和镇江固废相关章程规定，履行相关程序和义务。

报告期内，大港股份及新宇固废，公司董事、监事和高级管理人员均正常履行此承诺，不存在违背承诺的事项。

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018 年 5 月 21 日	3.00	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 18 日召开 2017 年度股东大会，审议通过了《2017 年度利润分配预案》：以公司总股本 36,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 元（含税），共计派发现金股利 10,800,000.00 元（含税），本年度不派发红股，也不进行资本公积金转增股本。2018 年 5 月 11 日，公司在全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露了《2017 年年度权益分派实施公告》，确定以 2018 年 5 月 18 日为权益登记日，5 月 21 日为除权除息日，完成了本次权益分派事宜。

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	36,000,000	100.00%	0	36,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	25,200,000	70%	0	25,200,000	70%
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	—	—	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	—	—
	董事、监事、高管	—	—	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		36,000,000	—	0	36,000,000	—
普通股股东人数		2				

（二）报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	江苏大港股份有限公司	25,200,000	0	25,200,000	70%	0	25,200,000
2	镇江新宇固体废物处置有限公司	10,800,000	0	10,800,000	30%	0	10,800,000
3							
4							
5							
合计		36,000,000	0	36,000,000	100%	0	36,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司股东之间不存在关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

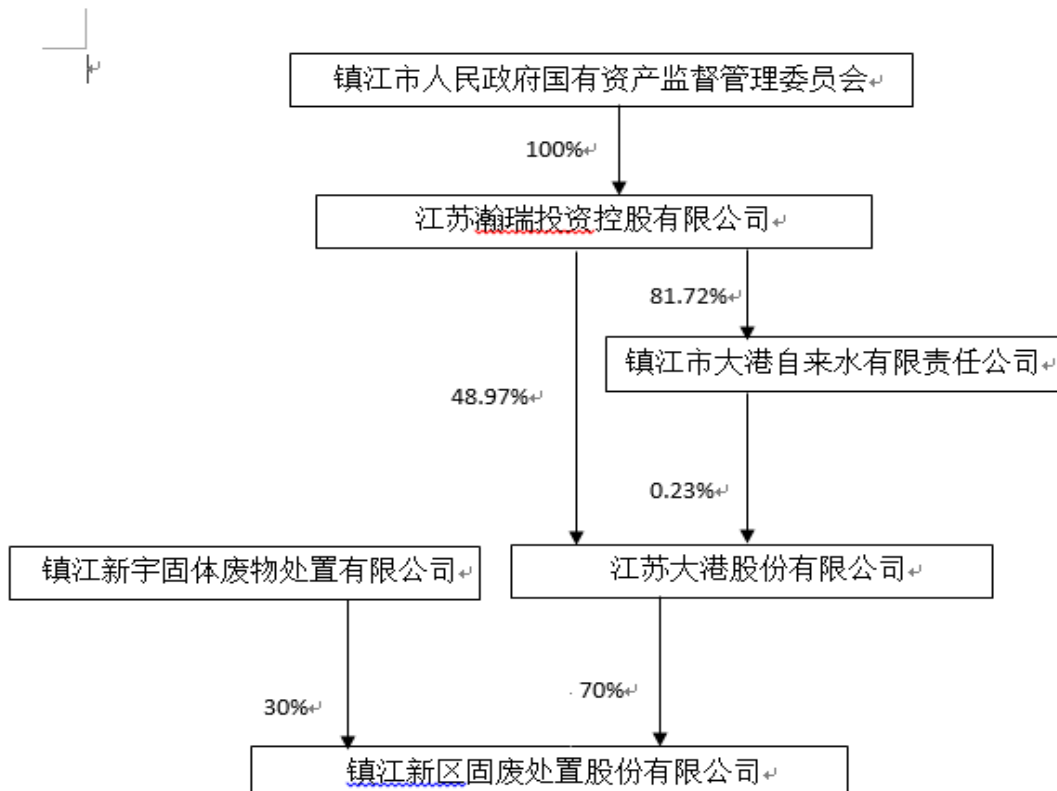
☐是 ☒否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为江苏大港股份有限公司，法定代表人为谢恒福，成立于 2000 年 4 月 20 日，统一社会信用代码为 91321100720500361C，报告期末注册资本为 58,034.8513 万元人民币。报告期内公司控股股东未发生变动。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为镇江市国资委，单位负责人为董和建，成立于 2004 年 12 月 28 日，组织机构代码为 01446807-7。报告期内实际控制人未发生变动。



