



延庆环保

NEEQ:835556

上海延庆环保科技股份有限公司

SHANGHAI YANQING ENVIRONMENTAL PROTECTION
TECHNIQUE CO., LTD



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年上半年公司有12项研发技术获得国家知识产权局专利，同时1项发明专利被授权。

目 录

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

释义

释义项目		释义
释义项目		释义
公司、延庆环保	指	上海延庆环保科技股份有限公司。
延庆有限	指	上海延庆水处理设备制造有限公司，系公司前身
铜陵延庆	指	延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司，系公司全资子公司
天东环保	指	伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司
东庆环保	指	成都东庆环保工程设计有限公司
铜陵合众	指	铜陵合众投资发展中心（有限合伙），系公司股东
上海唐创	指	上海唐创投资中心（有限合伙），系公司股东
上海势赢	指	上海势赢投资发展中心（有限合伙），系公司股东
主办券商、万联证券	指	万联证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
“三会”	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
中水	指	把排放的生活污水、工业废水回收，经过处理后可以再利用的水
脱盐水	指	采用物理、化学或离子交换法，去除水中阴阳离子后的高品质特殊工艺用水，主要用于工业生产过程中对水质要求较高的工艺补水
水处理	指	对水源水和不符合用水水质要求的水，采用物理、化学、生物等方法改善水质的过程
工业水处理系统	指	包括但不限于污水处理单元、回用水处理单元、净水处理单元、循环水处理单元、冷凝液精制单元、脱盐水处理单元、消防水处理单元、热水站单元等
工业水处理施工	指	包括水处理单元全部建构筑物的建设、设备和管道的安装、装置的调试和试车服务
酚氨污水系统	指	煤化工废水酚氨回收系统和污水处理系统

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。

公司负责人黄庆东、主管会计工作负责人黄庆农及会计机构负责人（会计主管人员）黄庆农保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	董事会秘书办公室。
备查文件	<ol style="list-style-type: none">1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。3. 延庆环保第一届董事会第九次会议决议公告。4. 延庆环保第一届监事会第七次会议决议公告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海延庆环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI YANQING ENVIRONMENTAL PROTECTION TECHNIQUE CO., LTD.
证券简称	延庆环保
证券代码	835556
法定代表人	黄庆东
办公地址	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 G 座 202 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王向东
是否通过董秘资格考试	否
电话	021-59705428
传真	021-23010302
电子邮箱	scb@shhyanqing.com
公司网址	http://www.shhyanqing.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 H 座 202 室, 201112
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	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 G 座 202 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	2003 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 1 月 20 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) — 水污染治理(N7721)
主要产品与服务项目	环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	黄庆东
实际控制人及其一致行动人	黄庆东、常忠芳、黄荣蓉

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	91310000748088110K	否
注册地址	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 F 座	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层
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	9,657,069.28	17,537,001.37	-44.93%
毛利率	36.89%	44.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	339,633.03	3,817,033.09	-91.10%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	148,660.99	2,158,502.90	-93.11%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.53%	5.87%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.23%	3.32%	-
基本每股收益	0.01	0.08	-87.50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	92,728,908.87	95,946,219.27	-3.35%
负债总计	28,521,257.02	32,078,200.45	-11.09%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,207,651.85	63,868,018.82	0.53%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.28	1.27	0.79%
资产负债率（母公司）	26.35%	29.58%	-
资产负债率（合并）	30.76%	33.43%	-
流动比率	2.14	1.99	-
利息保障倍数	2.08	1.65	-

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	2,952,809.49	4,218,004.72	-30.00%
应收账款周转率	0.37	0.65	-
存货周转率	0.32	0.52	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-3.35%	1.13%	-
营业收入增长率	-44.93%	36.16%	-
净利润增长率	-91.10%	118.02%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
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

公司处于环保水处理行业，水处理行业作为环保行业的一个重要分支，近年来随着国内对环保概念的持续关注，迎来了加速发展的新阶段。近年来，我国污水处理行业发展突飞猛进，整体发展处于快速成长期。主要表现在污水处理能力迅速扩张、污水处理效率稳步提高、污水处理量快速增长等方面。公司主营业务环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售。公司主要客户为大型企业，客户涵盖来自于石油、化工、冶金、电力等多个行业的大型国有企业、上市公司、大型私营企业、设计院所等，积累主要客户约 100 家。

本公司目前主要销售模式为设备系统集成模式（EP 模式）。在此种模式下煤化工、电力、石化等大型工业的整体配套水处理项目均包含了若干子项目，以煤化工行业为例，包括给水方面的原水预处理项目、锅炉补给水项目，排水方面的废水处理项目，再生水方面的再生水（中水）深度处理及回用项目，循环水及凝结水精处理项目等，而客户方通常在将整体项目通过 EPC 承包模式发包给承包商总体负责的同时，将这些能够独立拆分的子项目单独进行对外招标，这些子项目基本不涉及土建安装，通常采取系统设计及设备系统集成模式（EP 模式）。公司根据客户水处理的需要，通过对客户项目的实地水环境的考察，结合客户工业项目，进行系统设计、设备设计和选型，并采购系统所需设备、定制核心设备和非标设备，并将系统涉及设备按照工艺流程系统组装集成起来，然后经过调试，将整套集成设备作为一个整体出售给客户方。该模式的核心是系统设计和设备集成。2017 年公司尝试参与 PPP 项目，今后随着公司资金面的改善，公司将逐渐以 EP 模式为主，参与 EPC 模式、BT 模式、BOT 模式项目建设。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、经营情况概述

报告期内，公司管理层克服外围环境不利的局面，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的发展，加强项目筛选，对于付款方式不好，存在风险的项目坚决回避，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发工作，在不利的环境下集聚力量，蛰伏待机；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司发展后劲。报告期内，公司因受全国范围内的 PPP 项目清理风暴影响，以及新疆建设兵团改制等因素影响，污水 PPP 项目暂停，营业收入和利润受到较大影响。

报告期内，公司实现营业收入 965.71 万元，同比下降 44.93%；归属于挂牌公司的股东净利润为 33.96 万元，同比下降 91.10%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司注册资本 5,000.00 万元。总资产为 9,272.89 万元，总资产下降 3.35%，归属于母公司的净资产为 6,420.77 万元，同比增长 0.53%。

2、财务分析

2.1 资产分析

单位：元

项目	期末金额	期初金额	变动比例（%）
流动资产	57,698,740.57	59,991,765.18	-3.82%
非流动资产	35,030,168.30	35,954,454.09	-2.57%
资产总计	92,728,908.87	95,946,219.27	-3.35%
负债总计	28,521,257.02	32,078,200.45	-11.09%
股东权益合计	64,207,651.85	63,868,018.82	0.53%

重大变动原因

报告期公司负债减少系归还招商银行 300.00 万贷款，其他资产、股东权利变动较小，经营情况稳定。

2.2 经营成果分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业收入	9,657,069.28	17,537,001.37	-44.93%
营业成本	6,094,749.16	9,815,255.56	-37.91%
毛利率	36.89%	44.03%	-16.22 %
营业利润	266,714.94	2,518,009.98	-89.41%
净利润	339,633.03	3,817,033.09	-91.10%

重大变动原因

报告期营业收入下降 44.93%，净利润下降 91.10%，毛利率下降 16.22%，主要是因为报告期全国范围内的 PPP 项目清理风暴波及我们在新疆的污水 PPP 项目，造成营业收入下降，而车间设备、厂房等固定的制造费用没有太大变化，导致毛利率下降。同时去年上半年政府补贴股改及挂牌 150.00 万到账，而本年没有大额的补贴收入，导致净利润下降。

