



# 科洋科技

NEEQ:430334

## 上海科洋科技股份有限公司

## SHANGHAI KEYONTECHS CO.,LTD.



## 年度报告

## 2017

## 公司年度大事记

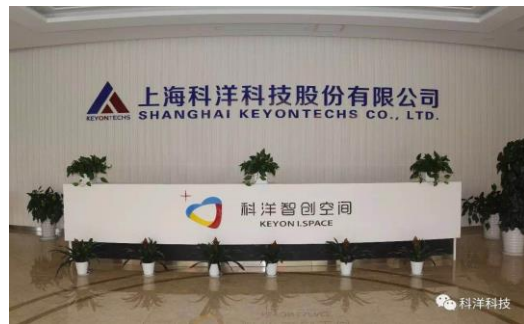
2017年11月29日，由金山区人民政府举办的金山区科学技术奖励大会在区政府会议中心召开。我司“硫化氢酸性气体处理—湿法制酸硫回收装置”获得了本次科技进步一等奖。

科洋是国内唯一拥有整套工艺流程知识产权的废气脱硫制酸公司。获奖项目“硫化氢酸性气体处理—湿法制酸硫回收装置”，打造国产湿法硫酸技术，在环保装置的制造工艺技术上实现了重大的创新成果，为上海加快建设具有全球影响力的科技创新中心做出应有的贡献！



2017年8月，科洋智创空间纳入国家级众创空间-上海临港·枫泾科创小镇管理体系，成为上海临港·枫泾科创小镇一创客五村，获得国家级上海张江高科技园的政策支持。

科洋智创空间是我司响应国家“双创”战略，基于“外引内联”的成功模式，多年积累的国际科技资源渠道，搭建的一个国际化高科技项目企业孵化平台。



2017年7月11日至13日，亚洲第一石油天然气展会 2017 亚洲石油天然气及石化工程展览会（OGA）在马来西亚吉隆坡会展中心举办。本届展会共设 9 个展馆和 11 个国家战团，来自 60 个国家的约 2000 家公司参展。

我司协同马来西亚代理商参加了本次展会，向不同国家展示了科洋 A+K 系列的优质产品，提高了科洋海外知名度，进一步推动了科洋走出国门，开拓海外市场的进程。



2017年8月，科洋科技流量计技工厂智能化改造项目一期工程顺利完成，并通过上海张江高科技园和金山科委组织的项目验收。

北京恩格威认证中心有限公司对我司整合型管理体系（QMS/EMS/OHSAS）进行了年度监督评审。2017年9月1日，整合型管理体系正式通过评审，我司整合性管理体系完全符合 ISO 9001:2008、S014001:2004、OHSAS 18001:2007 标准要求。

这使科洋建设世界级差压式流量计工厂战略目标完成了一大步。



# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	8
第四节	管理层讨论与分析 .....	1
第五节	重要事项 .....	9
第六节	股本变动及股东情况 .....	11
第七节	融资及利润分配情况 .....	13
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	14
第九节	行业信息 .....	16
第十节	公司治理及内部控制 .....	16
第十一节	财务报告 .....	19

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科洋科技、科洋公司	指	上海科洋科技股份有限公司
科洋环境工程、科洋环境、环境公司	指	科洋环境工程（上海）有限公司
鹰柏伦科洋公司、鹰柏伦科洋	指	鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司
宁波中测公司	指	宁波中测测试科技有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2017年1月1日至2017年12月31日
主办券商、申万宏源	指	申万宏源
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
《公司章程》、章程	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《上海科洋科技股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系
差压式流量计	指	根据差压原理测量流体流量的流量计，流体流经节流件时，在节流件上下游侧形成静压力差，通过测量静压力差来确定流体流量
节流装置	指	节流装置是在充满管道的流体流经管道内的一种流装置，流束将在节流处形成收缩，从而使流速增加，静压力降低，于是在节流件前后产生了静压力差。节流装置是目前工业生产中用来测量气体、液体和蒸汽流量最常用的一种流量仪表。
差压计	指	测量两个不同点处压力之差的测压仪表，除测量压差外多用来与节流装置（如孔板、文丘里管等）配合使用以测量流体的流量，还可用来测量液位（如差压式液位计）以及管道、塔设备等的阻力（即两点的压力降）等。

## 第一节 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。

公司负责人周人、主管会计工作负责人龚藏龙 及会计机构负责人（会计主管人员）刘小芹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
科洋股份原硫回收客户超期应收款风险	受环境工程下游客户行业整体经济环境影响，公司有部分硫回收业务的客户出现应收账款的回收风险。报告期末，山东润银生物化工股份有限公司应收账款 856 万元，坏账准备 428 万元。安徽昊源化工集团有限公司应收账款 222 万元。账龄均在一年以上，公司将对应收账款采取相应措施，包括但不限于签订补充协议等，预计 2018 年将应收账款全部收回。
合资企业鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司 2017 年订单不足，经营亏损风险。	公司在 2017 年进行了股权转让，德国公司退出，将其 51% 的股权转让给上海赢久环保科技有限公司。公司仍旧面临环保政策要求和市场经营风险。公司将在为自己产品服务的基础上加大对外部市场的开拓，争取在 2018 年扭亏为盈。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：参股公司-宁波中测测试科技有限公司经营业务开拓和盈利不确定风险本期已消除。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海科洋科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI KEYONTECHS CO., LTD.
证券简称	科洋科技
证券代码	430334
法定代表人	周人
办公地址	上海市浦东新区东方路 989 号中达广场 17 楼 A 座

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	周美君
职务	信息披露事务负责人
电话	021-58355535
传真	021-58352115
电子邮箱	info@keyontechs.com
公司网址	www.keyontechs.com
联系地址及邮政编码	上海市浦东新区东方路 989 号中达广场 17 楼 A 座 200122
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券事务办公室

### 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	2013 年 7 月 15 日
挂牌时间	2013 年 11 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪表及其他通用仪器制造
主要产品与服务项目	环保硫回收产品和流体计量检测产品
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	33,645,669
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	周人
实际控制人	周人

### 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	9131000063100194XL	否
注册地址	上海市金山区枫泾镇兴豪路7号	否
注册资本	33,645,669.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路239号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	肖菲、雷飞飞
会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号7楼

## 六、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三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	143,879,271.97	112,612,409.74	27.77%
毛利率%	36.98%	42.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,694,686.87	13,338,980.59	25.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,258,930.47	10,295,139.76	9.36%
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）	12.53%	11.40	-
加权平均净资产收益率%（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）	8.45%	8.80	-
基本每股收益	0.50	0.40	25.00%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	265,644,980.77	202,152,686.74	31.41%
负债总计	110,978,485.62	72,154,565.15	53.80%
归属于挂牌公司股东的净资产	141,581,681.52	124,886,994.65	13.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.21	3.71	13.48%
资产负债率%（母公司）	14.70%	16.72%	-
资产负债率%（合并）	41.78%	35.69%	-
流动比率	1.95	2.26	-
利息保障倍数	89.78	51.83	-

#### 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	9,691,827.28	28,758,633.35	-66.30%
应收账款周转率	1.71	1.84	-
存货周转率	6.67	5.48	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	31.41%	46.02%	-
营业收入增长率%	27.77%	36.83%	-
净利润增长率%	42.01%	33.56%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	33,645,669	33,645,669	0
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-176,623.94
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）	7,694,555.55
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	562,947.44
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,852.54
<b>非经常性损益合计</b>	<b>8,069,026.51</b>
所得税影响数	1,210,353.98
少数股东权益影响额（税后）	1,422,916.13
<b>非经常性损益净额</b>	<b>5,435,756.40</b>