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
吴晓坚	董事长	男	1973 年 1 月 20 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	否
刘媛	董事	女	1970 年 11 月 10 日	大专	2017-10-26 至 2020-10-25	否
刘玉娟	董事	女	1975 年 11 月 19 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	否
李雪芳	董事	女	1977 年 12 月 9 日	大专	2017-10-26 至 2020-10-25	否
杨俊荣	董事	男	1967 年 10 月 8 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	否
朱季玉	监事会主席	女	1975 年 4 月 28 日	中专	2017-10-26 至 2020-10-25	否
杨劲松	监事	男	1969 年 7 月 14 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	否
柳慧	职工监事	女	1976 年 7 月 22 日	大专	2017-10-26 至 2020-10-25	是
陈翔	总经理	男	1966 年 3 月 6 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	是
吴国伟	董事会秘书	男	1977 年 3 月 18 日	本科	2017-10-26 至 2020-10-25	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：

公司董事、监事、高级管理人员之间不存在任何关联关系。公司董事、监事和高级管理人员与控

股股东江苏大港股份有限公司之间关系如下：

董事长吴晓坚担任其董事会秘书、副总经理职务；董事刘玉娟担任其总经理助理职务；董事李雪芳担任其证券事务代表、证券部部长职务；监事会主席朱季玉担任其财务部部长职务。其他董事、监事和高级管理人员与公司控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
吴晓坚	董事长	0	0	0	0%	0
刘媛	董事	0	0	0	0%	0
刘玉娟	董事	0	0	0	0%	0
李雪芳	董事	0	0	0	0%	0
杨俊荣	董事	0	0	0	0%	0
朱季玉	监事会主席	0	0	0	0%	0
杨劲松	监事	0	0	0	0%	0
柳慧	职工监事	0	0	0	0%	0
陈翔	总经理	0	0	0	0%	0
吴国伟	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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
生产人员	13	13
销售人员	4	4
技术人员	4	4
财务人员	3	3
行政管理人员	12	12

员工总计	36	36
------	----	----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	13	13
专科	9	9
专科以下	13	13
员工总计	36	36

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：

公司雇员薪酬包括薪金、津贴、职称补贴等，公司根据国家有关法律、法规，参与相关政府机构推行的社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员的月薪一定比例缴纳雇员的社会保险。

公司制定了全面的培训计划，针对新员工进行入职培训，让新员工了解镇江固废文化，掌握从事岗位的劳动技能。对于在职职工，公司进行定期专业培训，包括安全生产管理，专业技能培训，管理制度培训等。公司通过多方面，多种类的培训，不断提高员工的安全意识，专业素质，提升凝聚力，为公司的生产经营与可持续发展提供坚实的基础。

公司不存在需承担费用的离退休职工。

（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：

报告期公司核心人员未发生变动。

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	26,064,291.03	34,377,564.47
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	-	-	-
应收票据及应收账款	五、2、3	13,046,027.82	2,264,320.43
预付款项	五、4	1,250,942.64	36,876.86
应收保费			
应收分保账款	-		
应收分保合同准备金	-		
其他应收款	五、5	4,750.00	
买入返售金融资产	-		
存货	五、6	59,166.71	80,943.97
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计	-	40,425,178.20	36,759,705.73
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-		
可供出售金融资产	-		
持有至到期投资	-		
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	五、7	28,956,926.34	31,131,493.79
在建工程	五、8	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、9	-	-
开发支出	-	-	-

商誉	-	-	-
长期待摊费用	五、10	6,962,193.23	7,210,795.40
递延所得税资产	五、11	49,404.66	3,208.38
其他非流动资产	五、12	-	-
非流动资产合计	-	35,968,524.23	38,345,497.57
资产总计	-	76,393,702.43	75,105,203.30
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	五、13	4,418,618.26	3,742,289.79
预收款项	五、14	1,198,056.72	324,732.92
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、15	-	503,531.64
应交税费	五、16	2,301,469.19	932,101.61
其他应付款	五、17	337,625.26	311,338.00
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		-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计		8,255,769.43	5,813,993.96
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	-	-	-
预计负债	五、18	9,917,034.76	9,686,969.26
递延收益	五、19	4,190,171.79	4,512,492.69
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	14,107,206.55	14,199,461.95
负债合计	-	22,362,975.98	20,013,455.91
所有者权益（或股东权益）：	-		

股本	五、20	36,000,000.00	36,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、21	1,235,816.23	1,235,816.23
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	五、22	95,479.67	95,479.67
盈余公积	五、23	4,126,045.15	4,126,045.15
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、24	12,573,385.40	13,634,406.34
归属于母公司所有者权益合计	-	54,030,726.45	55,091,747.39
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计		54,030,726.45	55,091,747.39
负债和所有者权益总计	-	76,393,702.43	75,105,203.30