2.3 现金流量状况分析

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	2,952,809.49	4,218,004.72
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-3,216,320.84
筹资活动产生的现金流量净额	-3,937,982.48	-1,056,852.36

重大变动原因

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本期营业收入下降，导致经营活动产生现金流量金额有所下降。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本期没有投资项目，而去年上半年投入伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司投资款 300.00 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本期归还招商银行贷款 300.00 万元。

3、公司管理情况

报告期内，公司进一步完善组织结构、强化了内部管理机构，形成一系列有效的内控管理和信息披露机制。公司管理开始步入科学化、制度化、规范化的轨道。公司各项制度得到了有效的实施和不断完善。未来公司将加强公司管理层人员在法律、法规方面的学习，提高其规范治理公司的意识，不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

三、 风险与价值

报告期内，公司主要面临如下风险：

1、宏观经济、行业政策波动风险

公司主要服务于石油化工、煤化工、电力等行业新建、扩建、改建项目上，上述行业与世界能源价格、国民经济发展周期及国家宏观经济政策关联性很高。上半年国际油价保持在 65 美元每桶左右，公司的下游行业出现明显的回暖征兆，化工等行业由于产品大幅度涨价，行业景气度明显回升，但由于长期的不景气导致这些企业现金流普遍较紧，建设环保设施的意愿不强。

应对措施：面对当前局面，公司积极采取应对措施，为最大限度降低宏观经济与行业政策波动对公司经营的负面影响，公司在经营过程中对项目进行严格的筛选，选取风险低、价值量大的项目作为企业

经营标的，通过该方式规避相关风险。

2、核心人员依赖风险

公司从事的业务属于资金、技术、知识密集型，随着公司的扩张及业务范围的延伸，公司需要大量在工业水处理系统设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面具有丰富经验的技术、管理人才。如果发生研发和技术队伍整体流失现象，将对公司持续发展带来不利影响。

应对措施：面对存在的核心人员依赖风险，公司培养和组建了三十多人的技术团队，公司董事长黄庆东有 30 多年水处理领域技术经验，大力培养后备力量，亲自组织培训技术团队，传授经验，公司有了有一定的人才储备，抵御风险能力明显增强，即使个别核心技术人员流失，对公司影响非常有限。

3、公司收入与利润规模较低的风险

2018 年上半年公司营业收入分别为 965.71 万元、扣非净利润为 14.87 万元。报告期内，公司净资产规模及资金量有限，业务拓展受到一定限制，收入规模及利润规模较低。2018 年上半年，石化、煤化工、冶金、电力等下游行业出现一定的回暖征兆，但由于公司现有收入规模与利润水平不高，存在抵御外部变化能力较低的风险。

应对措施：近几年，公司技术研发不断升级，项目储备非常丰富。公司是技术主导型企业，在高难度废水处理领域有较强的竞争力，未来将更加着力于注重技术研发，加大营销力度，使得营业收入和利润实现较快增长。

4、公司应收账款占比较大的风险

本报告期末，公司应收账款账面净值 2,445.11 万元，2018 年上半年和 2017 年，公司应收账款周转率分别为 0.37, 0.91，应收帐款周转率偏低，单个项目对公司整体应收账款状况影响较大。若未来宏观经济环境低迷，致使下游客户的财务经营状况发生急剧恶化，导致公司应收账款不能及时回收发生坏账，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

应对措施：为应对公司的回款风险，公司在经营过程中，均选取信用良好的大型国企、上市公司进行合作，以此保证客户能够及时回款，减少坏账的发生。

5、对客户销售集中度较高的风险

公司产品和服务主要对象为石化、煤化工、电力、冶金等行业。2018 年上半年和 2017 年公司前五大客户的销售额合计占营业收入的比例分别为 96.42%、92.95%，所占比重较高，公司产品销售和服务对象比较集中，公司存在对客户销售集中度较高的风险。

应对措施：未来随着公司业务规模的扩大以及向火电、医药、食品生产等行业业务的开拓，公司客户销售集中度较高的情形有望逐年降低。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营，按时纳税，安全生产，注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，同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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	60,000,000.00	4,815,813.15
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	40,000,000.00	0.00
总计	100,000,000.00	4,815,813.15

(二) 承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人及公司所有董事、监事、高级管理人员均出具了如下承诺：

1、避免同业竞争承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

2、减少及规避关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易的承诺》。

3、关联方资金占用问题承诺

公司主要股东黄庆东对关联方资金占用问题出具相关承诺，若公司未来因关联方资金占用问题受到损失，所有损失皆由其本人承担；且未来将严格遵守公司财务及内控制度，不再发生资金占用行为。

公司控股股东、实际控制人及公司所有董事、监事、高级管理人员除不可避免的关联交易外，切实履行了上述承诺。

(三) 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
房屋及建筑物	抵押	25,548,742.21	27.55%	为公司与招商银行股份有限公司签订的900.00万循环授信合同提供抵押担保
专用设备	抵押	570,388.42	0.62%	为公司与融信租赁股份有限公司签订的300.00万借款提供抵押担保
土地使用权	抵押	3,886,030.82	4.19%	为公司与招商银行股份有限公司签订的900.00万循环授信合同提供抵押担保
原材料	抵押	1,417,300.21	1.53%	为公司与融信租赁股份有限公司签订的300.00万借款提供抵押担保
总计	-	31,422,461.66	33.89%	-

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	25,594,203	51.19%	7,476,572	33,070,775	66.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,988,848	15.98%	3,350,002	11,338,850	22.68%	
	董事、监事、高管	445,225	0.89%	993,000	1,438,225	2.88%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	24,405,797	48.81%	-7,476,572	16,929,225	33.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,964,552	31.93%	-3,350,002	12,614,550	25.23%	
	董事、监事、高管	5,307,675	10.62%	-993,000	4,314,675	8.63%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							32

(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	黄庆东	16,819,400	0	16,819,400	33.64%	12,614,550	4,204,850
2	铜陵合众投资 发展中心（有限 合伙）	5,834,000	0	5,834,000	11.67%	0	5,834,000
3	王向东	5,320,000	0	5,320,000	10.64%	3,990,000	1,330,000
4	上海唐创投资 中心（有限合 伙）	4,583,350	0	4,583,350	9.17%	0	4,583,350
5	上海势赢投资 发展中心（有限 合伙）	3,846,200	0	3,846,200	7.69%	0	3,846,200
合计		36,402,950	0	36,402,950	72.81%	16,604,550	19,798,400

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东王向东为黄庆东的妹夫，铜陵合众普通合伙人黄荣蓉为公司董事长黄庆东女儿。
除此以外，公司现有股东无关联关系。

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

本公司控股股东为黄庆东，其基本情况如下：

黄庆东：男，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，身份证号码为 34070219600627XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村 42 栋；1987 年 7 月至 2003 年 2 月，任铜化集团有机化工厂技术员、实验室主任；2003 年 3 月至 2015 年 10 月，任延庆有限常务副总经理、总工程师。2015 年 10 月股份公司创立大会选举其为公司董事，现任公司董事长、总经理。期末持有本公司股份 16,819,400 股，占总股本的 33.64%。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为黄庆东、常忠芳（黄庆东配偶）及黄蓉蓉（黄庆东女儿），其基本情况如下：