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

报告期内，公司主营业务为流体计量检测和环保硫回收技术两大板块，兼营涂层科技业务。涂层科技主要辅助环境板块的核心设备做配套防腐处理。

环境工程板块方面，科洋环境工程（上海）有限公司聚焦大气治理中含硫废气处理技术与工程，主要通过先进的环保技术，帮助煤化工、石化、炼油、焦化、冶金、电力等装置解决硫化氢、二氧化硫等硫化物、氮氧化物的尾气排放问题，使之达到环保部门要求的排放标准。

环境公司主营业务包括：技术方案咨询、专利技术转让、工艺包销售、基础工程设计、详细工程设计、项目总承包以及核心设备制造等板块。在国内多个城市，我们已拥有多套投入运行的工业装置。

环境公司拥有多项专利环保技术，包括 ECOSA®-H<sub>2</sub>S 制硫酸回收工艺、DSR-烟气 SO<sub>2</sub> 超低排放并回收制酸工艺、S-PLUS®改良克劳斯超低排放工艺、ERSA®高效废酸再生工艺。公司 2016 年获得了高新技术企业认证。在 2013 年到 2017 年间，陆续获得 2 项国家授权发明专利、8 项实用新型专利和 6 项软件著作权，是国内唯一具有多项知识产权的湿法制硫酸技术公司，工业硫回收细分市场的龙头。

环境公司的客户涵盖面很广，其中包括化工、焦化、炼厂、甲醇、氮肥、冶金、钢铁等行业。对于不同市场需求，我们采用多种灵活业务模式和多样化的销售渠道，主要有以下几种方式：（1）与直接客户联系，跟踪硫回收项目，获取订单；（2）通过行业会议、展览及推广我司产品及技术，从而获得意向客户；（3）通过固有平台和行业协会，挖掘潜在项目。公司目前已有拥有 70 多名研发人员和工程技术人员，1000 多平方米研发场地和 3000 多平方米核心设备加工基地，专业为煤化工、石油化工、钢铁等行业提供一流的硫回收工艺技术与工程服务。

公司主要收入来源：通过销售核心技术、基础工程设计、专利设备、提供工程设计以及工程建设服务等方式获得。

在流体计量检测板块方面，我司主要产品有标准节流装置、A+K 平衡流量计、一体化差压式流量计、计量检测系统以及计量检测校准在线校准业务。A+K 平衡流量计是美国 NASA 航天局用于航天飞机液氧测量产品，于 2006 年获得美国总统发明大奖，同时也是公司具有自主知识产权的专利产品，获得了中国实用新型和发明专利，除此之外，还被评为中国节能减排重点新技术新产品、高新技术成果转化项目。

上海科洋科技股份有限公司作为工业流体计量行业的知名制造商、技术商和服务提供商，为石化、化工、电力、冶金、建材、市政、环保、轻工、新能源等十多个行业提供定制化的高精度、智能型差压式液体流量计产品和计量检测系统。科洋科技股份有限公司有 16000 平方米的现代化加工和检测基地，每年 1 万台套差压式流量计加工制造能力。公司自行研发了 ERP 系统十一年，全套管理流程为公司带来了信息化和工业大数据优势。通过此系统，公司每年可追踪国内外 1000~2000 个使用流量计的工业项目，并通过与设计院和用户的技术交流，提供有针对性的流体计量产品和计量系统方案，已经从客户信息、项目信息、项目管理、订单管理、商务流程、生产制造、售前售后、办公 OA、全流程打通。

流体计量设备与系统主要通过代理商销售开拓业务，部分重点客户采取直销模式。公司收到经销商支付预付款后开始生产，付清余款后公司发货，并提供售前支持和售后服务。此种商业模式使公司有效规避了经营中可能的坏账风险，同时保证了项目成功率和稳定的现金流。

鹰柏伦科洋（上海）涂层科技有限公司引进的德国特种涂层工艺技术以及大型涂层设备和监测装置，主要为科洋环境公司核心设备提供防腐处理、兼为科洋股份公司生产的部分流量计提供配套服务，以进一步降低主营产品的加工成本，提升其质量标准，并实现环保需求。

在创业板块方面，科洋为了响应国家“双创”战略，基于“外引内联”、“产学研用”的成功模式，以及多年积累的国际科技资源渠道，搭建了一个国际化高科技项目企业级孵化平台——“科洋智创空间”。2017 年 8 月科洋智创空间以企业孵化器的形式，被纳入国家级上海张江高科技园众创空间和国家级上海临港·枫泾科创小镇管理体系，成为上海·临港枫泾科创小镇“创客五村”，获得上海张江高科技园众创空间和上海临港·枫泾科创小镇政策支持。

科洋智创空间工作目标在于：（1）根据资源性质选择适合科洋股份产业项目进行孵化，完成项目的落地、盈利与架构设计，使其成为科洋股份未来有竞争力产业之一；（2）根据科洋股份产业现状鼓励内部员工创业，搭建创业平台，提供创业资源实现自身转型；（3）根据资源性质为初创团队提供全方位资源支持，以资源有效使用率换股权的形式实现项目落地；（4）根据平台搭建、国际商务资源向合作机构及个人输出适当资源，为众创空间的未来发展预备动力。

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

2017年,公司实现营业收入143,879,271.97元,比上年同期增长27.77%,归属于挂牌公司股东的净利润为16,694,686.87元,比上年同期增长25.16%。截止2017年12月31日,公司总资产为265,644,980.77元,净资产为154,666,495.15元。

2017年科洋环境工程(上海)有限公司全年实现营业收入101,836,645.37元,同比增长61.46%,净利润20,578,955.64元,同比增长123.36%,2017年公司总资产达到138,300,796.41元。

2017年科洋股份流量仪表业务全年实现营业收入44,314,683.02元,比上年同期减少8.67%。

2017年鹰柏伦科洋涂层(上海)有限公司实现营业收入484,005.24元,净利润-849,801.55,公司总资产5,889,832.84,净资产5,561,504.04。

### (二) 行业情况

#### 计量检测板块:

宏观环境:仪器仪表是典型的精密设备,几乎在所有装备的国产化、高端化过程中,检测、控制都是其核心技术之一。展望2018年经济形势,行业进入结构调整前期,在保持宏观调控政策力度稳中求进的条件下,2018年我国仪器仪表制造业将保持平稳增长。

国家陆续颁布的政策有《仪器仪表行业“十三五规划”(2016-2025年)》、《加快推进传感器及智能化仪器仪表产业发展行动计划(2013-2025年)》以及国务院发布《关于国家重大科研基础设施和大型科研仪器向社会开放的意见》,均表明国家重视仪器仪表与设备的研究,加强科学仪器设备及检测技术的开发,同时鼓励和支持标准、检测、仪器仪表研发应用。

在一带一路的政策带动下,我司国内总包海外工程项目也在持续增长;亚太基础建设不断扩张,伴随着钢铁、有色金属以及建材市场的行情好转,我司仪器仪表市场销售业绩将会有效提升。

科洋公司秉承“关键在于技术”的理念,不断推出差异化的技术和高品质的产品、技术与服务,在中国差压式计量领域遥遥领先。与中小型流量计企业相比,科洋公司拥有强大的技术、研发、生产、服务和推广团队及能力。随着行业的发展,尤其是装备制造业随着节能减排的要求提升,公司流量仪表在能源领域将会凸显优势,公司通过高精度、一体化、小系统产品和计量检测校准综合服务赢得客户信任,随着世界级差压式流量计工厂项目建设完成,细分市场的开拓和商业模式的创新,将公司流量仪表产业继续做大做强。