法定代表人：吴晓坚

主管会计工作负责人：陈翔

会计机构负责人：赵燕平

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		17,602,340.00	14,509,612.96
其中：营业收入	五、25	17,602,340.00	14,509,612.96
利息收入	-	-	-
已赚保费	-		-
手续费及佣金收入	-		-
二、营业总成本	-	7,394,083.40	5,804,543.14
其中：营业成本	五、25	4,742,992.42	4,201,193.30
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、26	409,029.60	353,351.59
销售费用	五、27	469,526.95	408,386.49
管理费用	五、28	1,203,444.41	745,469.52
研发费用	五、29	249,110.78	
财务费用	五、30	-49,590.98	66,744.59

资产减值损失	五、31	369,570.22	29,397.65
加：其他收益	五、32	869,209.44	890,677.48
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	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,077,466.04	9,595,747.30
加：营业外收入	五、33	-	8,473.41
减：营业外支出	五、34	-	37,449.06
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,077,466.04	9,566,771.65
减：所得税费用		1,338,486.98	1,192,171.74
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		9,738,979.06	8,374,599.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		9,738,979.06	8,374,599.91
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	-
2. 归属于母公司所有者的净利润		9,738,979.06	8,374,599.91
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		9,738,979.06	8,374,599.91
归属于母公司所有者的综合收益总额		9,738,979.06	8,374,599.91

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	十二、2	0.27	0.23
（二）稀释每股收益		0.27	0.23

法定代表人：吴晓坚

主管会计工作负责人：陈翔

会计机构负责人：赵燕平

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,323,120.50	17,917,455.20
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		541,158.16	568,356.58
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	304,752.74	165,961.76
经营活动现金流入小计		11,169,031.40	18,651,773.54
购买商品、接受劳务支付的现金		1,402,434.45	1,212,482.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,360,143.18	1,913,530.68
支付的各项税费		3,364,615.73	4,247,552.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	458,065.51	421,911.84
经营活动现金流出小计		7,585,258.87	7,795,477.31
经营活动产生的现金流量净额		3,583,772.53	10,856,296.23
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		1,097,045.97	139,215.50
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		1,097,045.97	139,215.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,097,045.97	-139,215.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,800,000.00	10,800,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,800,000.00	10,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-10,800,000.00	-10,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-8,313,273.44	-82,919.27
加：期初现金及现金等价物余额	五、36	34,377,564.47	24,564,213.10
六、期末现金及现金等价物余额	五、36	26,064,291.03	24,481,293.83

法定代表人：吴晓坚

主管会计工作负责人：陈翔

会计机构负责人：赵燕平

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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

（二）附注事项详情

无

二、 报表项目注释

镇江新区固废处置股份有限公司 2018年1-6月份财务报表附注

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

镇江新区固废处置股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由镇江新区固废处置有限公司于2014年10月23日整体变更设立的股份有限公司。镇江新区固废处置有限公司由镇江新宇固体废物处置有限公司和江苏大港股份有限公司共同出资组建，于2011年10月13日在镇江工商行政管理局新区分局登记成立。成立时注册号：321191000047055，注册资本3000万人民币，实收资本3000万人民币。法定代表人：吴晓坚。公司住所：江苏省镇江市镇江新区大港荞麦山路6号。公司股票于2015年6月10日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称：镇江固废，证券代码：832541。公司报告期末总股本3600万股，注册资本3600万人民币。公司的控股股东为江苏大港股份有限公司，实际控制人为镇江市人民政府国有资产监督管理委员会。公司经营范围：许可经营项目：危险废物经营（按《危险废物经营许可证》核准的经营范围经营）。一般经营项目：工业固体废弃物的处置技术咨询服务，资源化利用技术咨询服务；工业建

材销售。（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。）

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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

（2） 持续经营

公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1. 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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期。

3. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

6. 金融资产和金融负债

（1） 金融资产

①金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分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、贷款和应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和在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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可在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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。对此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资损益，同时调整公允价值变动损益。

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于此类金融资产采用公允价值进行后续计量，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。对于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，按成本计量。

②金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已

转移，虽然本公司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，但是放弃了对该金融资产控制。

企业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，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移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及原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和，与分摊的前述账面金额的差额计入当期损益。

③金融资产减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2） 金融负债

①金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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负债，（相关分类依据参照金融资产分类依据进行披露）。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

金融工具存在活跃市场的，活跃市场中的市场报价用于确定其公允价值。在活跃市场上，本公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债以现行出价作为相应资产或负债的公允价值；本公司拟购入的金融资产或已承担的金融负债以现行要价作为相应资产或负债的公允价值。金融资产或金融负债没有现行出

