富可森

NEEQ : 871918

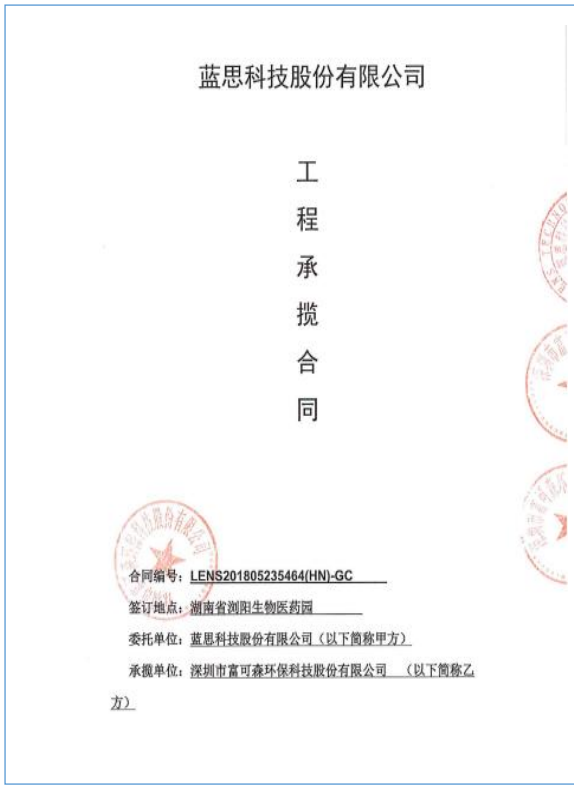
深圳市富可森环保科技股份有限公司

SHENZHEN FOXON Eco-Technologies CO.,LTD

半年度报告

2018

公司半年度大事记



蓝思科技股份有限公司

工
程
承
揽
合
同

合同编号：LENS201805235464(HN)-GC

签订地点：湖南省浏阳生物医药园

委托单位：蓝思科技股份有限公司（以下简称甲方）

承揽单位：深圳市富可森环保科技股份有限公司 （以下简称乙方）

1. 公司上半年开拓新客户蓝思科技股份有限公司，双方已签订购销合同。

证书号第6626184号

实用新型专利证书

实用新型名称：自动除渣设备

发 明 人：白如意;徐一辉

专 利 号：ZL 2017 2 0062946.2

专利申请日：2017年01月18日

专 利 权 人：深圳市富可森环保科技股份有限公司

授权公告日：2018年02月02日

本发明经审查予以授权，颁发本证书并在专利登记簿上予以登记。专利权自授权公告之日起生效。

本专利的专利权期限为十年，自申请日起算。专利权人按时缴纳专利费，专利权自应当缴纳年费期满之日起终止。

专利证书记载专利权登记时的法律状况。专利权的转移、质押、无效、终止、恢复和专利权人的姓名或名称、国籍、地址变更等事项记载在专利登记簿上。

局长
申长雨

中华人民共和国国家知识产权局

2018年02月02日

第1页(共1页)

2. 2018 年 2 月 2 日新增一项（实用新型名称：自动除渣设备）实用新型专利证书。

报告期末公司拥有 5 项软件著作权、9 项专利权、12 项商标权。

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 15

第五节　股本变动及股东情况 17

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 19

第七节　财务报告 22

第八节　财务报表附注 29

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、富可森股份、富可森、深圳富可森、深圳市富可森机械设备有限公司	指	深圳市富可森环保科技股份有限公司
城森商业	指	深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）
深圳理岱	指	深圳市理岱科技有限公司
深圳久理达	指	深圳市久理达科技有限公司
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
公司律师、盈科	指	北京市盈科（深圳）律师事务所
会计师、上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	深圳市富可森环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市富可森环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市富可森环保科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市富可森环保科技股份有限公司章程》
期初	指	2018 年 1 月 1 日
期末	指	2018 年 6 月 30 日
本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人白如意、主管会计工作负责人阮景普及会计机构负责人（会计主管人员）阮景普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	公司董事会秘书办公室
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、 第一届董事会第十二次会议决议；
	3、 第一届监事会第五次会议决议；
	4、 董事会、监事会审核通过的《2018 年半年度报告》正本；
	5、 除上述文件外，本年度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	深圳市富可森环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN FOXON Eco-Technologies CO.,LTD
证券简称	富可森
证券代码	871918
法定代表人	白如意
办公地址	深圳市龙华新区观澜街道陂头吓社区桂月路 306 号仪表世界工业园 5 栋一楼

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	阮景普
是否通过董秘资格考试	是
电话	0755-81477115
传真	0755-23171136
电子邮箱	ruanjinpu@foxson.com.cn
公司网址	https://szfukesen.1688.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华新区观澜街道陂头吓社区桂月路 306 号仪表世界工业园 5 栋一楼，518000
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	公司董事会秘书办公室

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	2005 年 5 月 20 日
挂牌时间	2017 年 8 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	工业废气处理系统解决方案、工业水处理系统解决方案、表面制程节能设备和制程环保节能设备等相关产品的研发、设计、制造、销售和服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	34,400,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	白如意
实际控制人及其一致行动人	白如意

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	91440300775552986B	否
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道陂头吓社区桂月路 306 号仪表世界工业园 5 栋一楼	否
注册资本（元）	人民币 34,400,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
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	26,920,972.82	19,899,427.65	35.29%
毛利率	26.64%	27.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,796,545.37	2,801,794.12	71.20%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,971,472.61	2,771,468.92	7.22%
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）	8.90%	8.00%	-
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）	5.51%	7.00%	-
基本每股收益	0.14	0.09	55.56%

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	68,450,577.97	74,002,564.76	-7.50%
负债总计	11,739,092.03	22,510,984.19	-47.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	56,711,485.94	51,491,580.57	10.14%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.50	10.00%
资产负债率（母公司）	17.15%	30.42%	-
资产负债率（合并）	17.15%	30.42%	-
流动比率	5.80	3.23	-
利息保障倍数	26.89	52.54	-

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	16,101,340.87	-4,014,071.58	501.12%
应收账款周转率	0.62	0.77	-
存货周转率	1.17	1.02	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-7.50%	3.72%	-

营业收入增长率	35.29%	10.88%	-
净利润增长率	71.20%	50.10%	-

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	34,400,000.00	34,400,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	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

公司业务所属行业为环境保护专用设备制造业，为区域环境治理整体解决方案的综合服务商，主要业务包括：工业废气处理系统解决方案、工业水处理系统解决方案、表面制程节能系统解决方案和制程环保解决方案等相关产品的研发、设计、制造、销售和服务。

1、产品与服务：

工业废气处理系统解决方案、工业水处理系统解决方案、表面制程节能系统解决方案和制程环保解决方案等相关产品的研发、设计、制造、销售和服务。

2、经营模式：

公司主要通过直销方式进行产品及整体解决方案的销售，收入来源是产品销售。公司负责市场需求信息的搜集整理，对于小规模的产品销售，通常通过议价方式签订合同；对于大规模的产品销售及整体解决方案，通过招投标方式获得并签订合同。目前公司采用按需生产的模式，根据与客户签订销售协议所约定的性能参数、规格要求、交货时间，安排生产、发货、结算、回款，公司会指派专业人员在现场指导客户安装调试设备。

3、客户类型：

公司的客户群体 90%以上是世界 500 强，及中国 100 强企业。

4、关键资源：

第一：公司拥有 5 项软件著作权、9 项专利权、12 项商标权和 1 项域名，拥有环保工程专业承包叁级资质，为深圳龙华区中小微创新 100 强企业；第二：具备先进的环保经营管理理念，运用多种集成技术，整合进行各类先进环保设备的生产，产品的各项性能始终处于同行业前列。

5、销售渠道：

公司主要通过上门洽谈及竞标方式进行相关产品的营销。销售渠道主要包括：A、通过掌握国家层面对环保管理的最新要求，了解行业需求的最新动态，切实为客户的需求制定一揽子解决方案，接洽并推动项目的实施；B、通过政府网站、招投标专门网站、媒体公开信息发布、自身信息搜索等市场公开渠道获取项目信息，以争取更多的项目参与机会；C、持续维护好现有客户，积极拓展现有客户的深度需求、服务及后期相关项目的发掘。

6、收入模式：

公司主要通过直销方式进行产品及整体解决方案的销售，收入来源是产品销售。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

1、公司的财务状况：

报告期末公司资产总额为 68,450,577.97 元，期初为 74,002,564.76 元,增长率为-7.5%；负债总额为 11,739,092.03 元，年初总额为 22,510,984.19 元，增长率为-47.85%；净资产总额为 56,711,485.94 元，年初总额 51,491,580.57 元，增长率为 10.14%。