#### 环保工程板块:

在我国经济进入发展新常态后,国家对环境问题的重视达到了前所未有的高度,在政策大形势的影响下,作为一个政策拉动性极强的市场,环保行业面临的环境也在迅速转变。

国家政策明确指出,全国层面坚持不懈大力开展大气污染防治工作的同时,由国家制定分区域、有差别的空气质量目标,各个地区依据基于排放清单等法律法规推荐方法确定达到空气质量目标的多污染排放控制要求,并制定相应解决方案,实现天蓝、地绿、水清、气净。

国家更新了很多环保法规,执行越来越严格,对一些污染排放不达标企业一律停止生产,因此越来越多的企业将面临技术改造。我司先进的环保技术能够帮助煤化工、焦化、炼厂、冶金等多行业装置解决硫化

物、氮氧化物等尾气排放问题，使之达到环保部门要求的排放标准，从而国家环保政策的趋紧对我司发展壮大是一良好契机。

科洋环境公司，具备国产化先进技术。ECOSA®工艺成为较小规模装置硫回收技术的首选，是对大型克劳斯硫回收技术的有力补充。H<sub>2</sub>S 制酸 ECOSA®硫回收技术作为公司的主打技术，能够满足环境法对尾气排放处理的最严格要求，在满足要求的同时还能产生新的可利用资源——工业浓硫酸和蒸汽，成为环保领域中少有的能产生经济效益的环保装置。DSR-烟气脱硫超低排放并回收 SO<sub>2</sub> 工、S-PLUS®改良克劳斯超低排放工艺、ERSA®高效废酸再生工艺也陆续投放市场，取得工农业示范和应用业绩。科洋专注工业硫回收国产化技术 7 年，使得科洋环境公司在整个市场上，已经具有明显的竞争优势。随着订单的快速增加，公司将逐渐占领市场，成为大气环保治理领域，含硫废气处理细分市场的领头羊。

#### 创业板块：

国家领导人在公开场合及政府工作报告中均提出“大众创业、万众创新”口号。并在政府工作报告中指出：推动大众创业、万众创新，既可扩大就业、增加居民收入，又有利于促进社会纵向流动和公平正义”。在论及创业创新文化时，强调“让人们在创造财富的过程中，更好地实现精神追求和自身价值。我司积极响应号召，成立了“科洋智创空间”创业平台。旨在通过政府的配套优惠政策与科洋股份产业系统资源有机结合，从事创业人员培训、科技创业项目孵化、企业运营扶助、资源平台搭建等一系列创业服务，不仅为科洋股份的产业的发展寻求机遇、同时为其他科技项目及团队提供有力支持，激活各种资源，产生积极的经济和社会效益。

科洋从最早引进的 A+K 平衡流量计产品并不断研发创新，到目前阶段研发的 DSR-烟气脱硫超低排放并回收 SO<sub>2</sub> 工艺，体现了科洋基于技术和商业模式不断创新的意识和开拓创业的能力，多次获得政府高品质荣誉和奖励，成为上海金山当地有特色的创业型企业及纳税先进企业。科洋智创空间 2017 年顺利获得国家级上海张江众创空间和上海临港枫泾科创小镇“创客五村”两块牌照。科洋智创空间除了吸引了公司部分内部员工，还吸引到大量公司外部的企业、团队、人员参与到科洋创业平台创业。从成立科洋智创空间开始至今，我司已开展四次大型创业培训交流活动。目前已有节能环保、自动化、新材料、大健康、大数据等不同项目和外部团队参与进来，部分项目开始孵化落地并稳步推动。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	32,902,445.71	12.39%	49,594,571.58	24.53%	-33.66%
应收账款	96,279,072.41	36.24%	72,034,493.22	35.63%	33.66%
存货	16,242,329.66	6.11%	10,952,881.32	5.42%	48.29%
长期股权投资	2,725,136.98	1.03%	3,141,151.76	1.55%	-13.24%
固定资产	38,053,422.36	14.32%	35,301,051.61	17.46%	7.80%
在建工程	-	-	-	-	
短期借款	-	-	-	-	
长期借款	2,300,000.00	0.87%	4,100,000.00	2.03%	-43.90%
资产总计	265,644,980.77	-	202,152,686.74	-	31.41%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1. 公司在报告期末的货币资金为32,902,445.71元，比上年末减少16,692,125.87元，变动比例为-33.66%。主要原因为公司在报告期内将闲置资金20,000,000.00元用于短期保本理财，导致报告期内货币资金余额比上年末减少；

2. 公司在报告期末的应收账款为96,279,072.41元，比上年度末增加24,235,579.75元，变动比例为33.64%。主要原因为公司在报告期内销售收入大幅增加27.78%，应收账款随之同比例增加，导致报告期内应收账款余额比上年增加；

3. 存货：公司在报告期末的存货为16,242,329.66元，比上年度末增加5,289,448.34元，变动比例为

48.29%。主要原因公司报告期内为降低产品成本实行批量采购原材料导致期末库存材料增加约200万元；报告期末在产品比上年度末增加约136万元；报告期末产成品未发货比上年度末增加约100万元；子公司销售增长使得工程施工期末数同比增长，增加额约为93万元等综合因素导致。

4、公司在报告期末的固定资产为38,053,422.36元，比上年末增加2,752,370.75元，变动比例为7.8%。主要原因为公司科洋差压流量计工厂智能化改造项目投入所致。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	143,879,271.97	-	112,612,409.74	-	27.77%
营业成本	90,674,790.81	63.02%	65,272,748.98	57.96%	38.92%
毛利率%	36.98%	-	42.04%	-	-
管理费用	21,833,663.65	15.17%	19,542,744.39	17.35%	11.72%
销售费用	7,617,689.51	5.29%	5,933,087.55	5.27%	28.39%
财务费用	244,108.07	0.17%	248,658.15	0.22%	-1.83%
营业利润	25,407,638.40	17.66%	16,533,231.74	14.68%	53.68%
营业外收入			3,329,567.16	2.96%	-100.00%
营业外支出	11,852.54	0.008%	261,682.84	0.23%	-95.47%
净利润	22,868,373.56	15.89%	16,103,013.79	14.30%	42.01%

#### 项目重大变动原因：

1. 营业收入：公司2017年度营业收入为143,879,271.97元，比上年度增加31,266,862.23元，变动比例为27.77%，主要原因是：公司主营所在的环保行业获得国家环保政策支持，市场需求不断提高；ECOSA硫回收项目订单进入实施阶段，新订单也稳步增长所致。

2. 营业成本：公司2017年度的营业成本为90,674,790.81元，比上年度增加25,402,041.83元，变动比例为38.92%，主要原因是公司在报告期内的销售收入大幅增加27.77%，其中为开拓新行业拿业绩，部分毛利率较低硫化氢项目在报告期内的收入大幅增加61.34%，营业成本随之同比例增加导致。

3. 毛利率：公司2017年度的毛利率为36.98%，比上年同期的42.04%降低了5.06%，变动比例为-12.03%，主要原因是毛利率较低硫化氢项目在报告期内的收入占比为70.94%，毛利率随之同比例降低。

4. 管理费用：公司2017年度的管理费用为21,833,663.65元，比上年度增加了2,290,919.26元，变动比例为11.72%，主要原因为公司在报告期内公司房租增加660,000.00元、律师代理费增加500,000.00元、研发费用增加1,900,000.00元、其它费用皆有所上升等综合因素导致。