黄庆东：同上

常忠芳：女，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权，身份证号码为 34070219610208XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村 42 栋；2003 年 3 月至 2015 年 10 月，任延庆有限总经理。2015 年 10 月股份公司后不在公司任职。期末持有本公司股份 1,300,000 股，占总股本的 2.60%。

黄蓉蓉：女，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权，身份证号码为 34070219870916XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村 42 栋；2012 年 9 月至 2015 年 6 月，华东政法大学学生，2015 年 7 月至今在上海东弘律师事务所任律师，亦为铜陵合众投资发展中心（有限合伙）普通合伙人，该有限合伙企业持有本公司股份 5,834,000 股，占总股本的 11.67%。

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
黄庆东	董事长、总经理	男	1960.06.27	大专	2015-10-10至2018-10-09	是
王向东	董事、副总经理、董事会秘书	男	1969.05.14	硕士研究生	2015-10-10至2018-10-09	是
杨贤凤	董事	女	1964.09.29	大专以下	2015-10-10至2018-10-09	是
孙继伟	董事	男	1968.03.04	博士研究生	2015-10-10至2018-10-09	否
陈其	董事	男	1978.09.21	博士研究生	2015-10-10至2018-10-09	否
李国训	监事会主席	男	1971.05.06	硕士研究生	2015-10-10至2018-10-09	是
李文广	监事	男	1977.07.21	大专以下	2015-10-10至2018-10-09	是
冯康勤	监事	男	1981.03.20	本科	2017-06-05至2018-10-09	是
黄庆农	副总经理、财务总监	女	1970.11.22	大专	2015-10-10至2018-10-09	是
董事会人数:						5
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:

董事长黄庆东为公司控股股东、实际控制人；董事王向东为公司控股股东、实际控制人黄庆东妹夫；董事杨贤凤为公司员工，与公司控股股东、实际控制人无关系；董事孙继伟为公司股东上海唐创投委派代表，与公司控股股东、实际控制人无关系；董事陈其为公司股东上海势赢委派代表，与公司控股股东、实际控制人无关系。监事李国训、李文广、冯康勤为公司员工，与公司控股股东、实际控制人无关系。高管王向东、黄庆农为夫妻，黄庆农系公司控股股东、实际控制人黄庆东妹妹。

(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
黄庆东	董事长、总经理	16,819,400	33.64%	16,819,400	33.64%	0
王向东	董事、副总经理、董事会秘书	5,320,000	10.64%	5,320,000	10.64%	0
杨贤凤	董事	0	0%	0	0%	0
孙继伟	董事	0	0%	0	0%	0

陈其	董事	432,900	0.87%	432,900	0.87%	0
李国训	监事会主席	0	0%	0	0%	0
李文广	监事	0	0%	0	0%	0
风康勤	监事	0	0%	0	0%	0
黄庆农	副总经理、财务总监	0	0%	0	0%	0
合计	-	22,572,300	45.15%	22,572,300	45.15%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	36	34
行政管理人员	9	8
技术人员	26	26
销售人员	5	5
财务人员	5	4
员工总计	81	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	2	2
本科	31	29
专科	16	15
专科以下	30	29
员工总计	81	77

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：

当前国内企业普遍面临不确定的经营环境，公司需要冷静应对，强化管理，精简人员，公司优化薪酬制度，有利于调动员工的积极性。报告期内无需要公司承担的离退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	201,781.36	4,186,954.35
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	五、（二）	26,984,140.99	23,508,851.68
预付款项	五、（三）	10,585,068.14	10,371,234.70
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、（四）	1,943,590.71	1,935,292.64
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	17,984,159.37	19,989,431.81
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		57,698,740.57	59,991,765.18
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	五、（六）	3,134,683.17	3,134,683.17
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、（七）	27,153,009.62	28,026,233.11
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	五、（八）	3,909,805.73	3,973,890.92
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产	五、（九）	832,669.78	819,646.89
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		35,030,168.3	35,954,454.09
资产总计		92,728,908.87	95,946,219.27
流动负债：			
短期借款	五、（十）	12,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、（十一）	6,278,864.04	9,417,455.03
预收款项	五、（十二）	224,861.96	399,966.00
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、（十三）	203,601.00	21,252.00
应交税费	五、（十四）	1,134,793.30	1,018,559.90
其他应付款	五、（十五）	7,179,136.66	4,220,967.48
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
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		27,021,256.96	30,078,200.41
非流动负债：			
长期借款	五、（十六）	1,500,000.06	2,000,000.04
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,500,000.06	2,000,000.04
负债合计		28,521,257.02	32,078,200.45
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五、（十七）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、（十八）	5,806,754.71	5,806,754.71
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、（十九）	1,158,318.12	1,158,318.12
一般风险准备		0.00	
未分配利润	五、（二十）	7,242,579.02	6,902,945.99
归属于母公司所有者权益合计		64,207,651.85	63,868,018.82
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		64,207,651.85	63,868,018.82
负债和所有者权益总计		92,728,908.87	95,946,219.27

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		196,125.99	4,114,647.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一、（一）	26,984,140.99	23,508,851.68
预付款项		52,866,798.20	51,586,634.86
其他应收款	十一、（二）	1,931,505.00	1,923,158.41
存货		497,599.90	4,257,004.53
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		82,476,170.08	85,390,296.54
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十一、（三）	8,134,683.17	8,134,683.17
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		1,209,294.56	1,318,902.23
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		23,774.91	38,145.42
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		832,669.78	819,646.89
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		10,200,422.42	10,311,377.71
资产总计		92,676,592.50	95,701,674.25
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	15,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		3,365,746.18	7,077,403.61
预收款项		258,591.96	399,966.00
应付职工薪酬		35,064.00	
应交税费		1,115,556.84	665,616.41
其他应付款		6,149,842.68	3,168,752.25
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		22,924,801.66	26,311,738.27
非流动负债：			
长期借款		1,500,000.06	2,000,000.04
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		1,500,000.06	2,000,000.04
负债合计		24,424,801.72	28,311,738.31
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		5,806,754.71	5,806,754.71
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		1,158,318.12	1,158,318.12
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		11,286,717.95	10,424,863.11
所有者权益合计		68,251,790.78	67,389,935.94
负债和所有者权益合计		92,676,592.50	95,701,674.25

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		9,657,069.28	17,537,001.37
其中：营业收入	五、（二十一）	9,657,069.28	17,537,001.37
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		9,390,354.34	15,018,994.75
其中：营业成本	五、（二十一）	6,094,749.16	9,815,255.56
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、（二十二）	244,942.08	429,137.72
销售费用	五、（二十三）	483,099.19	1,140,331.20
管理费用	五、（二十四）	1,613,727.21	2,142,038.66
研发费用	五、（二十五）	483,452.93	862,030.85
财务费用	五、（二十六）	383,558.80	567,835.37
资产减值损失	五、（二十七）	86,824.97	62,365.39
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	3.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		266,714.94	2,518,009.98
加：营业外收入	五、（二十八）	229,860.54	1,917,770.17
减：营业外支出	五、（二十九）	4,850.42	4,826.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		491,725.06	4,430,953.70

减：所得税费用	五、（三十）	152,092.03	613,920.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		339,633.03	3,817,033.09
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		339,633.03	3,817,033.09
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		339,633.03	3,817,033.09
六、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		339,633.03	3,817,033.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		339,633.03	3,817,033.09
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		0.01	0.08
（二）稀释每股收益		0.01	0.08

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、（四）	9,657,069.28	17,537,001.37
减：营业成本	十一、（四）	6,360,002.84	11,408,083.60
税金及附加		27,264.68	40,928.84
销售费用		452,246.05	987,021.94