价和要价，但最近交易日后经济环境没有发生重大变化的，则采用最近交易的市场报价确定该金融资产或金融负债的公允价值。最近交易日后经济环境发生了重大变化时，参考类似金融资产或金融负债的现行价格或利率，调整最近交易的市场报价，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。本公司有足够的证据表明最近交易的市场报价不是公允价值的，对最近交易的市场报价作出适当调整，以确定该金融资产或金融负债的公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

7. 应收款项坏账准备

本公司将下列情形作为应收款项坏账损失确认标准：债务单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重自然灾害等导致停产而在可预见的时间内无法偿付债务等；债务单位逾期未履行偿债义务超过5年；其他确凿证据表明确实无法收回或收回的可能性不大。

对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末单独或按组合进行减值测试，计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经本公司按规定程序批准后作为坏账损失，冲销提取的坏账准备。

计提坏账准备时，应首先考虑单项金额重大的应收款项是否需要计提，需要计提的则按下述（1）中所述方法计提；其次，应对除单项金额重大并单项计提坏账准备以外的其他应收款项，考虑按照组合计提坏账准备能否反映其风险特征，如能够反映则按下述（2）中所述组合及方法计提或不计提坏账准备，如不能够反映则按下述（3）中所述理由及方法计提坏账准备。

（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	将单项金额超过 100 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

8. 存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品及低值易耗品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

9. 固定资产

固定资产是指为生产商品、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。

固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等，按其取得时的成本作为入账的价值，其中，外购的固定资产成本包括买价和进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出；自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账；融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，包括修理支出、更新改造支出等，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，于发生时计入当期损益。

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外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	12-20	0-3	4.85-8.33
2	机器设备	10	3	9.70
3	运输设备	8	3	12.13
4	电子设备	6	3	16.17
5	专用设备	10	3	9.70
6	其他设备	6	3	16.17

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

10. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

11. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款根据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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

12. 无形资产

本公司无形资产包括软件使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；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。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

13. 长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的房屋建筑物等，该类费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊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。

14. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，将进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

15. 职工薪酬

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费等，按照公司承担风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

16. 股利支付

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

17. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

18. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入，收入确认原则如下：

（1）本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

（2）本公司在劳务已经提供、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司时确认劳务收入的实现。

本公司通常接收固废时按量收取处置款项并开具发票，但部分固废需要经过固化等程序后方能填埋。因此，本公司固废处置的具体确认标准为实际完成固废处置时确认收入。

19. 政府补助

政府补助在本公司能够满足其所附的条件以及能够收到时予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

21. 租赁

本公司的租赁业务包括融资租赁和经营租赁。

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。本公司作为融资租赁承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日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，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

不适用

(2) 重要会计估计变更

不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物额	17%/16%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2. 税收优惠

税种	文件号	备注
增值税	财税[2015]78 号、镇国税流优惠认字[2015]第 10 号	纳税人销售自产的资源综合利用产品和提供资源综合利用劳务，可享受增值税即征即退政策。
企业所得税（注）	《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十八条、镇地税一[2018]499 号	从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得税免征、减征所得税。
土地使用税	《中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例》、镇地税一[2018]1107 号	开山填海整治的土地和改造的废弃土地，减免土地使用税。

注：公司 2013 年、2014 年、2015 年处于所得税免征期。从 2016 年、2017 年、2018 年所得税减半征收。

五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2018 年 1 月 1 日，“期末”系指 2018 年 6 月 30 日，“本期”系指 2018 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，“上期”系指 2017 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	4,454.19	2,766.19
银行存款	26,059,836.84	34,374,798.28
其他货币资金		-
合计	26,064,291.03	34,377,564.47
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,548,109.07	1,783,486.00
合计	5,548,109.07	1,783,486.00

(2) 期末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,892,546.04	100.00%	394,627.29	5.00%	7,497,918.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	7,892,546.04	100.00%	394,627.29	5.00%	7,497,918.75

类别	期初金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	506,141.50	100.00	25,307.07	5.00	480,834.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	506,141.50	—	25,307.07	—	480,834.43

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,892,546.04	394,627.29	5%
合计	7,892,546.04	394,627.29	

2) 本期计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 369,320.22 元。

(2) 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	是否属于关联方	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
镇江江南化工有限公司	否	5,065,980.68	64.19	253,299.02
镇江华科生态电镀科技发展有限公司	是	2,357,773.76	29.87	117,888.69
镇江市海润水处理有限公司	否	258,608.00	3.28	12,930.40
江苏振宇汽车部件有限公司	否	44,916.00	0.57	2,245.80
丹阳市河阳电镀厂	否	31,692.00	0.40	1,584.60
合计		7,758,970.44	98.31	387948.51

4. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,250,942.64	100.00	36,876.86	100.00
1—2 年			-	-
2—3 年				
3 年以上	-	-	-	-
合计	1,250,942.64	100.00	36,876.86	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	是否属于关联方	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
中石化镇江分公司	否	6,942.64	0.55%
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）南京分所	否	200,000.00	15.99%
江苏博越环境检测有限公司	否	34,000.00	2.72%
镇江生态环境科技咨询中心	否	30,000.00	2.40%
镇江经济技术开发区土地储备中心	否	980,000.00	78.34%
合计		1,250,942.64	100.00

5. 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	2018 年 6 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5360.00	100.00	610.00	100.00	4750.00
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	5360.00		610.00		4750.00

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	360.00	100.00	360.00	100.00	-
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	360.00		360.00		-

1) 组合中，按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末金额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5000.00	250.00	5.00
1-2 年	-	-	10.00
2-3 年	-	-	30.00
3-5 年			50.00
5 年以上	360.00	360.00	100.00
合计	5360.00	610.00	-

2) 本期计提、转回（或收回）坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 250 元；本期不存在转回或收回的坏账准备情况。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	360.00	360.00
个人借款	5000.00	

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	360.00	360.00
合计	5360.00	360.00

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	是否属于关联方	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 (%)	坏账准备期末余额
镇江中燃能源有限公司	否	押金	360.00	5 年以上	6.72	360.00
许杨玲	否	个人借款	5000.00	1 年以内	93.28	250.00
合计		—	5360.00	—	100.00	610.00

6. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,701.6		48,701.6	69,630.32	—	69,630.32
周转材料	10,465.11		10,465.11	11,313.65	—	11,313.65
合计	59,166.71		59,166.71	80,943.97	—	80,943.97

7. 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	42,246,430.75	6,520,161.82	2,360,276.58		466,976.83	458,503.58	52052349.56
2. 本期增加金额	0.00	3,388.35	0.00	0.00	22,311.42	3,657.36	29,357.13
(1) 购置		3,388.35			22,311.42	3,657.36	29,357.13
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或							

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	专用设备	其他设备	合计
报废							
(2) 其他							
4. 期末余额	42,246,430.75	6,523,550.17	2,360,276.58	489,288.25		462,160.94	52,081,706.69
二、累计折旧							
1. 期初余额	16,825,371.51	2,449,463.71	985,597.69	318,279.02		342,143.84	20,920,855.77
2. 本期增加金额	1,703,670.60	316,996.08	132,895.32	26,068.05		24,294.53	2,203,924.58
(1) 计提	1,703,670.60	316,996.08	132,895.32	26,068.05		24,294.53	2,203,924.58
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	18,529,042.11	2,766,459.79	1,118,493.01	344,347.07		366,438.37	23,124,780.35
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	23,717,388.64	3,757,090.38	1,241,783.57	144,941.18		95,722.57	28,956,926.34
2. 期初账面价值	25,421,059.24	4,070,698.11	1,374,678.89	148,697.81		116,359.74	31,131,493.79

(1) 暂时闲置的固定资产

无。

(2) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
生产区厂房	2,373,916.83	尚在办理中，预计一年内办妥

8. 在建工程本期无

9. 无形资产

项目	土地 使用 权	专利 权	非专 利技术	软件 特许使 用权	岸线 使用权	其他	合计
一、账面原值							
1. 年初余额	1.00					19,000.00	19,001.00
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
(4) 其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 转入投资性房地产							
(3) 其他减少							
4. 期末余额	1.00					19,000.00	19,001.00
二、累计摊销							
1. 年初余额	1.00					19,000.00	19,001.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
(2) 企业合并增加							
(3) 其他增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他减少							
4. 期末余额							
三、减值准备							
1. 年初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值							
2. 年初账面价值							

注：公司规划使用土地是政府无偿划拨，按名义价值 1 元入账。

10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期 增加	本期摊销	本期其他 减少	期末余额
防渗膜	269.18		269.18		-

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额
固化厂房改造	4,628,904.76		152,695.80		4,476,208.96
办公楼	2,452,177.83		78,261.00		2,373,916.83
绿化工程	68,001.67		29,143.56		38,858.11
库区道路改造	0.05	52,901.56	13,225.43		39,676.18
仓库修建	33,320.60		16,660.26		16,660.34
临时板房	28,121.31		11,248.50		16,872.81
合计	7,210,795.40	52,901.56	301,503.73		6,962,193.23

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
资产减值准备	395,237.29	49,404.66	25,667.07	3,208.38
可抵扣亏损			-	-
合计	395,237.29	49,404.66	25,667.07	3,208.38