2、公司经营成果：

报告期末，营业收入为 26,920,972.82 元，上年同期为 19,899,427.65 元，增长率为 35.29%；归属于挂牌公司股东净利润为 4,796,545.37 元，上年同期为 2,801,794.12 元，增长率为 71.2%，主要原因是：营业收入增加 35.29%，政府补助增加 213.68 万元。

3、公司现金流量情况：

报告期内，经营活动产生的现金净流量为 16,101,340.87 元，上年同期为-4,014,071.58 元，增长率为 501.12%，主要原因是销售商品收到的现金较同期增长 97.39%，收到的其他与经营活动有关的现金增长 116.73%。

4、经营分析：

报告期内，公司抓住国家环保执法力度加大的有利契机，狠抓市场开发，不断提升市场占有率，客户订单较快增长。加强供应链管理，降低采购成本；加强内控管理，提高组织效率；不断加大研发力度，充实研发人员，掌握核心技术，走在行业前沿。报告期内，公司经营情况符合行业发展趋势，预计下半年维持稳步发展的态势。

三、 风险与价值

1、应收账款余额较高、余额波动较大及减值的风险

2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日，公司的应收账款分别为 3,148.48 万元和 5,052.66 万元，占公司资产总额的比例分别为 46.00%和 68.28%，余额较高以及余额波动较大。虽然公司应收账款对应客户主要为大型制造业公司且公司制定了较为合理的坏账准备计提政策，并按照相关会计政策充分计提了坏账准备，仍存在应收账款不能按期回收的风险。

应对措施：一方面，加强应收账款管理，确保应收账款的及时回款，减少公司资金压力；另一方面，增强产品和服务质量，提升公司商业合作谈判能力，缩短应收账款账期。

2、原材料价格波动风险

公司产品的主要原材料为塑料板材、钢材、过滤膜材、过滤碳材料、自动部件等，公司产品成本的主要构成部分为原材料，若原材料价格上涨，将导致公司的营业成本上升，进而影响利润水平。公司按照“成本+费用+合理利润”的定价原则来确定产品价格，公司可以通过调整产品价格转移主要原材料价

格波动的风险，但由于公司产品价格变动相对于主要原材料价格变动在时间上存在一定的滞后性，无法保证能够完全消除原材料价格波动对公司产品成本的影响。因此，若未来原材料价格大幅波动，将会对公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司同现有供应商大多建立了长期合作关系，未来可通过同供应商签订框架协议的方式将价格在一定时间范围内维持不变，同时公司将积极发展新供应商，将原材料风险分散。

3、环保政策变动风险

公司的主营业务为工业废气处理系统解决方案、工业废水处理系统解决方案、表面制程节能处理设备和制程环保节能设备等相关产品的研发、设计、制造、销售和服务。环保设备制造产业的发展状况在较大程度上受到国家政策的影响，能源结构的调整、环保投入的增减、污染物排放标准的变化、环保执法力度的大小以及行业管理体制的变化等因素都会对整个环保装备制造行业的市场容量、发展速度、收益水平产生重要影响，进而影响公司的经营业绩。

应对措施：公司将密切关注环保政策的变动情况，认真研读新政策的变化，以使公司产品适合环保要求。

4 技术研发和产品升级的风险

公司所属环保设备制造业对技术要求较高。国家对环境保护日益重视，环保投入不断增加，环保设备制造行业市场需求高速增长，环保设备的技术水平不断提升，这对公司技术研发能力提出了更高的要求。因此，技术进步和产品升级对公司的市场竞争力和持续发展至关重要。目前公司高级研发人员较少、研发规模较小，公司可能存在技术研发不及时、产品更新换代滞后的风险。

应对措施：公司一方面将不惜重金从外部引进优秀人才，加强技术研发；另一方面也与各大高校和科研机构建立良好的关系，加强技术交流。

5、客户集中度较高的风险

报告期内公司的客户集中度很高，2018 上半年和 2017 上半年，公司向前五大客户的销售收入分别占到同期营业收入总额的 62.78%和 84.51%。在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。目前公司总体规模相对偏小，如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。

应对措施:针对上述风险，公司已建立完善的市场拓展机制，不断扩充业务团队，由实际控制人亲自抓业务的开发，采取攻守两条线，公司一方面维护好现有大客户，积极开拓新客户，与客户建立起长期稳定的合作关系，另一方面逐步研发及推出新产品，提升环保产品业务销售规模来逐步降低客户集中和大客户依赖的销售风险。公司努力拓展产品销售渠道，以分散客户集中度，丰富产品种类，逐步实现公司营业收入和客户的多元化。

6、实际控制人控制不当的风险

公司的实际控制人白如意，持有公司 72.6744 %的表决权，股权的高度集中使得公司能够对瞬息万变的市场做出迅速反应，快速做出决策，同时白如意又担任公司的董事长，降低了委托代理成本。但是，公司对某些重大事项做出决策时，利用其对公司的实际控制权对公司经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能对公司及公司其他股东的利益产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司严格按照章程的规定不断完善公司各种制度，严格按照章程的规定规范经营，减少实际控制人因个人原因在公司决策、财务等方面给公司带来不利影响。

7、公司治理和内部控制风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制及内部控制体系不够健全，规范治理意识相对薄弱，在资金管理等方面存在不规范情形。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，明确了“三会”的职责划分，制定了较为完备的规章制度。但股份公司成立时间较短，公司治理和内部控制体系需要在日常经营活动中逐步完善，管理层对相关制度的理解和执行亦需要一定的过程。因此，公司在未来一定时间内存在公司治理和内部控制风险。

应对措施：公司管理层将认真学习并严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、关联交易决策制度、内部控制制度及其他各项规章制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

8、所得税优惠政策变动的风险

根据《高新技术企业认定管理暂行办法》和 2008 年 1 月 1 日起实施的新《企业所得税法》，高新技术企业可按 15%的优惠税率缴纳企业所得税。公司于 2016 年 11 月 21 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644203011，认定为高新技术企业。

公司在未来享受所得税优惠政策期满后，如公司未能通过高新技术企业认定复审，公司需按 25%的税率缴纳企业所得税，将对公司生产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，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力。公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定，在研发、生产、管理、经营等各方面达到高新技术企业认定条件，进而能够持续享受现行高新技术企业发展的各类优惠政策。

9、公司产品销售收入确认的季节性波动风险

公司产品销售收入的确认受项目完工时间及客户验收时间的影响，公司需在客户对项目进行验收后方才确认收入，报告期内公司的项目在下半年完工、客户进行验收的情形相对偏高，具有一定的季节性特征。公司将根据市场需求的变化动态调节采购和生产等环节，但仍可能面临产品季节性波动导致的风险。

应对措施：加大客户的开发力度，平衡上、下半年的业务量；加快生产的进度，争取上半年开工的产品，在上半年完工、验收，在上半年确认收入，以达到上、下半年收入的稳定性，减少其波动。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，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。作为一家公众公司同时也是一家环保公司，我们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，与社会共享企业发展成果。

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	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	□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. (一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四. 二. (二)
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	
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)　承诺事项的履行情况

1、为避免同业竞争，保障股份公司的利益，公司控股股东、实际控制人已将相关冲突企业注销或转让至无关联第三方，公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

①、本人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富可森构成竞争的业务及活动，或拥有与富可森存在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营实体、机构、经济组织的控制权。

②、本人在持有富可森股份期间，本承诺为有效之承诺。

③、上述承诺属于本人的真实意思表示，且本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失。

在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

2、持股5%以上股东减少并规范关联交易承诺函

本人（本企业）作为持有富可森5%以上（含）股份比例股东，为减少和规范关联交易事项，承诺如下：

①、本函出具之日，本人（本企业）保证原则上将规范并减少与富可森股份及其子公司发生关联交易；本人（本企业）所控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的经济实体不以垄断采购或销售业务渠道等方式干预富可森股份及其子公司（如有）的经营，损害其利益；如发生关联交易，该等关联交易活动将遵循商业原则，关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

②、自本函出具之日，本人（本企业）保证将按照法律法规和富可森股份《公司章程》等内部治理有效文件的规定履行关联交易的内部审批程序，及履行可能出现董事会、股东大会相关事项表决回避程序。

③、本人（本企业）保证严格履行上述承诺，如因本人（本企业）违反上述承诺而导致富可森股份或其子公司权益受损，本人（本企业）承诺承担相应赔偿责任。

报告期内，上述机构与人员严格履行承诺，未有违背承诺事项。

（二） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	保证金	30,892.62	0.05%	存款保证金
银行存款	保证金	381,349.30	0.56%	承兑汇票保证金
总计	-	412,241.92	0.61%	-