管理费用		857,331.29	1,357,165.83
研发费用		483,452.93	862,030.85
财务费用		380,645.37	422,534.02
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		0.00	0.00
资产减值损失		86,819.25	62,522.38
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,009,306.87	2,396,713.91
加：营业外收入		7,580.00	1,696,090.17
减：营业外支出		2,940.00	4,765.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,013,946.87	4,088,039.07
减：所得税费用		152,092.03	613,920.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		861,854.84	3,474,118.46
（一）持续经营净利润		861,854.84	3,474,118.46
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
五、其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00	0.00
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0.00	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
六、综合收益总额		861,854.84	3,474,118.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.02	0.07
（二）稀释每股收益		0.02	0.07

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	五、（三十一）		
销售商品、提供劳务收到的现金		4,892,737.14	25,122,319.94
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		221,900.00	196,090.17
收到其他与经营活动有关的现金	1	3,248,399.22	2,721,561.13
经营活动现金流入小计		8,363,036.36	28,039,971.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,811,354.09	10,803,163.44
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		1,585,135.03	2,511,178.96
支付的各项税费		1,295,965.66	4,900,610.44
支付其他与经营活动有关的现金	2	717,772.09	5,607,013.68
经营活动现金流出小计		5,410,226.87	23,821,966.52
经营活动产生的现金流量净额		2,952,809.49	4,218,004.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		0.00	3.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	50,003.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	216,324.20
投资支付的现金		0.00	3,050,000.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		0.00	3,266,324.20
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-3,216,320.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,499,999.98	12,499,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		437,982.50	556,852.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		12,937,982.48	13,056,852.36
筹资活动产生的现金流量净额		-3,937,982.48	-1,056,852.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-985,172.99	-55,168.48
加：期初现金及现金等价物余额	五、（三十二）	1,186,954.35	178,160.48
六、期末现金及现金等价物余额	五、（三十二）	201,781.36	122,992.00

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,664,390.64	22,122,319.94
收到的税费返还		0.00	196,090.17
收到其他与经营活动有关的现金		3,248,269.35	2,500,101.29
经营活动现金流入小计		7,912,659.99	24,818,511.40
购买商品、接受劳务支付的现金		3,018,684.60	9,982,895.64
支付给职工以及为职工支付的现金		543,443.86	960,030.54
支付的各项税费		755,082.55	4,407,486.57
支付其他与经营活动有关的现金		575,987.57	5,402,214.97
经营活动现金流出小计		4,893,198.58	20,752,627.72
经营活动产生的现金流量净额		3,019,461.41	4,065,883.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	116,324.20
投资支付的现金		0.00	3,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流出小计		0.00	3,116,324.20
投资活动产生的现金流量净额		0.00	-3,116,324.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		9,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	12,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,499,999.98	12,499,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		437,982.50	414,285.68
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		12,937,982.48	12,914,285.66
筹资活动产生的现金流量净额		-3,937,982.48	-914,285.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-918,521.07	35,273.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,114,647.06	69,411.89
六、期末现金及现金等价物余额		196,125.99	104,685.71

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	八. 一. (二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月26日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。公司变更后的报表格式详见财务报表。

二、 报表项目注释

上海延庆环保科技股份有限公司

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革

上海延庆环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），于2003年3月21日由黄庆东、王向东和常忠芳三名自然人股东共同投资设立的有限公司，公司营业执照号为310229000707540。

公司设立时注册资本为人民币100万元。黄庆东认缴出资60万元，占注册资本的60.00%；王向东认缴出资20万元，占注册资本的20.00%；常忠芳认缴出资20万元，占注册资本的20.00%。

2004年5月，经股东会决议，公司注册资本由100万元增资至500万元，由黄庆东出资190万元；孙添福出资100万元；王向东出资80万元；常忠芳出资30万元。增资后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资250万元，占注册资本的50%；孙添福出资100万元，占注册资本的20%；王向东出资100万元，占注册资本的20%；常忠芳出资50万元，占注册资本的10%。

2006年1月，经股东会决议，孙添福将其持有公司的20%股份转让给黄庆东、黄庆胜、黄庆文和黄庆珉。转让后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资295万元，占注册资本的59%；常忠芳出资50万元，占注册资本的10%；王向东出资100万元，占注册资本的20%；黄庆胜出资25万元，占注册资本的5%；黄庆文出资15万元，占注册资本的3%；黄庆珉出资15万元，占注册资本的3%。

2009年11月，经股东会决议，公司注册资本由500万元增资至2,000万元，由黄庆东出资885万元；王向东出资300万元；常忠芳出资150万元；黄庆胜出资75万元；黄庆文出资45万元；黄庆珉出资45万元。增资后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资1,180万元，占注册资本的59%；王向东出资400万元，占注册资本的20%；常忠芳出资200万元，占注册资本的10%；黄庆胜出资100万元，占注册资本的5%；黄庆文出资60万元，占注册资本的3%；黄庆珉出资60万元，占注册资本的3%。

2011年2月，经股东会决议，公司注册资本由2,000万元增资至5,000万元，由黄庆东出资1,770万元；王向东出资600万元；常忠芳出资300万元；黄庆胜出资150万元；黄庆文出资90万元；黄庆珉出资90万元。增资后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资2,950万元，占注册资本的59%；王向东出资1,000万元，占注册资本的20%；常忠芳出资500万元，占注册资本的10%；黄庆胜出资250万元，占注册资本的5%；黄庆文出资150万元，占注册资本的3%；黄庆珉出资150万元，占注册资本的3%。

2015年1月，经股东会决议，常忠芳、王向东、黄庆胜、黄庆文和黄庆珉将其持有公司的17.5%股份转让给铜陵合众投资发展中心（有限合伙）。转让后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资2,950万元，占注册资本的59%；王向东出资687.5万元，占注册资本的13.75%；常忠芳出资130万元，占注册资本的2.6%；黄庆胜出资162.5万元，占注册资本的3.25%；黄庆文出资97.5万

元，占注册资本的 1.95%；黄庆珉出资 97.5 万元，占注册资本的 1.95%；铜陵合众投资发展中心（有限合伙）出资 875 万元，占注册资本的 17.5%。

2015 年 5 月，经股东会决议，黄庆东和王向东将其持有公司的 20.7052%股份转让给上海唐创投资中心（有限合伙）、耿华君、陈其、陈晓玲和上海势赢投资发展中心（有限合伙）。转让后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资 1,952.24 万元，占注册资本的 39.0448%；王向东出资 650 万元，占注册资本的 13%；常忠芳出资 130 万元，占注册资本的 2.6%；黄庆胜出资 162.5 万元，占注册资本的 3.25%；黄庆文出资 97.5 万元，占注册资本的 1.95%；黄庆珉出资 97.5 万元，占注册资本的 1.95%；铜陵合众投资发展中心（有限合伙）出资 875 万元，占注册资本的 17.5%；上海唐创投资中心（有限合伙）出资 458.335 万元，占注册资本的 9.1667%；耿华君出资 76.925 万元，占注册资本的 1.5385%；陈其出资 57.69 万元，占注册资本的 1.1538%；陈晓玲出资 57.69 万元，占注册资本的 1.1538%；上海势赢投资发展中心（有限公司）出资 384.62 万元，占注册资本的 7.6924%。