5. 销售费用：公司2017年度的销售费用为7,617,689.51元，比上年度增加了1,684,601.96元，变动比例为28.39%，主要原因为公司大力开拓市场，销售收入增加同时，销售费用同比增长。

6. 营业利润：公司2017年度的营业利润为25,407,638.40元，比上年度增加8,874,406.66元，变动比例为53.68%，主要原因是公司在报告期内大力开拓市场销售收入大幅增加27.77%，同时严格控制不必要的成本费用，使得成本费用的增长幅度小于收入的增长幅度；由于会计准则变化公司在报告期内政府补助税收返还等收入7,690,000.00元计入其他收益科目，计算为营业利润等原因导致。

7. 营业外收入：公司2017年度的营业外收入为0元。比上年度减少3,329,567.16元，变动比例为-100%，主要原因是公司在报告期内政府补助税收返还等收入7,690,000.00元计入其他收益科目导致。

8. 营业外支出：公司2017年度的营业外支出为11,852.54元。比上年度减少249,830.30元，变动比例为-95.47%，主要原因是公司在上年度发生一笔法律纠纷赔偿240,000.00元导致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	143,550,408.55	112,112,554.87	28.04%

其他业务收入	328,863.42	499,854.87	-34.21%
主营业务成本	89,180,491.51	64,209,212.31	38.89%
其他业务成本	1,494,299.30	1,063,536.67	40.50%

#### 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
流量仪表销售	41,713,763.18	28.99%	48,468,536.60	43.23%
硫化氢项目收入	101,836,645.37	70.78%	63,119,238.10	56.30%
检测收入	-	-	524,780.17	0.47%

#### 按区域分类分析：

适用 不适用

#### 收入构成变动的的原因：

公司在报告期内，主营业务收入占营业收入的比重为99.78%，公司其他业务收入主要为检测等收入。按产品分，公司流量仪表类产品在报告期内的收入比上年度减少6,754,773.42元，变化幅度为-13.94%，主要原因为流量仪表行业竞争加剧主要客户化工行业不景气导致；公司硫化氢项目类产品在报告期内的收入比上年度增加38,717,407.27元，变化幅度为61.34%，主要原因是硫化氢项目所在的环保行业获得国家环保政策支持，市场需求不断提高；公司主营所在的环保行业获得国家环保政策支持，市场需求不断提高；ECOSA硫回收项目订单进入实施阶段，DSR、S-PLUS、ERSA新订单稳步增长，DSR、S-PLUS、ERSA逐步投放市场所致。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	安徽昊源化工集团有限公司	31,779,253.39	22.09%	否
2	金堆城铝业股份有限公司矿冶分公司	27,714,712.03	19.26%	否
3	山东巨久能源科技有限公司	18,620,457.32	12.94%	否
4	陕西核工业二二四矿业发展有限公司潼关铝业分公司	15,067,344.41	10.47%	否
5	北京三聚环保新材料股份有限公司	11,276,084.48	7.84%	否
合计		104,457,851.63	72.60%	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	安徽扬天金塑新能源装备股份公司	6,521,367.52	9.35%	否
2	张家港泽源机械制造有限公司	4,381,584.09	6.29%	否
3	上海齐达重型装备有限公司	3,225,300.00	4.63%	否
4	徐州科融环境资源股份有限公司	3,195,072.68	4.58%	否
5	上海外联发进出口有限公司	2,619,848.23	3.76%	否
合计		19,943,172.52	28.61%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,691,827.28	28,758,633.35	-66.30%
投资活动产生的现金流量净额	-29,006,252.67	-1,971,615.56	137.12%
筹资活动产生的现金流量净额	313,939.14	11,414,392.18	-97.25%

#### 现金流量分析：

1. 公司在报告期内的经营活动产生的现金流量净额为 9,748,132.94 元,比上年度减少 19,010,500.41 元,变动比例为-66.10%,经营活动现金流入小计比上年度增加了 1,4095,100.00 元主要原因是收入的增长导致;经营活动现金流出小计比上年度 33,105,600.00 元,主要原因为公司收入增加相应购买商品、接受劳务支付的现金比上年度增加了 14,086,700.00 元,员工增加支付给职工工资及社保比上年度增加了 2,094,400.00 元,支付的各项税费比上年度增加了 15,973,700.00 万元综合导致。

2. 公司在报告期内的投资活动产生的现金流量净额为-29,006,252.67 元,比上年度减少 27,034,637.11 元,变动比例为-137.12%,主要原因为公司报告期内加大固定资产投资,构建固定资产支付的现金比上年度增加 6,750,000.00 元,其次使用闲置资金购买银行保本理财产品,截止期末任有 20,000,000.00 元未到期导致。

公司在报告期内的筹资活动产生的现金流量净额为 313,939.14 元,比上年度减少 11,100,453.04 元,变动比例为-97.25%,主要原因为公司报告期引进投资款比上年度减少 13,200,000.00 元,收到借款比上年度减少 10,600,00.00 元,偿还贷款比上年度减少 3,060,000.00 元,报告期内加大固定资产投资,构建固定资产支付的现金比上年度增加 6,750,000.00 元导致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

工公司在报告期内的主要控股子公司有 1 家,主要参股子公司 1 家,具体如下:

1、环境工程(上海)有限公司,为公司控股子公司,注册资本 15,000,000.00 元,其中科洋股份公司出资 10,500,000.00 元,占注册资本 70%;科洋环境公司总经理黄锐出资 4,500,000.00 元,占注册总资本 30%。公司聚焦废气处理技术与工程,主营业务包括技术方案咨询、专利技术转让、工艺包销售、基础工程设计、详细工程设计、项目总承包及核心设备制造等。

报告期内实现主营业务收入 101,836,645.37 元,同比上年增长 61.46%;净利润 20,578,955.64 元,同比上年增长 123.36%;完成各项经营指标,实现了营业收入逐年增长,净利润持续增长。截止 2017 年 12 月 31 日,公司总资产达到 138,300,796.41 元。

2、鹰柏伦涂层科技(上海)有限公司,注册资本为 16,605,000.00 元。其中科洋持股 49%。德国上市公司 Impreglon SE 公司于 2017 年 3 月 30 日将 51%股权转让给上海赢久环保科技有限公司。鹰柏伦科洋公司从事的主营业务主要为科洋环境公司核心设备提供防腐处理以及科洋股份公司部分流量计提供配套服务,以进一步降低主营产品加工成本,同时提升其质量标准,并达到环保要求。

报告期内,公司实现营业收入 484,005.24 元;净利润-849,801.55 元;公司总资产 5,889,832.84 元;净资产 5,561,504.04 元。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

科洋股份母公司于 2017 年 2 月 28 日购买交通银行“蕴通财富日增利系列”人民币理财产品,购买金额人民币 13,000,000.00 元,2017 年 6 月 30 日赎回人民币 13,000,000.00 元。2017 年 7 月 31 日购买理财产品人民币 16,000,000.00 元,2017 年 9 月 28 日赎回人民币 1,000,000.00 元,2017 年 9 月 29 日赎回人民币 1,000,000.00 元,2017 年 12 月 29 日赎回人民币 14,000,000.00 元。平均收益率 2.95%。

子公司科洋环境于 2017 年 1 月 24 日购买交通银行“蕴通财富日增利系列”人民币理财产品,合计购买金额人民币 52,000,000.00 元,至 2017 年 12 月 25 日合计赎回人民币 36,000,000.00 元。平均收益率 1.11%。

#### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

##### 1、重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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》,自 2017

年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。	列示持续经营净利润本年金额 22,868,373.56 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。	其他收益：7,694,555.55 元
(3) 本公司处置固定资产的利得或损失计入资产处置收益，不再计入营业外收支	资产处置收益：-176,623.94 元

#### (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### (八) 企业社会责任

公司在报告期内积极承担社会责任。

2017 年 7 月，在岳阳商会组织发起的“为湖南岳阳特大暴雨袭击捐款”活动中，捐赠善款 1 万元，帮助岳阳特大暴雨袭击中遭受损失的人民群众。

2017 年 12 月，上海市级两厢协会及其爱心企业和社会组织向“沪果爱心教育基金”捐赠首批善款 30 万元，我司有幸成为第一批捐赠单位，助推青海果洛教育事业，感到非常光荣。

### 三、持续经营评价

1、财务方面：公司报告期内实现营业收入 143,879,271.97 元，比上年同期增长 27.78%；经营活动产生的现金流量净额 9,691,827.28 元；当年实现净利润 22,868,373.56 元。公司未出现任何不利因素影响，不存在无法偿还的到期债务，不存在逾期未缴纳的税金，不存在拖欠员工工资，不存在控股股东、实际控制人占用公司资金等不良情况。

2、资金方面：公司的流动比率为 1.9>1，流动性较好，短期偿债风险小。公司长期偿债风险小，资产结构良好。

3、经营方面：公司管理、技术团队稳定，产品不断升级改造，市场占有率不断提升，客户资源保持增长状态，不存在经营风险。

4、技术方面：公司在产品研发和项目设计方面加大投入，与有专业能力的公司、个体合作，拓宽销售渠道，奠定公司日后业务拓展基础。

5、管理方面：公司不断完善内部管理机制，并早已全面 ERP 信息化，职能部门健全，公司架构完整。

报告期内公司所处的行业和市场环境未发生重大变化，公司的主营业务及产品维持相对稳定的状况，也不存在对持续经营能力有重大不利影响的其他事项。

综上所述，报告期内，公司业务、人员、资产、机构、财务完全独立且完整，具有持续经营能力。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否



## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

公司 2016 年年度报告中提到的公司存在的风险：

其一：子公司-鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司的业务拓展风险。公司在 2017 年进行了股权转让，德国公司退出，将其 51% 的股权转让给上海赢久环保科技有限公司。公司仍旧面临环保政策要求和市场经营风险。公司将在为自己产品服务的基础上加大对外部市场的开拓，争取在 2018 年扭亏为盈。

其二：科洋股份原硫回收客户超期应收款风险。受环境工程下游客户行业整体经济环境影响，公司有部分硫回收业务的客户出现应收账款风险。报告期末，山东润银生物化工股份有限公司应收账款 856 万元，坏账准备 428 万元。安徽昊源化工集团有限公司应收账款 222 万元。账龄均在一年以上，公司将对应应收账款采取相应措施，包括但不限于签订补充协议等，预计 2018 年将应收账款全部收回。

### (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

## 第五节 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	五.二.(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	五.二.(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（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司	采购材料	278,735.22	是	2018年4月19日	2018-004
鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司	提供租赁	12,000.00	是	2018年4月19日	2018-004
总计	-	290,735.22	-	-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司在报告期内发生的偶发性关联交易包括：1、向关联方鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司采购材料，预计2018年不会持续，对公司生产经营无不利影响；2、关联方鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司向科洋支付场地租赁费，预计2018年会持续，对公司生产经营无不利影响。

上述关联交易提交第二届董事会第十一次会议审议，并提交2017年年度股东大会审议。

#### （二）承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》；

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范交易承诺函》，承诺如下：

“（1）本人及与本人关系密切的家庭成员；（2）本人直接或间接控制的其他企业；（3）本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；（4）与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、监事、高级管理人员的其他企业；

上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。”

3、管理层人员均与公司签订了劳动合同或劳务合同，含保密条款；

以上承诺披露在公开转让说明书中，履行情况良好。

(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
货币资金	质押	833,535.56	0.31%	信用保证金
货币资金	质押	1,641,114.30	0.62%	保函保证金
土地使用权	抵押	7,519,569.14	2.83%	基建贷款
总计	-	9,994,219.00	3.76%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 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	18,972,294	56.39%	0	18,972,294	56.39%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,724,375	8.10%	0	2,724,375	8.10%	
	董事、监事、高管	18,972,294	56.39%	0	18,972,294	56.39%	
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	14,673,375	43.61%	0	14,673,375	43.61%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,173,125	24.29%	0	8,173,125	24.29%	
	董事、监事、高管	14,673,375	43.61%	0	14,673,375	43.61%	
	核心员工						
总股本		33,645,669	-	0	33,645,669	-	
普通股股东人数							126

#### (二) 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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周人	10,897,500	0	10,897,500	32.39%	8,173,125	2,724,375
2	汪湛	4,630,500	0	4,630,500	13.76%	4,500,000	130,500
3	上海科洋商贸有限公司	3,004,000	707,000	2,297,000	6.83%	0	2,297,000
4	龚藏龙	2,283,000	0	2,283,000	6.79%	1,795,500	487,500
5	上海中金资本投资有限公司	1,730,769	0	1,730,769	5.14%	0	1,730,769
合计		22,545,769	707,000	21,838,769	64.91%	14,468,625	7,370,144

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

以上股东之间不存在任何关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

控股股东与实际控制人为自然人周人先生，持有公司 10,897,500 股，持股比例为 32.39%。

周人先生，1968 年 8 月 25 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历，物理专业；1988 年 7 月至 1991 年 6 月任岳阳电子仪器厂科员；1991 年 7 月至 1992 年 7 月任岳阳宝星电子有限公司项目组长；1992 年 8 月至 1994 年 12 月任深圳晶卡磁电技术有限公司磁卡设备厂厂长；1995 年 1 月至 1995 年 12 月任深圳泽城工贸有限公司副总经理；1996 年 1 月至 1998 年 12 月任岳阳小灵通电器服务部经理；1999 年 1 月至 2000 年 1 月人东莞天宇防盗厂厂长助理；2000 年 3 月至 2002 年 3 月任中山顺珠江电器有限公司营销总监；2002 年 3 月至 2003 年 3 月任深圳歌赛尔科技开发有限公司总经理；2003 年 4 月至 2013 年 6 月历任上海科洋科技发展有限公司董事、董事长、总经理；2013 年 6 月至今任上海科洋科技股份有限公司董事长、总经理。报告

期内，控股股东和实际控制人未发生变化。

## (二) 实际控制人情况

本公司实际控制人同控股股东一致。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年3月29日	2016年4月5日	13	1,153,846	14,999,998	-	-	-	-	-	否

#### 募集资金使用情况：

公司于2015年12月11日召开董事会，2015年12月28日召开股东大会，审议通过定向发行115.3846万股股票发行方案，募集资金14,999,998.00元。募集资金主要用于补充公司运营资金。报告期内已经完成在中登公司的股份登记。

公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

### 四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押借款	南京银行	100万	5.22%	2019.06.05	否
抵押借款	南京银行	130万	5.22%	2019.12.31	否
合计	-	230万	-	-	-