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	-	-		-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-		-	-
	董事、监事、高管	-	-		-	-
	核心员工	-	-		-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	34,400,000	100%		34,400,000	100%
	其中：控股股东、实际控制人	25,000,000	72.6744%		25,000,000	72.6744%
	董事、监事、高管	4,000,000	11.6279%		4,000,000	11.6279%
	核心员工	-	-		-	-
总股本		34,400,000	-	0	34,400,000.00	-
普通股股东人数		9				

（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	白如意	25,000,000		25,000,000	72.6744%	25,000,000	
2	肖平良	3,000,000		3,000,000	8.7209%	3,000,000	
3	深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）	3,000,000		3,000,000	8.7209%	3,000,000	
4	白学富	1,000,000		1,000,000	2.907%	1,000,000	
5	深圳健和誉健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	800,000		800,000	2.3256%	800,000	
合计		32,800,000	0	32,800,000	95.3488%	32,800,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人白如意与公司股东白学富为兄弟关系；公司控股股东、实际控制人白如意与深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）的普通合伙人王丽玲为配偶关系；公司股东白学富与深

圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）的普通合伙人白宇环为父女关系。

除上述关联关系外，公司股东间不存在其他关联关系。

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

白如意直接持有公司 72.6744%的股份，为公司的控股股东，处于绝对控股地位。同时，白如意现担任公司董事长兼总经理，对公司的经营运转和重大政策的制定具有决定的作用；因此白如意为公司的控股股东、实际控制人。

白如意，男，1979 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。

1998 年 3 月至 2008 年 12 月，就职于富士康科技集团，任总裁办经理；2009 年 1 月至 2012 年 10 月，任深圳市久理达科技有限公司总经理；2010 年 1 月至 2016 年 10 月，任富可森有限执行董事；2016 年 10 月至今，任公司董事长兼总经理。

报告期内无变动。

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
白如意	董事长、总经理	男	1979-01-23	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
陈旭东	董事、业务总监	男	1975-02-18	高中	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
王丽玲	董事、财务经理	女	1981-08-09	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
周益兵	董事、副总经理	男	1984-01-05	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
白宇环	董事	女	1989-05-12	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
肖平良	董事	男	1970-03-29	硕士	2016 年 10 月 18 日至 2019 年 9 月 27 日	否
白学富	董事	男	1968-03-05	大专	2016 年 10 月 18 日至 2019 年 9 月 27 日	是
徐一辉	监事、环保工程经理	男	1985-07-14	中专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
岑山	监事会主席、职工代表监事	男	1981-06-01	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
王泽梁	职工代表监事	男	1981-12-08	高中	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
阮景普	财务总监、董事会秘书	男	1967-06-16	大专	2016 年 9 月 28 日至 2019 年 9 月 27 日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

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：

公司控股股东、实际控制人白如意与公司董事白学富为兄弟关系；公司控股股东、实际控制人白如意与董事王丽玲为配偶关系；公司董事白学富与董事白宇环为父女关系。

除上述关联关系外，公司董、监、高之间不存在其他关联关系。

（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
白如意	董事长、总经理	25,000,000	0	25,000,000	72.6744%	0
肖平良	董事	3,000,000	0	3,000,000	8.7209%	0
白学富	董事	1,000,000	0	1,000,000	2.9070%	0
合计	-	29,000,000	0	29,000,000	84.3023%	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
运营部	3	5
生产部	19	19
销售部	6	8
研发部	14	10
财务部	6	5
员工总计	48	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	6	5
专科	14	12
专科以下	28	30
员工总计	48	47

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：

1、人才培训：公司建立了完善的培训体制，对不同层次人员进行相应的合理的培训，公司采取内部培训与外部培训相结合的培训模式，为员工提供多渠道多方面的在职培训机会，提升员工素质、能力和工作效率，保障公司经营的可持续发展。

2、薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付薪金及各类奖金。公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

报告期内，公司没有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：

不适用。

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	第八节、二、(五)、1	10,683,753.11	6,391,036.14
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	第八节、二、(五)、2 和 3	31,834,777.35	50,526,569.42
预付款项	第八节、二、(五)、4	1,556,293.47	3,256,293.11
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第八节、二、(五)、5	151,644.40	538,629.03
买入返售金融资产			
存货	第八节、二、(五)、6	22,073,359.80	11,473,089.15
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	第八节、二、(五)、7	642,627.52	3,294.64
流动资产合计		66,942,455.65	72,188,911.49
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	第八节、二、(五)、8	971,884.67	1,064,569.58
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	第八节、二、(五)、9	81,360.27	89,383.29
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	第八节、二、(五)、10	138,307.64	180,180.19
递延所得税资产	第八节、二、(五)、11	316,569.74	479,520.21
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,508,122.32	1,813,653.27
资产总计		68,450,577.97	74,002,564.76
流动负债：			
短期借款	第八节、二、(五)、12	30,000.00	11,510,000.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	第八节、二、(五)、13 和 14	7,226,433.92	7,284,444.55
预收款项	第八节、二、(五)、15	2,998,750.00	1,901,450.00
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、16	244,052.84	284,107.33
应交税费	第八节、二、(五)、17	961,822.97	1,239,564.17
其他应付款	第八节、二、(五)、18	83,934.39	97,320.23
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		11,544,994.12	22,316,886.28
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
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	第八节、二、(五)、19	194,097.91	194,097.91
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		194,097.91	194,097.91
负债合计		11,739,092.03	22,510,984.19

所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节、二、（五）、20	34,400,000.00	34,400,000.00
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	第八节、二、（五）、21	9,276,563.82	9,276,563.82
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备	第八节、二、（五）、22	1,124,760.00	701,400.00
盈余公积	第八节、二、（五）、23	1,133,334.27	1,133,334.27
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	第八节、二、（五）、24	10,776,827.85	5,980,282.48
归属于母公司所有者权益合计		56,711,485.94	51,491,580.57
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		56,711,485.94	51,491,580.57
负债和所有者权益总计		68,450,577.97	74,002,564.76

法定代表人：白如意　　主管会计工作负责人：阮景普　　会计机构负责人：阮景普

（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		26,920,972.82	19,899,427.65
其中：营业收入	第八节、二、（五）、25	26,920,972.82	19,899,427.65
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		23,439,289.79	17,249,742.67
其中：营业成本	第八节、二、（五）、25	19,749,362.00	14,474,612.31
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	第八节、二、（五）、26	279,518.10	55,319.14
销售费用	第八节、二、（五）、27	611,074.25	919,128.64
管理费用	第八节、二、（五）、28	1,117,519.97	1,545,410.01
研发费用	第八节、二、（五）、29	2,566,066.51	805,125.05

财务费用	第八节、二、(五)、30	202,085.45	-17,132.07
资产减值损失	第八节、二、(五)、31	-1,086,336.49	-532,720.41
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“—”号填列）	第八节、二、(五)、32	0.00	32,276.7
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）		3,481,683.03	2,681,961.68
加：营业外收入	第八节、二、(五)、33	2,147,144.42	3,400.00
减：营业外支出		0.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		5,628,827.45	2,685,361.68
减：所得税费用	第八节、二、(五)、34	832,282.08	-116,432.44
五、净利润（净亏损以“—”号填列）		4,796,545.37	2,801,794.12
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		4,796,545.37	2,801,794.12
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		4,796,545.37	2,801,794.12
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			
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		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		4,796,545.37	2,801,794.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,796,545.37	2,801,794.12
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		0.14	0.09
（二）稀释每股收益		0.14	0.09

法定代表人：白如意　　主管会计工作负责人：阮景普　　会计机构负责人：阮景普

（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		48,244,193.25	24,440,966.41
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、（五）、35	2,604,134.03	1,201,547.79

经营活动现金流入小计		50,848,327.28	25,642,514.20
购买商品、接受劳务支付的现金		29,272,105.83	23,710,025.79
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		2,066,977.99	1,654,183.35
支付的各项税费		2,793,052.29	638,006.96
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、35	614,850.30	3,654,369.68
经营活动现金流出小计		34,746,986.41	29,656,585.78
经营活动产生的现金流量净额		16,101,340.87	-4,014,071.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			20,000,000.00
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			32,276.70
投资活动现金流入小计			20,032,276.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,241.00	158,356.29
投资支付的现金			20,000,000.00
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		111,241.00	20,158,356.29
投资活动产生的现金流量净额		-111,241.00	-126,079.59
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		4,900,000.00	7,200,000.00
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		4,900,000.00	7,200,000.00
偿还债务支付的现金		16,380,000.00	370,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,382.90	1,968.38
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		16,597,382.90	371,968.38
筹资活动产生的现金流量净额		-11,697,382.90	6,828,031.62
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		4,292,716.97	2,687,880.45
加：期初现金及现金等价物余额		6,391,036.14	7,782,589.09
六、期末现金及现金等价物余额		10,683,753.11	10,470,469.54