2015 年 10 月，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字(2015)第 151772 号股改验资报告审验，截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的所有者权益（净资产）人民币 55,806,754.71 元，按 1: 0.8959 的比例折合股份总额 5,000 万股，每股 1 元，共计股本人民币 5,000 万元，净资产大于股本部分 5,806,754.71 元计入资本公积。股改后，公司股东及出资情况为：黄庆东出资 1,952.24 万元，占注册资本的 39.0448%；王向东出资 650 万元，占注册资本的 13%；常忠芳出资 130 万元，占注册资本的 2.6%；黄庆胜出资 162.5 万元，占注册资本的 3.25%；黄庆文出资 97.5 万元，占注册资本的 1.95%；黄庆珉出资 97.5 万元，占注册资本的 1.95%；铜陵合众投资发展中心（有限合伙）出资 875 万元，占注册资本的 17.5%；上海唐创投资中心（有限合伙）出资 458.335 万元，占注册资本的 9.1667%；耿华君出资 76.925 万元，占注册资本的 1.5385%；陈其出资 57.69 万元，占注册资本的 1.1538%；陈晓玲出资 57.69 万元，占注册资本的 1.1538%；上海势赢投资发展中心（有限公司）出资 384.62 万元，占注册资本的 7.6924%。

公司注册地为：上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 F 座。法定代表人：黄庆东。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司的经营范围：在环保科技领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售，水泵、阀门、机电设备、仪器仪表的销售，环保工程、防腐保温工程、房屋建筑工程、市政公用工程、机电设备安装工程、钢结构工程（工程类项目凭许可资质经营），以下限分支机构经营水处理成套设备及配件、化工防腐设备的制造、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）合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围	
	2018年6月30日	2017年12月31日
延庆水处理设备制造(铜陵)有限公司	是	是

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

经公司评估，自报告期末起12个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本财务报表期限为2018年1月1日至2018年6月30日。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价（资本溢价），资本公积中的股本溢价（资本溢价）不足冲减的，调整

留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终

控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（资本溢价），资本公积中的股本溢价（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价（资本溢价），资本公积中的股本溢价（资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、 单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备的计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项的确认标准

应收款项余额前五名或占该应收款项余额 10% 以上的款项。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

对于期末单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据

组合 1:	应收合并范围内关联方款项及其他无风险款项
组合 2:	除组合 1 以及已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法

组合 1:	不计提
组合 2:	账龄分析法

组合 2 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 (含 1 年)	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、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

(1) 单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值。

(2) 坏账准备的计提方法：

结合现时情况分析确定坏账准备的计提比例。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、在途物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 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

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价（资本溢价），股本溢价（资本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始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差额，计入当期损益。

公司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，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十一）固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- （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、 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5、10	5	19.00、9.50
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

（十二）借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

本公司的无形资产为使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	45 年	预计可使用年限
软件使用权	2 年	预计可使用年限

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

（十四） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十五） 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（十六） 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十七） 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

- （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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，确认商品销售收入实现。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体原则

本公司销售商品主要为水处理成套设备及配件。

收入的确认原则：

- 1) 本公司从事的水处理工程等项目，按照合同标的已全部交货完毕并取得客户整体交货验收证明时确认收入；
- 2) 本公司销售零星水处理设备及配件，在商品发出且客户收货后，公司开票后确认收入。
- 3) 本公司对于施工周期超过一年的大型水处理工程项目，按照完工百分比法，与客户确认项目进度并开票后确认收入。

2、 提供服务收入的确认和计量原则

(1) 提供服务收入确认和计量的总体原则

公司已将服务提供给购买方；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，确认服务收入实现。

(2) 本公司提供服务收入确认的具体原则

本公司主要的服务收入为设计费收入。

收入的确认原则：

在资产负债表日提供服务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供服务收入。提供服务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供服收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供服务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供服务收入后的金额，确认当期提供服务收入；同时，按照提供服务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认服务成本后的金额，结转当期服务成本。

在资产负债表日提供服务结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 已经发生的服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的服务成本金额确认提供服务收入，并按相同金额结转服务成本。
- 2) 已经发生的服务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的服务成本计入当期损益，不确认提供服务收入。

(十八) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同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。

2、 会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十) 重要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 26 日发布了《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），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

会计政策变更内容和原因	受影响的报表项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额
(1) 应收票据和应收账款合并列示	应收票据及应收账款	26,984,140.99	23,508,851.68
(2) 应付票据和应付账款合并列示	应付票据及应付账款	6,278,864.04	9,417,455.03
(3) 应付利息、应付股利计入其他 应付款项目列示	其他应付款	16,965.00	4,220,967.48
(4) 管理费用列报调整	管理费用	1,613,737.21	2,142,038.66
(5) 研发费用单独列示	研发费用	483,452.93	862,030.85

2、会计估计变更

本报告期内主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 公司主要流转税和税率

税种	计税依据	税率	
		2018年度	2017年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	10%、16%	6%、11%、17%
城建税	按实际缴纳的增值税计征	5%	5%
所得税	当期应纳税所得额	25%、15%	15%

(二) 合并范围内各公司企业所得税税率

公司名称	税率	
	2018年度	2017年度
延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司	25%	25%
上海延庆环保科技股份有限公司	15%	15%

(三) 税收优惠及批文

2015年10月30日，母公司上海延庆环保科技股份有限公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同批准为高新技术企业，有效期为三年，即有

效期至 2018 年 10 月 30 日。

五、合并财务报表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项 目	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
现金	56,046.60	6,785.89
银行存款	145,734.76	1,180,168.46
其他货币资金（注）		3,000,000.00
合 计	201,781.36	4,186,954.35

注：2017/3/14 本公司在招商银行股份有限公司上海分行川北支行开出 300.00 万银行承兑汇票，担保方式是 100% 保证金质押。

（二）应收票据及应收账款

1、 应收票据的分类

种 类	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	2,533,000.00	1,962,173.00

2、 各期末公司无已质押的应收票据。

3、 各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项 目	2018 年 6 月 30 日		2017 年 12 月 31 日	
	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	3,134,847.27		1,612,000.00	

4、 各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收账款分类披露

种 类	2018 年 6 月 30 日				2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项非重大（注）	1,800,000.00	6.54	450,000.00	25.00	1,800,000.00	7.34	450,000.00	25.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,704,661.36	93.46	2,603,520.37	10.13	22,712,536.57	92.66	2,515,857.89	11.08

种 类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项非重大(注)	1,800,000.00	6.54	450,000.00	25.00	1,800,000.00	7.34	450,000.00	25.00
其中:组合1								
组合2	25,704,661.36	93.46	2,603,520.37		22,712,536.57	92.66	2,515,857.89	11.08
合 计	27,504,661.36	100.00	3,053,520.37	11.10	24,512,536.57	100.00	2,965,857.89	12.10

注:兰州兰石重型装备股份有限公司应收账款1,800,000.00元,预计可收回金额为1,350,000.00元,单项计提减值450,000.00元。

组合2,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面金额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	14,256,085.29	55.46	807,804.26	8,493,470.82	37.40	424,673.54
1-2年	8,925,109.07	34.72	892,510.91	12,731,770.06	56.06	1,273,177.01
2-3年	2,023,300.00	7.87	404,660.00	633,060.69	2.79	126,612.14
3-4年	0.00	0.00	0.00	275,284.00	1.21	137,642.00
4-5年	8,109.00	0.03	6,487.20	125,989.00	0.55	100,791.20
5年以上	492,058.00	1.92	492,058.00	452,962.00	1.99	452,962.00
合 计	25,704,661.36	100.00	2,603,520.37	22,712,536.57	100.00	2,515,857.89