12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额	备注
合计			-

13. 应付账款

(1) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	937,484.75	208,511.88
1—2 年	53,751.31	42,907.37
2—3 年	71,162.20	128,808.04
3 年以上	3,356,220.00	3,362,062.50
合计	4,418,618.26	3,742,289.79

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏中成建设工程有限公司	3,332,920.00	未结算
合计	3,332,920.00	

14. 预收款项

(1) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,086,287.44	212,964.32
1—2 年	18,471.16	40,623.12
2—3 年	40,976.84	32,949.96
3 年以上	52,321.08	38,195.52
合计	1,198,056.72	324,732.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江市永翔表面技术有限公司	16,080.00	未结算
江苏金基特钢有限公司	13,085.00	未结算
常州亿晶光电科技有限公司	17,500.00	未结算
镇江市环境卫生管理处	16,496.80	未结算
镇江市金亿电镀有限公司	8,055.04	未结算
合计	71,216.84	

15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	503,531.64	1,764,036.96	2,267,568.60	
离职后福利-设定提存计划	-	191,805.10	191,805.10	-
辞退福利	-			-
一年内到期的其他福利	-			-
合计	503,531.64	1,955,842.06	2,459,373.70	

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	503,531.64	1,211,939.16	1,715,470.80	
福利费	-	310,950.27	310,950.27	-
社会保险费	-	99,345.18	99,345.18	-
其中：医疗保险费	-	88,525.42	88,525.42	-
工伤保险费	-	5,901.68	5,901.68	-
生育保险费	-	4,918.08	4,918.08	-
住房公积金	-	117,996.48	117,996.48	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工会经费和职工教育经费	-	23,805.87	23,805.87	-
短期带薪缺勤	-			-
短期利润分享计划	-			-
合计	503,531.64	1,764,036.96	2,267,568.60	

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	186,886.99	186,886.99	-
失业保险	-	4,918.11	4,918.11	-
合计	-	191,805.10	191,805.10	-

16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,105,968.35	179,540.48
土地使用税	6,323.00	6,323.00
企业所得税	1,019,458.45	679,146.71
个人所得税	5,881.83	15,915.06
城市维护建设税	77,428.98	12,607.03
房产税	27,090.7	27,090.70
教育费附加	33,289.64	5,403.00
地方教育附加	22,193.10	3,602.01
综合基金	1,713.96	2,064.76
印花税	2,121.18	408.86
合计	2,301,469.19	932,101.61

17. 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	165,125.26	148,838.00
租赁费	172,500.00	162,500.00
物业费		
押金		
合计	337,625.26	311,338.00

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
镇江绿源精细化工有限公司	20,000.00	未结算

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
扬州广发物资再生有限公司	20,000.00	未结算
镇江德瑞药物有限公司	15,000.00	未结算
江苏明强电气有限公司	14,818.00	未结算
镇江新区大港街道办事处	172,500.00	未结算
合计	242,318.00	

18. 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
弃置费用	9,917,034.76	9,686,969.26	详见注释。
合计	9,917,034.76	9,686,969.26	—

注：根据《企业会计准则第 4 号—固定资产》第十三条确定固定资产成本时，应当考虑预计弃置费用因素。该准则应用指南进一步指出，弃置费用通常是指根据国家法律和行政法规、国际公约等规定，企业承担的环境保护和生态恢复等义务所确定的支出，如核电站实施等的弃置和恢复环境义务等，并按现值确定。由于本公司有义务要对固废处置填埋坑承担封场和养护等费用，而将来没有营业收入，因此必须在现在产生收入期间配比承担这些成本。

19. 递延收益

(1) 递延收益明细

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助-危险废物安全填埋处置工程	1,200,000.02		85,714.28	1,114,285.74	与资产相关的政府补助
政府补助-镇江新区危险废物安全填埋处置工程	3,312,492.67		236,606.62	3,075,886.05	与资产相关的政府补助
合计	4,512,492.69		322,320.90	4,190,171.79	—

注：上述两笔政府补助为与资产相关的递延收益，收益期间与填埋库区使用年限一致，为 2013 年 5 月至 2025 年 1 月。

(2) 政府补助项目

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
--------	------	----------	-------------	------	------	-------------

危险废物安全填埋处置工程（环保）	1,200,000.02		85,714.28		1,114,285.74	与资产相关
危险废物安全填埋处置工程（循环化改造）	3,312,492.67		236,606.62		3,075,886.05	与资产相关
合计	4,512,492.69		322,320.90		4,190,171.79	-

20. 股本

项目	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
江苏大港股份有限公司	25,200,000.00	-	-		-	-	25,200,000.00
镇江新宇固体废物处置有限公司	10,800,000.00	-	-		-	-	10,800,000.00
股份总额	36,000,000.00	-	-		-	-	36,000,000.00