法定代表人：白如意　　主管会计工作负责人：阮景普　　会计机构负责人：阮景普

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	(二).1
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

1、　企业经营季节性或者周期性特征

公司产品销售收入的确认受项目完工时间及客户验收时间的影响，公司需在客户对项目进行验收后方才确认收入，报告期内公司的项目在下半年完工、客户进行验收的情形相对偏高，具有一定的季节性特征。

二、　报表项目注释

（一）、公司基本情况

1、公司概况

深圳市富可森环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系由深圳市富可森机械设备有限公司整体改制设立，公司地址位于深圳市龙华新区观澜街道陂头吓社区桂月路 306 号仪表世界工业园 5 栋一楼。公司注册资本为 3440 万元，统一社会信用代码为 91440300775552986B，法定代表人为白如意，营业期限为 2005 年 5 月 20 日至永久。

2、历史沿革

(1) 设立出资

2005 年 5 月，自然人李文胜、白如意、张振辉共同出资设立本公司。公司注册资本 50 万元，两年内分两期缴清，首期出资人民币 25 万元，各股东均以货币资金形式出资。公司成立时股本结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资金额	实缴出资金额	尚未缴足出资金额	出资比例（%）
1	李文胜	175,000.00	87,500.00	87,500.00	35.00
2	白如意	175,000.00	87,500.00	87,500.00	35.00
3	张振辉	150,000.00	75,000.00	75,000.00	30.00
合计		500,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00

深圳市永德会计师事务所对本次出资出具“深永德验字审[2005]第 016 号”验资报告。

(2) 2006 年 11 月 3 日，公司股东会决议通过：同意股东李文胜将其占公司 30%的股权以人民币 7.5 万元转让给白如意；股东李文胜将其占公司 5%的股权以人民币 1.25 万元转让给白学富；股东张振辉将其占公司 30%的股权以人民币 7.5 万元转让给白如意。本次股权转让后公司股本结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资金额	实缴出资金额	尚未缴足出资金额	出资比例
1	白学富	25,000.00	12,500.00	12,500.00	5.00%
2	白如意	475,000.00	237,500.00	237,500.00	95.00%
合计		500,000.00	250,000.00	250,000.00	100.00%

(3) 2007 年 5 月 10 日，公司股东会决议通过：同意缴足第 2 期注册资本，即注册资本的 50%，共 25 万元，其中由白如意出资人民币 23.75 万元，白学富出资 1.25 万元。本次出资后公司股本结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额	出资比例
1	白学富	货币	25,000.00	5.00%
2	白如意	货币	475,000.00	95.00%
合计			500,000.00	100.00%

深圳市永德会计师事务所对本次出资出具“深永德验字审[2007]第 018 号”验资报告。

(4) 2007 年 5 月 22 日，公司股东会决议通过：同意股东白如意将其占公司 55%的股权以人民币 27.5 万元转让给白学富，将其占公司 40%的股权以人民币 20 万元转让给张振辉。本次股权转让后公司股本结构如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资额	出资比例
1	张振辉	货币	200,000.00	40.00%
2	白学富	货币	300,000.00	60.00%
合计			500,000.00	100.00%

(5) 2010 年 9 月 10 日，公司股东会决议通过：同意股东白学富将其所占公司 50%的股权以人民币 2.5 万元转让给白如意；股东张振辉将其所占公司 40%的股权以人民币 2 万元转让给易新国。转让后的股东结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额	出资比例

1	白学富	货币	50,000.00	10.00%
2	易新国	货币	200,000.00	40.00%
3	白如意	货币	250,000.00	50.00%
合计			500,000.00	100.00%

(6) 2012 年 4 月 19 日，公司股东会决议通过：同意将公司注册资本由人民币 50 万元增至人民币 200 万元，其中白如意出资人民币 100 万元，占注册资本的 50%；易新国出资 80 万元，占注册资本的 40%；白学富出资人民币 20 万元，占注册资本的 10%。本次增资后公司股东结构为：

序号	股东姓名	出资方式	出资额	出资比例
1	白学富	货币	200,000.00	10.00%
2	易新国	货币	800,000.00	40.00%
3	白如意	货币	1,000,000.00	50.00%
合计			2,000,000.00	100.00%

深圳龙泽宏天会计师事务所对本次出资出具 “龙泽验字[2012]036 号”验资报告。

(7) 2013 年 9 月 5 日，公司股东会决议通过：同意易新国将其所占公司 40%的股权以人民币 1 元转让给张林；同意将公司注册资本由 200 万元增至 500 万元。股东张林认缴 120 万元人民币；股东白如意认缴 150 万元人民币；股东白学富认缴 30 万元人民币，于公司变更登记之日起两年内缴足。本次股权转让、增资后公司股东结构为：

序号	股东姓名	认缴出资金额	实缴出资金额	尚未缴足出资金额	出资比例
1	白学富	500,000.00	200,000.00	300,000.00	10.00%
2	张林	2,000,000.00	800,000.00	1,200,000.00	40.00%
3	白如意	2,500,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	50.00%
合计		5,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	100.00%

(8) 2013 年 9 月 12 日，公司股东会决议通过：补齐实收资本 300 万元，其中，张林出资 120 万元，白学富出资 30 万元，白如意出资 150 万元，全部以货币资金出资，出资后公司股东结构如下：

序号	股东姓名	认缴出资金额	实缴出资金额	出资比例
1	白学富	500,000.00	500,000.00	10.00%
2	张林	2,000,000.00	2,000,000.00	40.00%
3	白如意	2,500,000.00	2,500,000.00	50.00%
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

深圳博诚会计师事务所对本次出资出具 “深博诚验字[2013]764 号”验资报告。

(9) 2015 年 6 月 6 日，公司股东会做出决议：一致同意股东张林将其持有公司 40%股权以 200 万元人民币转让给股东白如意，其他股东放弃优先购买权。本次股权转让后股东持股比例如下：

序号	股东姓名	认缴出资金额	实缴出资金额	出资比例
1	白学富	500,000.00	500,000.00	10.00%
2	白如意	4,500,000.00	4,500,000.00	90.00%
合计		5,000,000.00	5,000,000.00	100.00%

(10) 2016 年 8 月 6 日，富可森有限召开股东会，全体股东同意“深圳市富可森机械设备有限公司”依法整体变更为“深圳市富可森环保科技股份有限公司”，同意将富可森有限以截至 2016 年 7 月 31 日经审计的净资产按一定比例折为股份公司股本，每股面值 1 元，股份公司的注册资本不高于有限公司经审计的 2016 年 7 月 31 日净资产额。公司原股东各自的持股比例保持不变，折股溢价全部计入股份公司的资本公积。2016 年 9 月 28 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《公司章程》等议案。本次整体变更完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资金额	出资比例
1	白学富	1,000,000.00	10.00%
2	白如意	9,000,000.00	90.00%
合计		10,000,000.00	100.00%

上会会计师事务所（特殊普通合伙）对本次出资出具 “上会师报字（2016）第 4959 号”验资报告。

(11) 2016 年 10 月 18 日，富可森股份召开股东大会并作出决议，同意注册资本由 1,000.00 万元增加至 3,200.00 万元，新增注册资本 2,200.00 万元。其中原股东白如意以货币方式认缴出资人民币 1,600.00 万元，肖平良以货币方式认缴出资人民币 300.00 万元，深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）以货币方式认缴出资人民币 300.00 万元。本次增资后，富可森股份的股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资金额	出资比例
1	白如意	25,000,000.00	78.125%
2	深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）	3,000,000.00	9.375%
3	肖平良	3,000,000.00	9.375%
4	白学富	1,000,000.00	3.125%
合计		32,000,000.00	100.000%

深圳中茂会计师事务所（普通合伙）对本次出资出具中茂验字[2016]第 55 号《验资报告》，深圳鹏飞会计师事务所对本次出资出具深鹏飞内验字[2016]第 C658 号《验资报告》。