6、 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额87,662.48元。

7、 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	2018年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	8,353,696.17	30.37	417,684.81
中机国能炼化工程有限公司	5,120,000.00	18.62	320,000.00
新疆高盛能源有限公司	3,962,500.00	14.41	396,250.00

单位名称	2018年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宜昌华直能源开发有限公司	1,970,000.00	7.16	394,000.00
兰州兰石重型装备股份有限公司石	1,800,000.00	6.54	450,000.00
合 计	21,206,196.17	77.10	1,977,934.81

单位名称	2017年12月31日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
新疆高盛能源有限公司	3,962,500.00	16.17	396,250.00
中机国能炼化工程有限公司	3,280,000.00	13.38	328,000.00
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	2,767,352.92	11.29	138,367.65
宜昌华直能源开发有限公司	2,270,000.00	9.26	227,000.00
成都市新蓉环境有限公司	2,199,300.00	8.97	109,965.00
合 计	14,479,152.92	59.07	1,199,582.65

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账 龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	9,829,435.57	92.86	9,577,737.13	92.35
1年以上	755,632.57	7.14	793,497.57	7.65
合 计	10,585,068.14	100.00	10,371,234.70	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至2018年6月30日止

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
成都东庆环保工程设计有限公司 (注)	7,740,000.00	73.12
沧州安达防腐保温工程有限公司	616,000.00	5.82
宋健	429,099.10	4.05
上海连成(集团)有限公司	296,000.00	2.80
宜兴市填料厂	204,652.20	1.93
合计	9,285,751.30	87.73

注：关联方及关联交易详见附注七/（三）、（五）

截至 2017 年 12 月 31 日止

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
成都东庆环保工程设计有限公司	7,875,000.00	75.93
沧州市安达防腐保温工程有限公司	616,000.00	5.94
宜兴市填料厂	204,652.20	1.97
江苏海狮机械集团有限公司	181,660.80	1.75
宜兴市天一塑胶有限公司	100,000.00	0.96
合计	8,977,313.00	86.56

(四) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,945,875.23	100.00	2,284.52	0.12	1,938,414.67	100.00	3,122.03	0.16
其中：组合 1	1,932,930.00	99.33			1,906,762.00	98.37		
组合 2	12,945.23	0.67	2,284.52	17.65	31,652.67	1.63	3,122.03	9.86

组合 1 中，应收合并范围内关联方款项及其他无风险款项

单位名称	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
云南天安化工有限公司	1,876,900.00	1,876,900.00	履约保函保证金
中石化国际事业有限公司华南招标中心	30,080.00		投标保证金
上海上孵企业管理有限公司	18,950.00	27,662.00	房租押金
铜陵皖能发电有限公司	5,000.00		投标保证金
铜陵市保障性住房投资有限责任公司	2,000.00	2000.00	房租押金
安徽盛世云信息科技有限公司		200	押金
合计	1,932,930.00	1,906,762.00	

组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	200.00	1.54	10.00	18,864.64	59.60	943.23
1-2年	11,495.23	88.80	1,149.52	11,788.03	37.24	1,178.80
2-3年	250.00	1.93	125.00			
3-4年						
4-5年						
5年以上	1,000.00	7.72	1,000.00	1,000.00	3.16	1,000.00
合计	12,945.23	100.00	2,284.52	31,652.67	100.00	3,122.03

2、 报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-837.51元。

3、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
押金及保证金	1,932,930.00	1,906,762.00
往来款及其他	12,945.23	31,652.67

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
合计	1,945,875.23	1,938,414.67

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2018年6月30日止

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南天安化工有限公司	履约保函保证金	1,876,900.00	2-3年	96.46	

截至2017年12月31日止

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
云南天安化工有限公司	履约保函保证金	1,876,900.00	2-3年	96.83	

(五) 存货

存货分类

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	3,760,761.08		3,760,761.08	5,422,778.03		5,422,778.03
在产品	4,616,132.42		4,616,132.42	14,566,653.78		14,566,653.78
库存商品	9,607,265.87		9,607,265.87			
合计	17,984,159.37	0.00	17,984,159.37	19,989,431.81		19,989,431.81

(六) 长期股权投资

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	3,134,683.17		3,134,683.17	3,134,683.17		3,134,683.17

对联营企业投资

被投资单位	2017年12月31日账面价值	本期增减变动			2018年6月30日账面价值
		投资成本	其他	权益法下损益调整	
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	3,134,683.17				3,134,683.17

(七) 固定资产原价及累计折旧

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
1. 账面原值					
(1) 2018年初余额	31,778,308.98	2,405,701.31	404,712.00	685,600.91	35,274,323.20
(2) 2018年1-6月增加金额	-	-	-	8,690.48	8,690.48
—购置				8,690.48	8,690.48
—其他转入					
(3) 2018年1-6月减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废					
(4) 2018年6月30日余额	31,778,308.98	2,405,701.31	404,712.00	694,291.39	35,283,013.68
2. 累计折旧					
(1) 2018年初余额	5,012,638.23	1,320,846.30	384,476.40	530,129.16	7,248,090.09
(2) 2018年1-6月增加金额	755,371.20	93,733.72	1,209.06	31,599.99	881,913.97
—计提					
—其他增加					
(3) 2018年1-6月减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废					
(4) 2018年6月30日余额	5,768,009.43	1,414,580.02	385,685.46	561,729.15	8,130,004.06
3. 减值准备					
(1) 2018年初余额	-	-	-	-	-
(2) 2018年1-6月增加金额	-	-	-	-	-
—计提					
(3) 2018年1-6月减少金额	-	-	-	-	-
—处置或报废					
(4) 2018年6月30日余额	-	-	-	-	-
4. 账面价值					
(1) 2018年6月30日账面价值	26,010,299.55	991,121.29	19,026.54	132,562.24	27,153,009.62
(2) 2018年初账面价值	26,765,670.75	1,084,855.01	20,235.60	155,471.75	28,026,233.11

(八) 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 2018 年初余额	4,474,321.70	174,458.67	4,648,780.37
(2) 2018 年 1-6 月增加金额			
—购置			
(3) 2018 年 1-6 月减少金额			
—处置			
(4) 2018 年 6 月 30 日余额	4,474,321.70	174,458.67	4,648,780.37
2. 累计摊销	-		
(1) 2018 年初余额	538,576.20	136,313.25	674,889.45
(2) 2018 年 1-6 月增加金额	49,714.68	14,370.51	64,085.19
—计提			
(3) 2018 年 1-6 月减少金额			
—处置			
(4) 2018 年 6 月 30 日余额	588,290.88	150,683.76	738,974.64
3. 减值准备			
(1) 2018 年初余额			
(2) 2018 年 1-6 月增加金额			
—计提			
(3) 2018 年 1-6 月减少金额			
—处置			
(4) 2018 年 6 月 30 日余额			
4. 账面价值			
(1)2018 年 6 月 30 日账面价值	3,886,030.82	23,774.91	3,909,805.73
(2) 2018 年初账面价值	3,935,745.40	38,145.52	3,973,890.92

(九) 递延所得税资产

项 目	2018 年 6 月 30 日余额		2017 年 12 月 31 日余额	
	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	3,054,695.37	458,204.31	2,967,876.13	445,181.42

项 目	2018年6月30日余额		2017年12月31日余额	
	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
未实现内部交易损益	2,496,436.45	374,465.47	2,496,436.45	374,465.47
合 计	5,551,131.82	832,669.78	5,464,312.58	819,646.89