21. 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	1,235,816.23			1,235,816.23
其他资本公积	-			-
合计	1,235,816.23			1,235,816.23

22. 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	95,479.67	-		95,479.67
合计	95,479.67	-		95,479.67

注：根据财企〔2012〕16号文，安全生产费以营业收入为计提依据，营业收入不超过1000万元的，按照4%提取；营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照2%提取。

由于安全管理部门未将本公司纳入危险品生产、存储企业管理，2015年经公司总经理办公会研究决定，公司无需计提安全生产费，因此不再计提。

23. 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	4,126,045.15		-	4,126,045.15
合计	4,126,045.15		-	4,126,045.15

24. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	13,634,406.34	13,495,781.52
加：期初未分配利润调整数	-	-
本期期初余额	13,634,406.34	13,495,781.52
加：本期的净利润	9,738,979.06	8,374,599.91
减：提取法定盈余公积		1,215,402.76
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	10,800,000.00	10,800,000.00
转作股本的普通股股利		-
其他		
本期期末余额	12, 573, 385. 40	13, 634, 406. 34

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17, 602, 340. 00	4, 742, 992. 42	14, 509, 612. 96	4, 201, 193. 30
其他业务				
合计	17,602,340.00	4,742,992.42	14,509,612.96	4,201,193.30

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	196, 244. 10	164, 389. 96
教育费附加	140, 174. 38	117, 421. 41
土地使用税	12, 646. 00	12, 646. 06
房产税	54, 181. 40	54, 181. 36
土地增值税		
印花税	5, 280. 32	4, 352. 80
车船税	503. 40	360. 00
合计	409,029.60	353,351.59

27. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	298,961.61	302,657.90
累计折旧	15,630.48	15,851.59
福利	42,279.34	13,400.27
社保	50,346.88	23,917.96
公积金	20,053.80	24,639.10
工会经费		1,272.59
办公费	582.75	654.33
差旅费		745.00
招待费	35,874.00	24,867.00
其它	5,798.09	380.75
合计	469,526.95	408,386.49

28. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	352,437.08	238,127.17
折旧与摊销	215,287.33	229,850.17
税金	40,326.46	37,449.06
保安保洁费	32,830.19	32,830.19
招待费	7,854.00	14,019.00
福利费	82,513.97	31,512.13
社保	83,521.69	29,702.56
绿化费	8,000.00	8,000.00
公积金	34,768.80	30,989.76
办公费	20,169.89	15,480.9
水电费	10,155.22	22,534.33
中介费用	175,352.62	
其它	43,093.04	12,557.53
维修费	55,813.16	3,496.00
工会经费	6,589.99	2,545.19
差旅费	7,821.55	720.00
劳保费用	5,452.66	7,201.89
小汽车费用	21,456.76	28,453.64
合计	1,203,444.41	745,469.52

29. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	120,189.49	

项目	本期发生额	上期发生额
福利费	40,369.26	
社保	31,482.06	
公积金	13,785.12	
折旧	16,347.24	
材料消耗	14,833.72	
差旅费		
其他	12,103.89	
合计	249,110.78	

本期研发费用发生额较上期上升，主要原因是根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）修订的规定，自2018年1月1日起，一般企业财务报表格式进行相应调整。

30. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	230,065.5	219,632.94
减：利息收入	281,221.48	154,888.35
加：汇兑损失		
加：其他支出	1,565.00	2,000.00
合计	-49,590.98	66,744.59

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	369,570.22	29,397.65
合计	369,570.22	29,397.65

32. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年其他收益的金额
政府补助	869,209.44	890,677.48	869,209.44
合计	869,209.44	890,677.48	869,209.44

(1) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
危险废物安全填埋处置工程	85,714.28	85,714.28	与资产相关
镇江新区危险废物安全填埋处置工程	236,606.62	236,606.62	与资产相关
增值税即征即退	541,158.16	568,356.58	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
固废稳岗补贴	5,730.38		与收益相关
合计	869,209.44	890,677.48	—

33. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得	—	—	—
其中：固定资产处置利得	—	—	—
无形资产处置利得	—	—	—
债务重组利得	—	—	—
非货币性资产交换利得	—	—	—
接受捐赠	—	—	—
政府补助		8,273.41	
其他		200.00	
合计		8,473.41	

34. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失	—		—
债务重组损失	—		—
非货币性资产交换损失	—		—
对外捐赠	—		—
地方基金		37,449.06	
其他			
合计		37,449.06	

35. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,384,683.26	1,195,846.46
递延所得税费用	-46,196.28	-3,674.72