(12) 2017 年 2 月 5 日，富可森股份召开股东大会并作出决议，同意注册资本由 3,200.00 万元增加至 3,440.00 万元，新增注册资本 240.00 万元。深圳健和誉健股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴出资人民币 80.00 万元，梁红以货币方式认缴出资人民币 40.00 万元，刘绍忠以货币方式认缴出资人民币 40.00 万元，严义清以货币方式认缴出资人民币 40.00 万元，王娟以货币方式认缴出资人民币 40.00 万元。本次增资后，富可森股份的股权结构如下：

序号	股东姓名	实缴出资金额	出资比例
1	白如意	25,000,000.00	72.67%
2	肖平良	3,000,000.00	8.72%
3	深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）	3,000,000.00	8.72%

4	白学富	1,000,000.00	2.91%
5	深圳健和誉健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	800,000.00	2.34%
6	梁红	400,000.00	1.16%
7	刘绍忠	400,000.00	1.16%
8	严义清	400,000.00	1.16%
9	王娟	400,000.00	1.16%
合计		34,400,000.00	100.00%

深圳普瑞华会计师事务所对本次出资出具 “PRH 增验字【2017】169 号”验资报告。

公司经营范围：表面处理设备、涂装设备、清洗设备、节能设备、环境保护设施、自动化设备的技术研发、生产销售；污水，纯水、气体、粉尘净化设备的研发、生产、安装；噪声治理整体解决方案的策划；新能源技术开发（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；化工产品（不含危化品）的销售；环保材料的生产与销售；物业租赁；兴办实业（具体项目另行申报）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

财务报表批准报出

本财务报表经公司全体董事于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

（二）、财务报表的编制基础

1、 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。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“三、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

本公司对自 2018 年 1 月 1 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

（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及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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]》以及相关补充规定的要求编制，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、 会计期间

公司会计年度为每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

6、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日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，计入当期损益。

② 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， 并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 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；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②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下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

7、 金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。

资产负债表日，将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的公允价值变动计入当

期损益。

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

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。 终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

① 所转移金融资产的账面价值；

② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计

损失一并转出，计入减值损失。

8、 应收款项

(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 500 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：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

个别认定法组合：

为员工代缴个税、社保、房屋押金、保证金采取个别认定，除非有证据表明该资金往来不能收回，否则对其不计提坏账准备；

账龄分析法组合：

除个别认定法组合以外及单项金额重大的应收款项经单独测试未发生减值的应收款项，按账龄计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	20%	20%
3-4 年	50%	50%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(3) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

9、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括原材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗及包装物采用一次转销法。

10、持有待售的非流动资产和处置组

(1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

(2) 会计处理方法

初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

11、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换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 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 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》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共

同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产折旧方法

本公司固定资产分为机器设备、办公设备、运输设备等。

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

项目	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	5 年-10 年	3%-	9.70%-19.40%
办公设备	3 年-5 年	3%-	19.40%-32.33%
运输设备	10 年	3%-	9.70%

已计提减值准备的固定资产折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如果发现固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异的，进行相应的调整。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价

值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

13、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇况差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去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。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

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相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

14、无形资产

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

⑧ 无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件

的，确认为无形资产：

1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

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。

16、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊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的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

17、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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

包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本， 上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；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。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业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，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本。

② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

2、 该义务是企业承担的现时义务；

3、 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

4、 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

19、收入

(1) 销售商品收入的确认

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

(2) 提供劳务收入的确认

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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；交易的完工程度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入

(3) 建造合同收入

① 建造合同收入、成本的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程总金额价确认；成本包括从合同签订开始至完成为止所发生的、与执行有关直接和间接费用。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计，根据完工百分比法确认合同收入和合同成本。建造的结果在资产负债表日不能可靠估计，若成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同成本；若合同成本不可能收回，在发生时立即确认为合同成本，不确认合收入。

建造合同在时满足下列条件的情况，表明其结果能够可靠估计： A、与合同相关的经济利益很可能流入企业； B、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量； C、固定造价合同还必须同时满足总收入能够可靠计量及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认。

② 合同完工进度的确认方法

本公司根据已完成工程的形象进度确认完工进度百分比。相关的工程形象进度为委托方、监理方（若存在）和公司共同确认。完工进度百分比=各方确认的已完工工程产值/建造合同总金额。

③ 合同收入和成本确认具体方法

合同收入=建造合同总金额*完工进度百分比-以前年度确认的合同收入；

合同成本=建造工程预计总成本*完工进度百分比-以前年度确认的合同成本。

④ 预计损失的处理

在资产负债表日，合同预计总成本超过合同预计总收入的，将预计损失确认为当期费用。

收入确认具体方法：

公司确认收入的具体原则为：

③ 环保设备销售：根据合同或协议，无需本公司负责安装，在交付完工产品并由购买方验收后交付使用清单时予以确认；

④ 环保工程：本公司取得工程发包方或监理部门出具的有关工程进度资料，以此为依据确认环保工程收入和成本；

⑤ 工程安装：合同或协议约定由本公司负责安装，在安装完毕购买方验收后交付使用清单时予以确认。

20、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府

补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，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。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来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利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

22、经营租赁和融资租赁

(1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

⑥ 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

⑦ 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

⑧ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

⑨ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

23、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司报告期内未发生会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

24、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、19、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构

成重大影响。

(2) 租赁的归类

公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(7) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(8) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(9) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（四）、税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	17%、16%、11%、10%
城市维护建设税	按申报的流转税的 7%计缴
教育费附加	按申报的流转税的 3%计缴
地方教育费附加	按申报的流转税的 2%计缴
企业所得税	15%

2、 税收优惠及批文

公司于 2016 年 11 月 21 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局批准颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644203011。根据《财政部国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]1 号）第一条规定：经国务院批准的高新技术区内的企业，经有关部门认定为高新技术企业的，可减按 15％的税率征收所得税。公司 2018 年实际按 15%税率缴纳企业所得税。

（五）、报表项目注释

除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

期末指 2018 年 6 月 30 日，期初指 2018 年 1 月 1 日；本期指 2018 年 1-6 月，上期指 2017 年 1-6 月。

1、 货币资金

项目	期末数	期初数

现金	4,091.26	2,073.55
银行存款	10,267,419.93	5,629,691.44
其他货币资金	412,241.92	759,271.15
合计	**10,683,753.11**	**6,391,036.14**

2、 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票		0.00
商业承兑票据	350,000.00	0.00
合计	**350,000.00**	**0.00**

3、 应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	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					
无风险组合	--	--	--	--	--
账龄组合	33,283,486.08	100.00	1,798,708.74	5.40	31,484,777.35
组合小计	33,283,486.08	100.00	1,798,708.74	5.40	31,484,777.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**33,283,486.08**	**100.00**	**1,798,708.74**	**5.40**	**31,484,777.35**

续：

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	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					
无风险组合	--	--	--	--	--
账龄组合	53,411,614.64	100.00	2,885,045.22	5.40	50,526,569.42
组合小计	53,411,614.64	100.00	2,885,045.22	5.40	50,526,569.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	**53,411,614.64**	**100.00**	**2,885,045.22**	**5.40**	**50,526,569.42**

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

项目	期末数			
	应收账款金额	坏账准备		账面净值
		计提比例（%）	金额	

1 年以内	30,592,797.46	5.00	1,529,639.87	29,063,157.59
1 至 2 年	2,690,688.62	10.00	269,068.86	2,421,619.76
合计	**33,283,486.08**	**5.40**	**1,798,708.74**	**31,484,777.35**

续：

项目	期初数			
	应收账款金额	坏账准备		账面净值
		计提比例（%）	金额	
1 年以内	49,122,324.86	5.00	2,456,116.24	46,666,208.62
1 至 2 年	4,289,289.78	10.00	428,928.98	3,860,360.80
合计	**53,411,614.64**	**5.40**	**2,885,045.22**	**50,526,569.42**

（3）报告期应收账款中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

（4） 报告期应收账款中欠款金额前五名

个人或单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例（ %）
富鸿源（深圳）环保科技有限公司	非关联方	9,625,053.94	1 年以内	货款	28.92
兰考裕富精密科技有限公司	非关联方	6,002,424.47	1 年以内、1-2 年	货款	18.03
鸿富准精密工业（深圳）有限公司	非关联方	3,762,026.83	1 年以内	货款	11.30
上海申和热磁电子有限公司	非关联方	2,489,000.00	1 年以内	货款	7.48
深圳市裕展精密科技有限公司	非关联方	1,930,223.32	1 年以内	货款	5.80
合计	--	**23,808,728.56**	--	--	**71.53**