#### 违约情况

□适用 √不适用

### 五、利润分配情况

#### (一) 报告期内的利润分配情况

□适用 √不适用

## (二) 利润分配预案

√适用 □不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2	-	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周人	董事长、总经理、董事	男	50	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
龚藏龙	财务负责人、董事	男	46	大专	2016/6/23-2019/6/23	是
蒋坤	副总经理、董事	男	39	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
汪湛	董事	男	50	中专	2016/6/23-2019/6/23	是
何进	董事	男	34	硕士	2016/6/23-2019/6/23	否
石慧	内务主管、监事会主席	女	37	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
张庆华	销售总监、职工监事	男	48	大专	2016/9/21-2019/6/23	是
董巨峰	监事	男	36	硕士	2016/9/21-2017/11/8	否
沈莉	监事	女			2017/11/8-2019/6/23	否
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：

上述人员之间无关联关系。

#### (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
周人	董事长、总经理、董事	10,897,500	0	10,897,500	32.39%	0
龚藏龙	财务负责人、董事	2,283,000	0	2,283,000	6.79%	0
蒋坤	副总经理、董事	0	0	0	0	0
汪湛	董事	4,630,500	0	4,630,500	13.76%	0
何进	董事	0	0	0	0	0
石慧	内务主管、监事会主席	273,000	0	273,000	0.81%	0
张庆华	销售总监、职工监事	0	0	0	0	0
沈莉	监事	0	0	0	0	0
合计	-	18,084,000	0	18,084,000	53.75%	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
--	------------	--

姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
董巨峰	监事	离任	-	个人工作调动
沈莉	-	新任	监事	补选为公司第二届监事会监事

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

沈莉女士，1976年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学位，工商管理专业；1997年7月至2009年9月在青海大学任教师，2009年10月至2012年1月在信永中和会计师事务所任项目经理，2012年2月至2016年8月在上海中金资本投资有限公司担任高级投资经理，2016年8月至今上海担任升庆资产管理有限公司风控总监。

**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
行政管理人员	12	25
生产人员	32	43
销售人员	26	29
技术人员	19	48
财务人员	6	8
<b>员工总计</b>	<b>95</b>	<b>153</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	3
硕士	2	13
本科	27	54
专科	33	49
专科以下	33	34
<b>员工总计</b>	<b>95</b>	<b>153</b>

**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:**

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初有所增加；2017年度根据各部门提出的培训发展需求，制定了具有针对性的培训计划，包括公司内控制度、职业技能的方面，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。公司依据相关法规，为员工缴纳社会保险以及公积金。公司无需要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:**

-
---



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规、规范地召集、召开股东大会。历次股东大会的召集、召开程序、股东的参会资格及股东大会的表决程序均符合《公司章程》及《股东大会议事规则》。公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》包含投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大投资、融资等均经董事会或/股东大会评估、履行表决程序并审议通过。公司的重要人事变动、关联交易、担保事项等均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

-

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	第二届董事会第八次会议审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所(普通合伙)的议案》、《关于 2017 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》、《关于提议召开公司 2016 年度股东大会的议案》； 第二届董事会第九次会议审议通过《2017 年半年度报告》； 第二届董事会第十次会议审议通过《关于提议召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》。
监事会	3	第二届监事会第二次会议审议通过《2016 年度监事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》； 第二届监事会第三次会议审议通过《2017 年半年度报告》； 第二届监事会第四次会议审议通过《关于补选沈莉为公司第二届监事会监事的议案》。
股东大会	2	2016 年年度股东大会审议通过《2016 年度董事会工作报告》、《2016 年年度报告及摘要》、《2016 年度总经理工作报告》、《2016 年度财务决算报告》、《2016 年度利润分配方案》、《2017 年度财务预算报告》、《关于续聘立信会计师事务所(普通合伙)的议案》、《关于 2017 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于补充确认 2016 年偶发性关联交易的议案》、《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》； 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于补选沈莉为公司第二届监事会监事的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程规定的评估意见。公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整，保证真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》以及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。公司董事会秘书和证券事务代表负责与投资者及潜在投资者保持沟通，在沟通过程中遵循《信息披露事务管理制度》、《信息披露制度》、《重大信息内部报告制度》等有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地向投资者披露公司信息，并确保所有投资者公平获取公司信息。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会认真履行工作职责，共召开两次监事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的要求。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，公司将尽快建立《年度报告重大差错责任追究制度》，更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	信会师报字[2018]第 ZA11766 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市南京东路 61 号 6 楼 20 部
审计报告日期	2018 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	肖菲、雷飞飞
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：**审计报告**

信会师报字[2018]第 ZA11766 号

上海科洋科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了上海科洋科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2017 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括公司 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表

任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### **四、 管理层对财务报表的责任**

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

#### **五、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，

我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与管理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

立信会计师事务所中国注册会计师：肖菲  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：雷飞飞

中国·上海                      二〇一八年四月十九日

## 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、(一)	32,902,445.71	49,594,571.58
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	五、(二)	72,328.00	80,760.00
衍生金融资产			-
应收票据	五、(三)	17,350,122.42	8,329,140.00
应收账款	五、(四)	96,279,072.41	72,034,493.22
预付款项	五、(五)	23,732,859.56	6,643,153.32
应收保费			-
应收分保账款			-
应收分保合同准备金			-
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	五、(六)	2,823,357.39	3,289,180.99
买入返售金融资产			-
存货	五、(七)	16,242,329.66	10,952,881.32
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-

其他流动资产	五、(八)	21,000,000.00	500,000.00
<b>流动资产合计</b>		210,402,515.15	151,424,180.43
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款及垫款			-
可供出售金融资产	五、(九)	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	五、(十)	2,725,136.98	3,141,151.76
投资性房地产			-
固定资产	五、(十一)	38,053,422.36	35,301,051.61
在建工程		-	-
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产	五、(十二)	7,522,366.14	7,694,594.94
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用	五、(十三)	3,893,376.64	3,290,132.90
递延所得税资产	五、(十四)	1,596,420.86	801,575.10
其他非流动资产	五、(十五)	951,742.64	-
<b>非流动资产合计</b>		55,242,465.62	50,728,506.31
<b>资产总计</b>		265,644,980.77	202,152,686.74
<b>流动负债:</b>			-
短期借款		-	-
向中央银行借款			-
吸收存款及同业存放			-
拆入资金			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款	五、(十六)	32,849,955.42	21,105,041.66
预收款项	五、(十七)	58,179,608.47	15,190,614.58
卖出回购金融资产款			-
应付手续费及佣金			-
应付职工薪酬	五、(十八)	2,987,506.57	2,045,661.57
应交税费	五、(十九)	8,935,740.88	25,987,828.21
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款	五、(二十)	3,233,590.76	1,613,335.65
应付分保账款			-
保险合同准备金			-
代理买卖证券款			-
代理承销证券款			-
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债	五、(二十一)	1,800,000.00	1,200,000.00
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		107,986,402.10	67,142,481.67

<b>非流动负债：</b>			-
长期借款	五、(二十二)	2,300,000.00	4,100,000.00
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
专项应付款			-
预计负债			-
递延收益	五、(二十三)	692,083.52	912,083.48
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		2,992,083.52	5,012,083.48
<b>负债合计</b>		110,978,485.62	72,154,565.15
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			-
股本	五、(二十四)	33,645,669.00	33,645,669.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积	五、(二十五)	32,974,513.19	32,974,513.19
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积	五、(二十六)	5,490,237.40	5,261,295.61
一般风险准备			-
未分配利润	五、(二十七)	69,471,261.93	53,005,516.85
归属于母公司所有者权益合计		141,581,681.52	124,886,994.65
少数股东权益		13,084,813.63	5,111,126.94
<b>所有者权益合计</b>		154,666,495.15	129,998,121.59
<b>负债和所有者权益总计</b>		265,644,980.77	202,152,686.74