(十) 短期借款

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
抵押借款（注1）	9,000,000.00	12,000,000.00
保证借款（注2）	3,000,000.00	3,000,000.00
合 计	12,000,000.00	15,000,000.00

注1：2018/1/30、2018/3/6、2018/3/14 本公司与招商银行上海分行签订了3笔3,000,000.00元的短期借款合同，共9,000,000.00元，期限6个月。以子公司延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司铜国用（2012）第1015号、房地权证铜房2015字第00261至00265号土地及房屋做了抵押担保。

注2：2017/12/18 本公司与兴业银行上海芷江支行签订期限1年的流动资金借款合同，黄庆东、常忠芳、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心为该笔借款做了保证担保。

(十一) 应付票据及应付账款

1、应付票据

种 类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票		3,000,000.00

2、 应付账款列示：

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付货款	6,278,864.04	6,417,455.03

(十二) 预收款项

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
预收货款	224,861.96	399,966.00

(十三) 应付职工薪酬

1、 职工薪酬分类

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
短期薪酬	21,252.00	1,575,463.52	1,393,114.52	203,601.00
离职后福利-设定提存计划		188,116.56	188,116.56	
合 计	21,252.00	1,763,580.08	1,581,231.08	203,601.00

2、 短期薪酬

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴		1,421,438.81	1,248,084.81	173,354.00
二、职工福利费		33,958.35	33,958.35	
三、社会保险费		82,158.36	82,158.36	
其中：医疗保险费		67,337.98	67,337.98	
工伤保险费		9,468.81	9,468.81	
生育保险费		5,351.57	5,351.57	
四、住房公积金	21,252.00	37,908.00	28,913.00	30,247.00
合 计	21,252.00	1,575,463.52	1,393,114.52	203,601.00

3、 设定提存计划

项 目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
基本养老保险费		183,124.05	183,124.05	
失业保险费		4,992.51	4,992.51	
合 计		188,116.56	188,116.56	

(十四) 应交税费

税费项目	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	1,052,216.11	771,241.49
城建税	9,642.34	39,507.85
企业所得税	22,118.3	-9,712.13

税费项目	2018年6月30日	2017年12月31日
个人所得税	2,173.02	3,610.26
房产税	39,001.20	39,001.20
土地使用税		138,715.00
教育费附加	9,642.33	36,196.23
合计	1,134,793.30	1,018,559.90

(十五) 其他应付款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	7,162,171.66	4,195,048.73
应付利息	16,965.00	25,918.75
合计	7,179,136.66	4,220,967.48

(十六) 长期借款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
抵押借款(注)	1,500,000.06	2,000,000.04

注：2016年12月，公司与融信租赁股份有限公司签订借款合同，借款金额为3,000,000.00元，借款期限自2016年12月16日起至2019年12月15日止。公司以自有固定资产以及存货提供抵押担保。

(十七) 股本

股份类型	2018年6月30日	2017年12月31日
股份总数	50,000,000	50,000,000

(十八) 资本公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
资本溢价(股本溢价)	5,806,754.71			5,806,754.71

经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字(2015)第151772号股改验资报告审验，截至2015年6月30日止经审计的所有者权益(净资产)人民币55,806,754.71元，按1:0.8959的比例折合股份总额5,000万股，每股1元，共计股本人民币5,000,000.00元，净资产大于股本部分5,806,754.71元计入资本公积。

(十九) 盈余公积

项目	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
----	-----------	------	------	------------

法定盈余公积	1,158,318.12			1,158,318.12
--------	--------------	--	--	--------------

(二十) 未分配利润

项 目	本期
年初未分配利润	6,902,945.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	339,633.03
减：提取法定盈余公积	
减：股改转增资本公积	
期末未分配利润	7,242,579.02

(二十一) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,657,069.28	6,094,749.16	17,537,001.37	9,815,255.56

(二十二) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城建税	9,642.34	34,506.53
教育费附加	9,642.33	16,989.07
河道管理费		
其他	225,657.41	377,642.12
合 计	244,942.08	429,137.72

(二十三) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	483,099.19	1,140,331.20
其中主要项目：		
运输费	155,067.99	466,901.39
差旅费	79,003.14	92,152.92

(二十四) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	1,613,727.21	2,142,038.66
其中主要项目：		

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	680,564.00	709,166.00
办公费	327,285.84	542,073.31

(二十五) 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	483,452.93	862,030.85

(二十六) 财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	454,947.50	531,391.77
减：利息收入	45,691.68	2,853.81
其他	-25,697.02	39,297.41
合 计	383,558.80	567,835.37

(二十七) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	86,824.97	62,365.39
合计	86,824.97	62,365.39

(二十八) 营业外收入

项 目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	本期	上期	本期	上期
政府补助	229,860.54	1,917,420.17	229,860.54	1,917,420.17
其他		350.00		350.00
合 计	229,860.54	1,917,770.17	229,860.54	1,917,770.17

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
闵行区科创中心挂牌补贴		1,000,000.00	与收益相关
闵行区科创中心股改补贴		500,000.00	与收益相关
开发区金局扶持资金	221,900.00	221,000.00	与收益相关
财政退税		196,090.17	与收益相关
航天信息技术维护费抵税	280.00	330.00	与收益相关
个税手续费返还	100.54		与收益相关

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
专利补贴	7,580.00		
合计	229,860.54	1,917,420.17	

(二十九) 营业外支出

项目	发生额		计入非经常性损益的发生额	
	本期	上期	本期	上期
罚款滞纳金支出	1,910.42	4,826.45	1,910.42	4,826.45
其他	2,940.00		2,940.00	
合计	4,850.42	4,826.45	4,850.42	4,826.45

(三十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	165,114.92	623,298.97
递延所得税费用	-13,022.89	-9,378.36
合计	152,092.03	613,920.61

(三十一) 现金流量表附注

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
往来及备用金	2,972,847.00	997,377.32
政府补助	229,860.54	1,721,330.00
利息收入	45,691.68	2,853.81
其他货币资金		
合计	3,248,399.22	2,721,561.13

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
往来及备用金	90,030.42	103,296.60
费用性支出	625,831.25	2,498,890.63
营业外支出	1,910.42	4,826.45
其他货币资金		3,000,000.00
合计	717,772.09	5,607,013.68

(三十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	339,617.50	3,817,033.09
加：资产减值准备	86,824.97	62,365.39
固定资产折旧、投资性房地产摊销折旧	881,913.97	939,040.64
无形资产摊销	64,085.19	66,808.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	454,947.50	531,391.77
投资损失(收益以“-”号填列)		-3.36
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-13,022.89	-9,378.36
存货的减少(增加以“-”号填列)	2,005,272.44	-1,112,641.10
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,818,839.49	2,206,513.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,952,010.30	-2,283,125.09
经营活动产生的现金流量净额	2,952,809.49	4,218,004.72
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	201,781.36	122,992.00
减：现金的年初余额	1,186,954.35	178,160.48
现金及现金等价物净增加额	-985,172.99	-55,168.48

2、 现金和现金等价物的构成

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现 金	201,781.36	1,186,954.35
其中：库存现金	56,046.60	6,785.89
可随时用于支付的银行存款	145,734.76	1,180,168.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

六、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
延庆水处理设备制造(铜陵)有限公司	铜陵	铜陵	环保设备和水处理设备生产、销售等	100.00	100.00	设立

七、关联方及关联交易

(一) 本公司的实际控制人情况:

名称	直接持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
黄庆东	39.04	39.04
常忠芳	2.60	2.60
黄蓉蓉(注1)		

注1: 黄蓉蓉女士为黄庆东先生与常忠芳的女儿, 黄蓉蓉女士任铜陵合众投资发展中心(有限合伙)执行事务合伙人, 铜陵合众投资发展中心(有限合伙)2017年12月31日持有本公司11.67%股权投资比例。

(二) 本公司的子公司情况:

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的其他关联方情况:

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	备注
成都东庆环保工程设计有限公司	股东关联	
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	联营企业	
王向东	关联自然人	
黄庆胜	关联自然人	
黄庆文	关联自然人	
黄庆珉	关联自然人	
黄庆农	关联自然人	

(四) 关联交易情况

1、销售商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	定价方式	本期发生额	上期发生额
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	销售商品	合同	3,572,709.70	14,934,031.40
	提供租赁服务	合同	1,243,103.45	

2、 关联担保情况

2017年11月14日，公司与兴业银行股份有限公司上海芷江支行签订流动资金借款合同，借款金额为3,000,000.00元，借款期限为12个月，自实际提款日起算。公司股东黄庆东、常忠芳、上海市中小微企业政策性融资担保基金管理中心提供最高额担保。

3、 其他关联交易

无

(五) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	8,353,696.17	417,684.81	2,767,352.92	138,367.65
预付款项					
	成都东庆环保工程设计有限公司	7,740,000.00		7,875,000.00	

八、 承诺及或有事项

(一) 承诺事项

本公司无需要披露重要的承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露重要的或有事项。

九、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十、其他事项说明

所有权或使用权受限制资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产		
-房屋及建筑物	25,548,742.21	为公司与招商银行股份有限公司签订的900.00万循环授信合同提供抵押担保。
-专用设备	570,388.42	为公司与融信租赁股份有限公司签订的300.00万借款提供抵押担保。
无形资产		
-土地使用权	3,886,030.82	为公司与招商银行股份有限公司签订的900.00万循环授信合同提供抵押担保。
存货		
-原材料	1,417,300.21	为公司与融信租赁股份有限公司签订的300.00万借款提供抵押担保。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收票据及应收账款

1、 应收票据的分类

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
银行承兑汇票	2,533,000.00	1,962,173.00

2、 各期末公司无已质押的应收票据。

3、 各期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	2018年6月30日		2017年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,134,847.27		1,612,000.00	

4、 各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收账款按种类披露

种类	2018年6月30日	2017年12月31日
----	------------	-------------

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项非重大(注)	1,800,000.00	6.54	450,000.00	25.00	1,800,000.00	7.34	450,000.00	25.00
按组合计提坏账准备的应收账款	25,704,661.36	93.46	2,603,520.37	10.13	22,712,536.57	92.66	2,515,857.89	11.08
其中：组合1								
组合2	25,704,661.36	93.46	2,603,520.37		22,712,536.57	92.66	2,515,857.89	11.08
合 计	27,504,661.36	100.00	3,053,520.37	11.10	24,512,536.57	100.00	2,965,857.89	12.10

注：兰州兰石重型装备股份有限公司应收账款 1,800,000.00 元，预计可收回金额为 1,350,000.00 元，单项计提减值 450,000.00 元。

组合 2 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	2018 年 06 月 30 日			2017 年 12 月 31 日		
	账面金额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	14,256,085.29	55.46	807,804.26	8,493,470.82	37.40	424,673.54
1-2 年	8,925,109.07	34.72	892,510.91	12,731,770.06	56.06	1,273,177.01
2-3 年	2,023,300.00	7.87	404,660.00	633,060.69	2.79	126,612.14
3-4 年	0.00	0.00	0.00	275,284.00	1.21	137,642.00
4-5 年	8,109.00	0.03	6,487.20	125,989.00	0.55	100,791.20
5 年以上	492,058.00	1.19	492,058.00	452,962.00	1.99	452,962.00
合 计	25,704,661.36	100.00	2,603,520.37	22,712,536.57	100.00	2,515,857.89

6、 报告期计提、收回或转回应收账款情况

2018 年度计提坏账准备金额 87,662.48 元。

7、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	2018 年 6 月 30 日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	8,353,696.17	30.37	417,684.81
中机国能炼化工程有限公司	5,120,000.00	18.62	320,000.00
新疆高盛能源有限公司	3,962,500.00	14.41	396,250.00
宜昌华直能源开发有限公司	1,970,000.00	7.16	394,000.00
兰州兰石重型装备股份有限公司石	1,800,000.00	6.54	450,000.00

单位名称	2018年6月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
合计	21,206,196.17	77.10	1,977,934.81

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

种类	2018年6月30日				2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,932,680.00	100.00	1,175.00	0.06	1,925,176.64	100.00	2,018.23	0.10
其中：组合1	1,930,930.00	99.91	-	-	1,904,562.00	98.93	-	-
组合2	1,750.00	0.09	1,175.00	67.14	20,614.64	1.07	2,018.23	9.79

组合1中，个别计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018年6月30日	2017年12月31日	备注
云南天安化工有限公司	1,876,900.00	1,876,900.00	注1
中石化国际事业有限公司华南招标中心	30,080.00		投标保证金
上海上孵企业管理有限公司	18,950.00	27,662.00	房租押金
铜陵皖能发电有限公司	5,000.00		投标保证金
合计	1,930,930.00	1,904,562.00	

注1：其他应收款—云南天安化工有限公司2017年12月31日余额为1,876,900.00元，系该公司的履约保函保证金，单独不计提坏账准备。

组合2中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	-		-	18,864.64	91.51	943.23
1-2年	500.00	28.57	50.00	750.00	3.64	75.00

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3年	250.00	14.29	125.00			
3-4年						
4-5年	-		-			
5年以上	1,000.00	57.14	1,000.00	1,000.00	4.85	1,000.00
合计	1,750.00	100.00	1,175.00	20,614.64	100.00	2,018.23

2、 报告期计提、收回或转回其他应收账款情况

2018年度计提坏账准备金额 -843.23元。

3、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2018年6月30日止

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南天安化工有限公司	履约保证金	1,876,900.00	2-3年	97.11	

(三) 长期股权投资

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营企业投资	3,134,683.17		3,134,683.17	3,134,683.17		3,134,683.17
合计	8,134,683.17		8,134,683.17	8,134,683.17		8,134,683.17

对子公司投资

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年06月30日	2018年计提减值准备	2018年06月30日减值准备余额
延庆水处理设备制造(铜陵)有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		

对联营企业投资

被投资单位	2017年12月31日账面价值	本期增减变动			2018年6月30日账面价值
		投资成本	其他	权益法下损益调整	

被投资单位	2017年12月31日账面价值	本期增减变动			2018年6月30日账面价值
		投资成本	其他	权益法下损益调整	
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	3,134,683.17				3,134,683.17

(四) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,657,069.28	6,360,002.84	17,537,001.37	11,408,083.60

十二、 补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	229,860.54	1,917,420.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,850.42	-4,476.45
所得税影响额	-34,038.08	-254,413.53
合 计	190,972.04	1,658,530.19

(二) 净资产收益率及每股收益:

本期	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.0068	0.0068
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.23	0.0030	0.0030

上期	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.87	0.0763	0.0763
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.32	0.0432	0.0432

十三、 财务报表的批准报出

本财务报表经本公司第一届董事会第九次会议于 2018 年 8 月 28 日批准报出。

上海延庆环保科技股份有限公司

二〇一八年八月二十九日