续：

个人或单位名称	与本公司关系	期初数	账龄	款项性质	占应收账款总额的比例（ %）
富鸿源（深圳）环保科技有限公司	非关联方	16,862,041.44	1 年以内、1-2 年	货款	31.57
鸿富准精密工业（深圳）有限公司	非关联方	12,761,656.39	1 年以内	货款	23.89
兰考裕富精密科技有限公司	非关联方	4,996,155.92	1 年以内	货款	9.35
上海申和热磁电子有限公司	非关联方	4,528,700.00	1 年以内	货款	8.48
富誉电子科技（淮安）有限公司	非关联方	2,058,837.73	1 年以内	货款	3.85
合计	--	**41,207,391.48**	--	--	**77.14**

4、预付款项

（1） 预付账款按账龄列支

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例（ %）	金额	占总额比例（ %）
1 年以内	1,384,852.47	89.00	3,256,293.11	100.00
1 至 2 年	171,441.00	11.00	0.00	0.00
合计	**1,556,293.47**	**100.00**	**3,256,293.11**	**100.00**

（2） 本报告期内无预付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位及关联方款项。

（3） 预付款项金额前五名单位情况

个人或单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
江苏盟杰新能源科技有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	预付材料款	22.49
深圳市熙诚塑胶有限公司	非关联方	229,781.40	1 年以内	预付材料款	14.76
深圳市登贸科技有限公司	非关联方	220,400.00	1 年以内	预付材料款	14.16
深圳市安捷好自动化系统有限公司	非关联方	171,441.00	1 年以上	预付材料款	11.02
东莞市奕雄智能科技有限公司	非关联方	155,350.00	1 年以内	预付材料款	9.98
合计	--	**1,126,972.40**	--	--	**72.41**

续：

个人或单位名称	与本公司关系	期初数	账龄	款项性质	占预付款项总额的比例（%）
深圳市速程精密科技有限公司	非关联方	2,417,607.65	1 年以内	预付材料款	74.24
深圳市安捷好自动化系统有限公司	非关联方	171,441.00	1 年以内	预付材料款	5.26
东莞市创喜机电设备有限公司	非关联方	169,182.62	1 年以内	预付材料款	5.20
东莞市奕雄智能科技有限公司	非关联方	168,730.00	1 年以内	预付材料款	5.18
广东博鸥科技有限公司	非关联方	126,068.38	1 年以内	预付材料款	3.87
合计	--	**3,053,029.65**	--	--	**93.75**

（4） 预付款项余额中 5%以上股东的情况

报告期各期末，预付款项余额中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项，

公司预付账款不存在减值的情形。

5、其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	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其他应收款					
无风险组合	151,644.40	100.00	--	--	151,644.40
账龄组合	--	--	--	--	
组合小计	151,644.40	100.00	--	--	151,644.40
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	**151,644.40**	**100.00**	**0.00**	**0.00**	**151,644.40**

续：

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面净值
	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其他应收款					
无风险组合	538,629.03	100.00	--	--	538,629.03
账龄组合	--	--	--	--	
组合小计	538,629.03	100.00	--	--	538,629.03
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	**538,629.03**	**100.00**	**0.00**	**0.00**	**538,629.03**

（2） 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
投标保证金	5,000.00	420,000.00
房屋租赁押金	100,940.00	100,940.00
代缴员工社保	9,339.63	9,339.03
代缴员工公积金	6,900.00	6,900.00
其它	29,464.77	1,450.00
合计	**151,644.40**	**538,629.03**

截至 2018 年 6 月 30 日和 2017 年 12 月 31 日，公司的其他应收款分别为 15.16 万元及 53.86 万元。其他应收款包括投标保证金、房屋租赁押金、代缴员工社保、代缴员工公积金和其它，可回收性较大，所以未计提坏账准备。

（3） 报告期其他应收账款中无持公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

（4） 其他应收款余额前五名情况

款项性质	期末余额（元）	账龄	占比（%）	坏账准备期末余额（元）
投标保证金	5,000.00	1 年以内	3.30	-
房屋租赁押金	100,940.00	3 至 4 年	66.56	-
代缴员工社保	9,339.63	1 年以内	6.16	-
代缴员工公积金	6,900.00	1 年以内	4.55	-
其它	29,464.77	1 年以内	19.43	-
合计	**151,644.40**		**100.00**	

续：

款项性质	期初余额（元）	账龄	占比（%）	坏账准备期末余额（元）
投标保证金	420,000.00	1 年以内	77.98	-
房屋租赁押金	100,940.00	3 至 4 年	18.74	-
代缴员工社保	9,339.03	1 年以内	1.73	-
代缴员工公积金	6,900.00	1 年以内	1.28	-
其它	1,450.00	1 年以内	0.27	-
合计	**538,629.03**		**100.00**	

6、存货

项目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,587,805.87		13,587,805.87
在产品	8,603,212.19	117,658.26	8,485,553.93
库存商品	-		-
合计	**22,191,018.06**	**117,658.26**	**22,073,359.80**

续：

项目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,657.56		43,657.56
在产品	11,547,089.85	117,658.26	11,429,431.59
库存商品	--		--
合计	**11,590,747.41**		**11,473,089.15**

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数

待抵进项税金	642,627.52	3,294.64
合计	**642,627.52**	**3,294.64**

8、固定资产

项目	机械设备	办公设备	动输设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	691,181.13	392,788.76	772,197.10	1,856,166.99
2.本期增加金额	-	16,829.93	-	16,829.93
（1）购置		16,829.93	-	16,829.93
（2）在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2） 转投资性房地产				
4.期末余额	691,181.13	409,618.69	772,197.10	1,872,996.92
二、累计折旧				
1.期初余额	392,277.27	206,525.19	192,794.95	791,597.41
2.本期增加金额	42,641.29	28,248.37	38,625.18	109,514.84
（1）计提	42,641.29	28,248.37	38,625.18	109,514.84
3.本期减少金额				
（1）处置或报废				
（2） 转投资性房地产				
4.期末余额	434,918.56	234,773.56	231,420.13	901,112.25
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	256,262.57	174,845.13	540,776.97	971,884.67
2.期初账面价值	298,903.86	186,263.57	579,402.15	1,064,569.58

报告期内，公司未发生以融资租赁方式租入固定资产的情形。

9、无形资产

项目	软件	专利权	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	54,273.51	51,915.00	106,188.51
2.本期增加金额	-	-	-
（1）购置	-	-	-
（2）在建工程转入			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	54,273.51	51,915.00	106,188.51
二、累计摊销			
1.期初余额	5,327.70	11,477.52	16,805.22
2.本期增加金额	5,427.36	2,595.66	8,023.02
（1）计提	5,427.36	2,595.66	8,023.02
3.本期减少金额			
（1）处置			
4.期末余额	10,755.06	14,073.18	24,828.24
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	43,518.45	37,841.82	81,360.27
2.期初账面价值	48,945.81	40,437.48	89,383.29

10、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装饰工程款	180,180.19		41,872.55		138,307.64
办公室装修	--	--	--	--	--
合计	**180,180.19**	--	**41,872.55**	--	**138,307.64**

11、递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	269,806.31	1,798,708.74	432,756.78	2,885,045.22
存货跌价准备	17,648.74	117,658.26	17,648.74	117,658.26
递延收益	29,114.69	194,097.91	29,114.69	194,097.91
合计	**316,569.74**	**2,110,464.91**	**479,520.21**	**3,196,801.39**

12、短期借款

类别	期末数	期初数
保证、质押借款	30,000.00	11,510,000.00
合计	**30,000.00**	**11,510,000.00**

13、应付票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,178,446.26	747,755.49
合计	**1,178,446.26**	**747,755.49**

14、应付账款

（1） 应付账款明细如下

项目	期末数	期初数
应付材料款	6,030,132.66	6,525,964.56
应付其他	17,855.00	10,724.50
合计	**6,047,987.66**	**6,536,689.06**

（2）应付账款中欠款金额前五名款项情况

个人或单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应付账款总额的比例（%）
深圳市水视界环保科技有限公司	非关联方	1,025,000.40	1年以内	16.95
东莞市维迅机械科技有限公司	非关联方	979,024.74	1年以内	16.19
佛山市南海盈恒风机有限公司	非关联方	615,684.60	1年以内	10.18
廊坊市永隆机电设备有限公司	非关联方	572,700.00	1年以内	9.47
深圳市荣信机械有限公司	非关联方	570,000.00	1年以内	9.42
合计		**3,762,409.74**		**62.21**

续：

个人或单位名称	与本公司关系	期初数	账龄	占应付账款总额的比例（%）
深圳市荣信机械有限公司	非关联方	1,463,000.00	1年以内	22.38
江西茂盛环境有限公司	非关联方	1,321,940.00	1年以内	20.22
东莞市维迅机械科技有限公司	非关联方	979,024.74	1年以内	14.98
深圳市九力信水处理科技有限公司	非关联方	483,190.90	1年以内	7.39
深圳市水视界环保科技有限公司	非关联方	428,701.16	1年以内	6.56
合计		**4,675,856.80**		**71.53**