法定代表人：周人    主管会计工作负责人：龚藏龙    会计机构负责人：刘小芹

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		26,269,001.33	25,726,888.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		72,328.00	80,760.00
衍生金融资产			-
应收票据		3,010,938.62	1,259,140.00
应收账款	十二、(一)	29,029,162.70	42,882,171.73
预付款项		3,053,870.14	4,819,945.20
应收利息			-
应收股利			-
其他应收款	十二、(二)	2,552,436.84	1,024,485.51
存货		14,147,016.56	8,722,480.63



持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			500,000.00
<b>流动资产合计</b>		78,134,754.19	85,015,871.28
<b>非流动资产：</b>			-
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资	十二、(三)	13,225,136.98	11,541,151.76
投资性房地产			-
固定资产		37,129,329.48	34,780,326.89
在建工程			-
工程物资			-
固定资产清理			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
无形资产		7,519,569.14	7,689,823.58
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用		3,752,310.62	2,948,229.96
递延所得税资产		1,289,647.30	733,310.44
其他非流动资产		951,742.64	-
<b>非流动资产合计</b>		64,367,736.16	58,192,842.63
<b>资产总计</b>		142,502,490.35	143,208,713.91
<b>流动负债：</b>			-
短期借款			-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			-
衍生金融负债			-
应付票据			-
应付账款		5,223,825.57	7,597,471.23
预收款项		5,130,436.22	2,981,161.19
应付职工薪酬		1,466,443.41	882,169.74
应交税费		2,426,315.78	5,747,036.41
应付利息			-
应付股利			-
其他应付款		1,912,936.12	527,760.05
持有待售负债			-
一年内到期的非流动负债		1,800,000.00	1,200,000.00
其他流动负债			-
<b>流动负债合计</b>		17,959,957.10	18,935,598.62
<b>非流动负债：</b>			-
长期借款		2,300,000.00	4,100,000.00
应付债券			-
其中：优先股			-
永续债			-
长期应付款			-
长期应付职工薪酬			-
专项应付款			-

预计负债			-
递延收益		692,083.52	912,083.48
递延所得税负债			-
其他非流动负债			-
<b>非流动负债合计</b>		2,992,083.52	5,012,083.48
<b>负债合计</b>		20,952,040.62	23,947,682.10
<b>所有者权益：</b>			-
股本		33,645,669.00	33,645,669.00
其他权益工具			-
其中：优先股			-
永续债			-
资本公积		33,002,406.83	33,002,406.83
减：库存股			-
其他综合收益			-
专项储备			-
盈余公积		5,490,237.40	5,261,295.61
一般风险准备		-	-
未分配利润		49,412,136.50	47,351,660.37
<b>所有者权益合计</b>		121,550,449.73	119,261,031.81
<b>负债和所有者权益合计</b>		142,502,490.35	143,208,713.91

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		143,879,271.97	112,612,409.74
其中：营业收入	五、(二十八)	143,879,271.97	112,612,409.74
利息收入			-
已赚保费			-
手续费及佣金收入			-
<b>二、营业总成本</b>		126,139,550.84	95,234,038.04
其中：营业成本	五、(二十八)	90,674,790.81	65,272,748.98
利息支出			-
手续费及佣金支出			-
退保金			-
赔付支出净额			-
提取保险合同准备金净额			-
保单红利支出			-
分保费用			-
税金及附加	五、(二十九)	258,759.15	1,717,604.63
销售费用	五、(三十)	7,617,689.51	5,933,087.55
管理费用	五、(三十一)	21,833,663.65	19,542,744.39
财务费用	五、(三十二)	244,108.07	248,658.15
资产减值损失	五、(三十三)	5,510,539.65	2,519,194.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-8,432.00	-13,671.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十五)	158,417.66	-831,468.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-416,014.78	-1,001,431.25

汇兑收益（损失以“-”号填列）			-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（三十六）	-176,623.94	-
其他收益	五、（三十七）	7,694,555.55	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		25,407,638.40	16,533,231.74
加：营业外收入	五、（三十八）		3,329,567.16
减：营业外支出	五、（三十九）	11,852.54	261,682.84
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		25,395,785.86	19,601,116.06
减：所得税费用	五、（四十）	2,527,412.30	3,498,102.27
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		22,868,373.56	16,103,013.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		22,868,373.56	16,103,013.79
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		6,173,686.69	2,764,033.20
2. 归属于母公司所有者的净利润		16,694,686.87	13,338,980.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-
5. 外币财务报表折算差额			-
6. 其他			-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-
<b>七、综合收益总额</b>		22,868,373.56	16,103,013.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,694,686.87	13,338,980.59
归属于少数股东的综合收益总额		6,173,686.69	2,764,033.20
<b>八、每股收益：</b>			-
（一）基本每股收益		0.50	0.40
（二）稀释每股收益		0.50	0.40

法定代表人：周人

主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

#### (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	十二、(四)	44,314,683.02	50,342,682.11
减：营业成本	十二、(四)	22,768,334.49	22,089,601.18
税金及附加		-53,278.55	816,247.83
销售费用		5,492,886.87	4,923,695.91
管理费用		12,508,095.76	12,209,060.53
财务费用		271,205.88	313,512.76
资产减值损失		3,920,480.34	2,126,442.01
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-8,432.00	-13,671.00
投资收益（损失以“-”号填列）		-43,690.55	-3,244,412.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-416,014.78	-1,001,431.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-176,623.94	-
其他收益		2,316,600.53	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,494,812.27	4,606,038.17
加：营业外收入			3,099,567.16
减：营业外支出		11,852.54	261,682.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,482,959.73	7,443,922.49
减：所得税费用		-806,458.19	1,649,537.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,289,417.92	5,794,385.49
（一）持续经营净利润		2,289,417.92	5,794,385.49
（二）终止经营净利润			-
五、其他综合收益的税后净额			-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			-
4. 现金流量套期损益的有效部分			-
5. 外币财务报表折算差额			-
6. 其他			-
六、综合收益总额		2,289,417.92	5,794,385.49
七、每股收益：			-
（一）基本每股收益			-
（二）稀释每股收益			-

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		127,085,905.89	119,342,929.25
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		61,957.49	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	9,427,320.70	3,193,505.58
<b>经营活动现金流入小计</b>		136,575,184.08	122,536,434.83
购买商品、接受劳务支付的现金		68,941,977.50	54,855,242.55
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		21,146,745.63	19,052,366.76
支付的各项税费		22,574,779.79	6,601,108.94
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十一)	14,219,853.88	13,269,083.23
<b>经营活动现金流出小计</b>		126,883,356.80	93,777,801.48
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		9,691,827.28	28,758,633.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			-
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		574,432.44	2,325.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,367.52	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			873,959.86
收到其他与投资活动有关的现金	五、(四十一)	65,500,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		66,095,799.96	876,284.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,102,052.63	2,347,900.42
投资支付的现金			500,000.00
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	五、(四十一)	86,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		95,102,052.63	2,847,900.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-29,006,252.67	-1,971,615.56
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			-
吸收投资收到的现金		1,800,000.00	14,999,998.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,800,000.00	-
取得借款收到的现金			1062,210.60
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,800,000.00	16,062,208.60