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,338,486.98	1,192,171.74
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项目	本期发生额	
利润总额	11,077,466.04	
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,384,683.26	
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-46,196.28	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-	
所得税费用	1,338,486.98	

36. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	17,800.88	2,600.00
利息收入	281,221.48	
保证金		8,273.41
政府补助	5,730.38	154,888.35
其他		200.00
合计	304,752.74	165,961.76

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,000.00	168,318.00
付现费用	453,065.51	253,593.84
个人备用金		
其他		
合计	458,065.51	421,911.84

(2) 现金流量表补充资料

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	9,738,979.06	8,374,599.91
加：资产减值准备	369,570.22	29,397.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,203,924.58	2,208,273.39
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	301,503.73	486,795.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”填列）		
其他收益	-869,209.44	-890,677.48
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-49,590.98	66,744.59
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-46,196.28	-3,674.71
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	21,777.26	36,658.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-10,282,703.81	970,266.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	354,385.89	-1,225,281.28
其他	1,841,332.30	803,194.35
经营活动产生的现金流量净额	3,583,772.53	10,856,296.23
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：		
现金的年末余额	26,064,291.03	24,481,293.83
减：现金的年初余额	34,377,564.47	24,564,213.10
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,313,273.44	-82,919.27

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
现金	26,064,291.03	24,481,293.83
其中：库存现金	4,454.19	6,001.19
可随时用于支付的银行存款	26,059,836.84	24,475,292.64
可随时用于支付的其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
现金等价物		
其中：三个月内到期的债权投资		
期末现金和现金等价物余额	26,064,291.03	24,481,293.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
江苏大港股份有限公司	控股股东	股份有限公司	江苏镇江	谢恒福	房地产开发等

（续表）

注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
58034.8513万元人民币	70.00	70.00	镇江市国资委	91321100720500361C

2. 其他关联方情况

关联方名称	关联关系类型
镇江港润物业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
镇江港沚汽车修理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
镇江新宇固体废物处置有限公司	除控股股东外的主要投资人
镇江华科生态电镀科技发展有限公司	与股东受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

（二）关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
镇江出口加工区港诚国际贸易有限责任公司	红酒	2,856.00	2,856.00
镇江港沚汽车修理有限公司	汽车修理费	17,257.00	1,560.00

镇江港润物业有限责任公司	保安、保洁费	69,000.00	69,000.00
合计	—	89,113.00	73,416.00

镇江港润物业有限责任公司为本公司提供保安、保洁费，也均按照市场价收费。

(2) 销售商品/提供劳务

关联方名称	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价方式及决策程序
镇江新宇固体废物处置有限公司	飞灰、炉渣处置	除控股股东外的主要投资人	按照市场交易原则定价，并经公司年2018第一次临时股东大会审议通过。
镇江华科生态电镀科技发展有限公司	电镀污泥处置	与股东受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	按照市场交易原则定价，并经公司年2018第一次临时股东大会审议通过。

(续表)

本期发生额		上期发生额	
金额	占同类交易金额比例 (%)	金额	占同类交易金额比例 (%)
4,787,701.15	27.20	3,426,033.64	23.61
3,867,754.33	25.71	1,873,034.67	12.91

2. 管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	355,074.80	288,241.44

七、或有事项

截至 2018 年 6 月 30 日日司无需披露的或有事项

八、承诺事项

截至 2018 年 6 月 30 日公司无需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、财务报表的批准

本公司 2018 半年度财务报表已经本公司董事会批准。

十二、财务报表补充资料

1. 非经常性损益表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		—
越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免	-	—
计入当期损益的政府补助	869,209.44	898,950.89
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	-	—
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	-	—
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		200.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	869,209.44	899,150.89
所得税影响额	108,651.18	112,393.86

项目	本期金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		-
合计	760,558.26	786,757.03

2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益
公司净利润	2018 年 1-6 月份	17.06%	0.27
	2017 年 1-6 月份	14.88%	0.23
扣除非经常性损益后公司净利润	2018 年 1-6 月份	15.72%	0.25
	2017 年 1-6 月份	13.49%	0.21

净资产收益率及每股收益指标计算方法：

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{全面摊薄净资产收益率} = P \div E$$

其中，P 为净利润或扣除非经常性损益后净利润；E 为期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P 分别对应于净利润、扣除非经常性损益后净利润；NP 为净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 基本每股收益的计算公式如下：

$$\text{基本每股收益} = P \div S, S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P 为净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(4) 稀释每股收益的计算公式如下：

$$\text{稀释每股收益} = [P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0$$

+S1+S_i×M_i÷M0-S_j×M_j÷M0-S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P 为净利润或扣除非经常性损益后净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

镇江新区固废处置股份有限公司

二〇一八年八月二十三日