15、预收款项

（1） 预收款项情况

项目	期末数	期初数
一年以内	2,998,750.00	1,901,450.00

（2） 报告期内预收款项中欠款金额前五名款项情况

个人或单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	占应预收账款总额的比例（ %）
广东长盈精密技术有限公司	非关联方	1,842,750.00	1 年以内	61.45
蓝思科技股份有限公司	非关联方	1,032,000.00	1 年以内	34.41
东莞市曼科五金制品有限公司	非关联方	124,000.00	1 年以内	4.14
合计		2,998,750.00		100.00

续：

个人或单位名称	与本公司关系	期初数	账龄	占预收账款总额的比例（ %）
广东长盈精密技术有限公司	非关联方	1,842,750.00	1 年以内	96.91
东莞领丰电子有限公司	非关联方	58,700.00	1 年以内	3.09
合计		1,901,450.00		100.00

16、应付职工薪酬

（ 1） 应付职工薪酬列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	284,107.33	2,061,992.22	2,102,046.71	244,052.84
二、离职后福利-设定提存计划	0	125,681.07	125,681.07	
三、辞退福利	0			
四、一年内到期的其他福利	0			
合计	284,107.33	2,187,673.29	2,227,727.78	244,052.84

（ 2） 短期薪酬列示

短期薪酬项目	期初数	本期增加	本期支付	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	284,107.33	1,932,160.29	1,972,214.78	244,052.84
二、职工福利费	0	29,580.62	29,580.62	0.00
三、社会保险费	0	22,851.31	22,851.31	0.00
其中： 1.医疗保险费	0	18,500.38	18,500.38	0.00
2.工伤保险费	0	1,816.66	1,816.66	0.00
3.生育保险费	0	2,534.27	2,534.27	0.00
四、住房公积金	0	77,400.00	77,400.00	0.00
五、工会经费和职工教育经费	0			0
六、短期带薪缺勤	0			0
七、短期利润分享计划	0			0
八、其他短期薪酬	0			0
合计	284,107.33	2,061,992.22	2,102,046.71	244,052.84

（ 3） 设定提存计划列示

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1、基本养老保险	--	118,334.70	118,334.70	--
2、失业保险费	--	7,346.37	7,346.37	--

3、企业年金缴费	--	--	--	--
合计	--	125,681.07	125,681.07	--

17、应交税费

税种	期末数	期初数
企业所得税	874,939.44	834,139.26
增值税	75,637.35	357,932.32
城市维护建设税	5,294.61	20,321.78
教育费附加	2,269.12	8,709.33
地方教育附加	1,512.75	5,806.22
其他	2,169.70	12,655.26
合计	961,822.97	1,239,564.17

18、 其他应付款

（ 1） 其他应付款情况

项目	期末数	期初数
1 年以内	83,934.39	97,320.23
合计	83,934.39	97,320.23

（ 2） 其他应付款中欠款金额前五名款项情况

个人或单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例（ %）
住房补贴	非关联方	60,000.00	1 年以内	代收款	71.48
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	非关联方	3,570.00	1 年以内	办公用品	4.25
中环联创（北京）科技发展中心	非关联方	3,200.00	1 年以内	培训费	3.81
深圳市顺电连锁股份有限公司	非关联方	1,899.00	1 年以内	办公用品	2.26
广州京东贸易有限公司	非关联方	1,666.00	1 年以内	办公用品	1.98
合计		70,335.00			83.80

续：

个人或单位名称	与本公司关系	期初数	账龄	款项性质	占其他应付款总额的比例（ %）
住房补贴	非关联方	60,000.00	1 年以内	代收款	61.65
中国人民财产保险股份有限公司深圳分公司	非关联方	8,665.22	1 年以内	保险款	8.90
上海普宏建设工程有限公司	非关联方	6,540.00	1 年以内	办公用品	6.72
中国平安财产保险股份有限公司深圳分公司	非关联方	3,937.41	1 年以内	保险款	4.05
阿里巴巴（中国）网络	非关联方	3,570.00	1 年以内	办公用品	3.67

技术有限公司					
合计		82,712.63			84.99

19、 递延收益

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末数
物料回收型和能量回收型的有机废气净化技术	194,097.91	-	-	194,097.91
合计	194,097.91	-	-	194,097.91

公司于 2016 年 6 月收到广东省应用型科技研发专项资金项目（项目编号：2015B020236002）“物料回收型和能量回收型的有机废气净化技术与成套设备”分配的专项资金 50.00 万元，公司将于研发项目发生支出时摊销计入当年营业外收入。目前该项目已发生支出 305,902.09 元。

20、 股本

股东名称	期初数		期末数	
	投资金额	所占比例（%）	投资金额	所占比例(%)
白如意	25,000,000.00	72.6744	25,000,000.00	72.6744
深圳市城森商业策划管理企业（普通合伙）	3,000,000.00	8.7209	3,000,000.00	8.7209
肖平良	3,000,000.00	8.7209	3,000,000.00	8.7209
白学富	1,000,000.00	2.907	1,000,000.00	2.907
深圳健和誉健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	800,000.00	2.3256	800,000.00	2.3256
梁红	400,000.00	1.1628	400,000.00	1.1628
刘绍忠	400,000.00	1.1628	400,000.00	1.1628
严义清	400,000.00	1.1628	400,000.00	1.1628
王娟	400,000.00	1.1628	400,000.00	1.1628
合计	34,400,000.00	100.00	34,400,000.00	100.00

21、 资本公积

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	9,276,563.82	-	-	9,276,563.82
合计	9,276,563.82	-	-	9,276,563.82

22、 专项储备

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	701,400.00	423,360.00	-	1,124,760.00
合计	701,400.00	423,360.00	-	1,124,760.00

23、盈余公积

项目	期初数	期末数

法定盈余公积	1,133,334.27	1,133,334.27
合计	**1,133,334.27**	**1,133,334.27**

24、未分配利润

项目	期初数	期末数
年初未分配利润	-1,085,052.39	5,980,282.48
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,850,372.08	4,796,545.37
减：提取法定盈余公积	785,037.21	--
提取任意盈余公积	--	--
提取一般风险准备	--	--
应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	5,980,282.48	10,776,827.85

25、营业收入、营业成本

（1） 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	26,920,972.82	19,749,362.00	19,899,427.65	14,474,612.31
其他业务	-	-	-	-
合计	**26,920,972.82**	**19,749,362.00**	**19,899,427.65**	**14,474,612.31**

（2） 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
表面制程节能处理系统	1,948,847.13	1,507,685.08	9,950,181.86	7,960,145.34
工业水处理系统	3,434,076.07	1,996,604.64	333,510.08	286,028.91
工业废气处理系统	11,728,274.34	8,288,186.72	3,529,572.64	2,177,905.88
安装服务	1,653,904.05	1,382,981.40	3,153.15	2,560.93
制程环保设备	8,155,871.23	6,573,904.16	6,083,009.92	4,047,971.25
合计	**26,920,972.82**	**19,749,362.00**	**19,899,427.65**	**14,474,612.31**

（3） 公司前五名客户的营业收入情况

个体户或客户名称	本期数	占公司全部营业收入的比例（%）
兰考裕富精密科技有限公司	4,618,530.55	17.16
广西惠科精密智能科技有限公司	4,301,538.50	15.98
深圳市裕展精密科技有限公司	3,438,467.98	12.77
富顶精密组件（深圳）有限公司	2,362,579.25	8.78
深圳市汇联丰供应链管理有限公司	2,178,228.51	8.09
合计	**16,899,344.79**	**62.78**

续：

个体户或客户名称	上期数	占公司全部营业收入的比例（%）
苏州东吉源金属科技有限公司	7,487,179.20	37.63

鸿富准精密工业（深圳）有限公司	4,250,476.00	21.36
深圳市汇联丰供应链管理有限公司	2,017,136.27	10.14
深圳富泰宏精密工业有限公司	1,631,200.00	8.2
富泰华工业（深圳）有限公司	1,428,424.00	7.18
合计	**16,814,415.47**	**84.51**

26、 营业税金及附加

项目	本期数	上期数
营业税	-	-
城市维护建设税	153,834.46	25,940.68
教育费附加	65,929.06	11,117.44
地方教育费附加	43,952.70	7,381.63
印花税	15,801.88	10,879.39
合计	**279,518.10**	**55,319.14**

27、 销售费用

项目	本期数	上期数
业务招待费	51,990.18	164,421.76
差旅费	121,043.49	66,095.63
办公费	1,515.40	1,187.00
职工薪酬	295,262.64	194,803.64
运输费	116,456.38	448,309.13
修理、修配费用		6,950.00
汽车费用	6,513.49	10,756.00
社保费	12,742.67	12,667.13
住房公积金	5,550.00	5,550.00
员工福利费		8,388.35
广告宣传费	-	-
合计	**611,074.25**	**919,128.64**

28、 管理费用

项目	本期数	上期数
职工薪酬	453,070.91	455,063.59
办公费	41,107.42	135,396.40
差旅费	12,128.00	88,615.74
汽车费用	56,429.47	53,417.30
业务招待费	36,853.89	32,757.03
无形资产摊销	811.98	811.74
咨询服务费	350,899.70	538,202.54
租赁费	31,659.03	103,683.94
折旧费用	58,319.82	45,503.81
能源消耗	1,863.70	3,970.95
印花税	-	-
社保费	24,570.77	22,113.69
保险费	-1,743.54	13,598.39
其它	15,241.43	14,753.29

员工福利费	26,407.39	28,821.60
住房公积金	9,900.00	8,700.00
合计	**1,117,519.97**	**1,545,410.01**

29、 研发费用

项目	本期数	上期数
研发费用	2,566,066.51	805,125.05
合计	**2,566,066.51**	**805,125.05**

30、 财务费用

项目	本期数	上期数
利息支出	217,382.90	2,035.13
金融机构手续费	1,692.16	1,880.80
减：利息收入	16,989.61	21,048.00
合计	**202,085.45**	**-17,132.07**

31、 资产减值损失

项目	本期数	上期数
坏账损失	-1,086,336.49	-532,720.41
合计	**-1,086,336.49**	**-532,720.41**

32、 投资收益

项目	本期数	上期数
投资理财收益	-	32,276.70
合计	**-**	**32,276.70**

33、 营业外收入

（1） 营业外收入分项目情况

项目	本期数		上期数	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	--	--	--	--
其中：处置固定资产利得	--	--	--	--
政府补助	2,136,800.00	2,136,800.00	3,000.00	3,000.00
违约金收入	--	--	--	--
其他收入	10,344.42	10,344.42	400.00	400.00
合计	**2,147,144.42**	**2,147,144.42**	**3,400.00**	**3,400.00**

34、 所得税费用

项目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	669,331.61	-196,340.50
递延所得税调整	162,950.47	79,908.06

合计	832,282.08	-116,432.44

35、 现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
存款利息收入	16,989.61	21,047.79
违约金收入		
政府补助收入	2,136,800.00	3,000.00
理赔款		
租金收入		
其他	10,344.42	400.00
理财产品利息收入	-	-
收到其他往来款	440,000.00	1,177,100.00
合计	2,604,134.03	1,201,547.79

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期数	上期数
业务招待费	92,900.26	165,131.96
差旅费	333,714.83	262,734.00
办公费	18,076.30	51,364.11
运输费	2,135.00	40,026.00
修理、修配费用		2,756.00
汽车费用	10,190.18	44,873.60
员工福利费		21,403.00
广告宣传费		
租赁费		1,500.00
能源消耗	8,614.06	4,108.00
咨询服务费	-	10,000.00
保险费		9,011.21
银行手续费	1,692.16	1,659.95
其他应收款的增加及其他应付款的减少对应经营活动	147,527.51	3,039,801.85
合计	614,850.30	3,654,369.68

36、 现金流量表补充资料

（1） 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期数	上期数
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,796,545.37	2,801,794.12
加：资产减值准备	-1,086,336.49	-532,720.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	109,514.84	83,785.67
无形资产摊销	8,023.02	3,407.45
长期待摊费用摊销	45,539.22	7,333.32

处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	217,382.90	1,968.38
投资损失		-32,276.70
递延所得税资产减少	162,950.47	-79,908.06
递延所得税负债增加		
存货的减少	-10,600,270.65	-5,333,648.05
经营性应收项目的减少	20,778,776.34	6,820,422.99
经营性应付项目的增加	1,669,215.85	-8,104,930.29
其他		350,700.00
经营活动产生的现金流量净额	16,101,340.87	-4,014,071.58
2.不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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增加情况		
现金的期末余额	10,683,753.11	10,470,469.54
减：现金的期初余额	6,391,036.14	7,782,589.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额	4,292,716.97	2,687,880.45

（2） 现金和现金等价物

项目	期末数	期初数
一、现金	10,683,753.11	6,391,036.14
其中：库存现金	4,091.26	2,073.55
可随时用于支付的银行存款	10,267,419.93	5,629,691.44
可随时用于支付的其他货币资金	412,241.92	759,271.15
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	10,683,753.11	6,391,036.14

（六）、补充资料

（1） 当期非经常性损益明细表

项目	本期	上期
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,136,800.00	3,000.00
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年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		32,276.70
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	10,344.42	400.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	2,147,144.42	35,676.70
所得税影响额	322,071.66	5,351.51
合计	**1,825,072.76**	**30,325.20**

（2）净资产收益率及每股收益

项 目	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净利润	4,796,545.37	2,801,794.12
非经常性损益	1,825,072.76	30,325.20
扣非后归属公司普通股股东净利润	2,971,472.61	2,771,468.92
加权平均净资产	54,101,533.26	40,916,055.55
加权平均净资产收益率	8.90%	8.00%
扣非后的加权平均净资产收益率	5.51%	7.00%
基本每股收益	0.14	0.09
稀释每股收益	0.14	0.09

（3）主要会计报表项目的异常变动情况及原因说明

会计报表项目	期末数（或本期数）	期初数（或上期数）	变动金额	增减幅	变动原因
货币资金	10,683,753.11	6,391,036.14	4,292,716.97	67.17%	加大收款力度，款项回收增多
应收票据及应收账款	31,834,777.35	50,526,569.42	-18,691,792.07	-36.99%	上年底到期货款收回
预付款项	1,556,293.47	3,256,293.11	-1,699,999.64	-52.21%	减少预付款的支付
其他应收款	151,644.40	538,629.03	-386,984.63	-71.85%	投标保证金减少
存货	22,073,359.80	11,473,089.15	10,600,270.65	92.39%	为下半年订单备料增加
其他流动资产	642,627.52	3,294.64	639,332.88	19405.24%	本期备料增加，待抵税金增加
递延所得税资产	316,569.74	479,520.21	-162,950.47	-33.98%	应收账款余额减少，计提坏账准备减少
短期借款	30,000.00	11,510,000.00	-11,480,000.00	-99.74%	归还上年借款
预收款项	2,998,750.00	1,901,450.00	1,097,300.00	57.71%	开发新客户，预收款增加
专项储备	1,124,760.00	701,400.00	423,360.00	60.36%	继续计提安全生产费
未分配利润	10,776,827.85	5,980,282.48	4,796,545.37	80.21%	增加本期持续经营未分配利润
营业收入	26,920,972.82	19,899,427.65	7,021,545.17	35.29%	开发新客户，收入增加
营业成本	19,749,362.00	14,474,612.31	5,274,749.69	36.44%	收入增加，成本增加
税金及附加	279,518.10	55,319.14	224,198.96	405.28%	本期比上年同期多交增值税
销售费用	611,074.25	919,128.64	-308,054.39	-33.52%	本期货物由供应商直接送到目的地情况较多，减少运输费
研发费用	2,566,066.51	805,125.05	1,760,941.46	218.72%	研发项目今年起步早，去年下半年逐步启动
财务费用	202,085.45	-17,132.07	219,217.52	1279.57%	上年底借款增加，本期利息支付增加
资产减值损失	-1,086,336.49	-532,720.41	-553,616.08	-103.92%	应收账款余额减少，计提坏账准备减少
投资收益		32,276.70	-32,276.70	-100.00%	今年无理财收益
营业外收入	2,147,144.42	3,400.00	2,143,744.42	63051.31%	增加新三板挂牌补助及研发资助
所得税费用	832,282.08	-116,432.44	948,714.52	814.82%	利润增加，所得税费用增加
净利润	4,796,545.37	2,801,794.12	1,994,751.25	71.20%	收入增加，带来利润增长

经营活动产生的现金流量净额	16,101,340.87	-4,014,071.58	20,115,412.45	501.12%	销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加2,380.00万元
筹资活动产生的现金流量净额	-11,697,382.90	6,828,031.62	-18,525,414.52	-271.31%	偿还上年借款

深圳市富可森环保科技股份有限公司

2018年8月23日