偿还债务支付的现金		1,200,000.00	4,262,210.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,060.86	385,605.82
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			-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,486,060.86	4,647,816.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		313,939.14	11,414,392.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		14,342.86	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,986,143.39	38,201,409.97
加：期初现金及现金等价物余额		49,413,939.24	11,212,529.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		30,427,795.85	49,413,939.24

法定代表人：周人 主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		53,430,742.88	54,972,358.53
收到的税费返还		61,957.49	-
收到其他与经营活动有关的现金		3,528,831.44	1,833,805.60
<b>经营活动现金流入小计</b>		57,021,531.81	56,806,164.13
购买商品、接受劳务支付的现金		19,507,293.33	25,972,126.85
支付给职工以及为职工支付的现金		12,689,441.28	12,260,877.98
支付的各项税费		5,832,187.62	6,576,007.92
支付其他与经营活动有关的现金		8,672,930.98	7,611,511.02
<b>经营活动现金流出小计</b>		46,701,853.21	52,420,523.77
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		10,319,678.60	4,385,640.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金		372,324.23	2,325.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,367.52	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,004,693.53
收到其他与投资活动有关的现金		29,500,000.00	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		29,893,691.75	2,007,018.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,468,099.03	2,252,447.59
投资支付的现金		2,100,000.00	500,000.00
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		29,000,000.00	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		39,568,099.03	2,752,447.59
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-9,674,407.28	-745,429.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			14,999,998.00
取得借款收到的现金			1,062,210.60
发行债券收到的现金			-
收到其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流入小计</b>			16,062,208.60

偿还债务支付的现金		1,200,000.00	2,262,210.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		286,060.86	382,672.49
支付其他与筹资活动有关的现金			-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		1,486,060.86	2,644,883.09
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-1,486,060.86	13,417,325.51
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-79.30	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-840,868.84	17,057,536.81
加：期初现金及现金等价物余额		25,546,255.87	8,488,719.06
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,705,387.03	25,546,255.87

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	33,645,669.00				32,974,513.19				5,261,295.61		53,005,516.85	5,111,126.94	129,998,121.59
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	33,645,669.00				32,974,513.19				5,261,295.61		53,005,516.85	5,111,126.94	129,998,121.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								228,941.79		16,465,745.08	7,973,686.69	24,668,373.56	
（一）综合收益总额										16,694,686.87	6,173,686.69	22,868,373.56	
（二）所有者投入和减少资本												1,800,000.00	1,800,000.00
1. 股东投入的普通股												1,800,000.00	1,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								228,941.79		-228,941.79			







2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本期末余额</b>	33,645,669.00				32,974,513.19				5,261,295.61		53,005,516.85	5,111,126.94	129,998,121.59

法定代表人：周人 主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,645,669.00				33,002,406.83				5,261,295.61		47,351,660.37	119,261,031.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	33,645,669.00				33,002,406.83				5,261,295.61		47,351,660.37	119,261,031.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									228,941.79		2,060,476.13	2,289,417.92
(一) 综合收益总额											2,289,417.92	2,289,417.92
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									228,941.79		-228,941.79	
1. 提取盈余公积									228,941.79		-228,941.79	



1. 股东投入的普通股	1,153,846.00			13,846,152.00							14,999,998.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配							579,438.55		-579,438.55		
1. 提取盈余公积							579,438.55		-579,438.55		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	11,215,223.00			-11,215,223.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	11,215,223.00			-11,215,223.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年年末余额</b>	<b>33,645,669.00</b>			<b>33,002,406.83</b>			<b>5,261,295.61</b>		<b>47,351,660.37</b>		<b>119,261,031.81</b>

# 上海科洋科技股份有限公司 二〇一七年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

## (一) 公司概况

上海科洋科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系于 1997 年 7 月 25 日成立。2013 年 6 月 25 日, 经本公司股东会决议, 以 2013 年 3 月 31 日为基准日, 将上海科洋科技发展有限公司整体设立为股份有限公司, 已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)信会师报字(2013)第 150887 号验资报告验证。2013 年 11 月 6 日全国中小企业股份转让系统挂牌。所属行业为仪器仪表行业。

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司累积发行股本总数 3364.5669 万元, 公司注册资本为 3364.5669 万元。公司注册地址: 上海市金山区枫泾镇兴豪路 7 号。公司经营范围: 从事计算机领域内技术开发、技术咨询、技术服务, 仪器仪表、计算机、软件及辅助设备(除计算机信息系统安全专用产品)、通讯器材, 家用电器销售, 商务咨询, 普通机械设备、电气设备、工程设备(除特种设备)、流体在线监测设备及余热回收节能设备生产, 从事货物及技术进出口业务, 道路货物运输(除危险品)。公司的统一社会信用代码: 9131000063100194XL。本公司的实际控制人为周人个人。本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 4 月 19 日批准报出。

## (二) 合并财务报表范围

截至 2017 年 12 月 31 日止, 本公司合并财务报表范围内子公司如下:

---

子公司名称
-------

科洋环境工程(上海)有限公司
----------------

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 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

公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在任何问题。

## 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、完整地反映了报告期公司的财务状况、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。

### (三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### 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,资本公积中的股本溢价不足冲减的,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,资本公积中的股本溢价不足冲减的,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) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括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;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(金融负债)

取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额,相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益,期末将公允价值变动计入当期损益。

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

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，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。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资

产整体转移满足终止确认条件的，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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、 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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，

并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

## 6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## （九） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	对于年末单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为类似信用风险特征划分为若干组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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 (含 1 年)	1	1
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

## (十) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、在产品、库存商品、工程施工等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存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；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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 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。

## (十一) 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，股本溢价不足冲减的，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“三、(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、(六)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、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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，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；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。

## （十二）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、 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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-20	4	4.80-9.60
机器设备	10	4	9.60
运输设备	10	4	9.60
办公及其他设备	3-10	4	9.60-32.00

## 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

### (十三) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### (十四) 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。

## (十五) 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于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；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资

产，不予摊销。

## 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	50 年	土地使用权证年限

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、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## 4、 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。

## 5、 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。

开发阶段的支出,若不满足上列条件的,于发生时计入当期损益。研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

## (十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

项目名称	摊销期限	依据
厂房装修	10 年	预计可使用年限
办公室装修	5 年	预计可使用年限

## (十八) 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

### (1) 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。

除基本养老保险外,本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度(补充养老保险)/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费,相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务,包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务,根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

## 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。

## (十九) 收入

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

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

### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3、具体原则

具体而言，流量计收入的核算方法为当商品已发送至客户，并经客户签收确认后，确认为收入的实现。硫化氢项目收入的核算为完工百分比法，根据账面成本/预算成本来确认完工进度。

## (二十) 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。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府



补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：

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：

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

## 2、 确认时点

与资产相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时确认为递延收益，并按照所建造或购买的资产使用年限分期计入损益。

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：(1)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，在确认相关费用的期间计入当期当期损益或冲减相关成本；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期当期损益或冲减相关成本。

## 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

### (二十一) 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，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。

## (二十二) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## (二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述两项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。	列示持续经营净利润本年金额 22,868,373.56 元，列示终止经营净利润本年金额 0.00 元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。	其他收益：7,694,555.55 元
(3) 本公司处置固定资产的利得或损失计入资产处置收益，不再计入营业外收支	资产处置收益：-176,623.94 元

### 2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### 四、 税项

##### (一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
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	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%
教育费附加	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	5%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税计征	1%

##### (二) 税收优惠

1、公司于 2017 年 10 月 23 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，证书编号：GR201731000295，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2017 年至 2019 年 3 年内享受 15%的企业所得税税率。

2、公司子公司科洋环境工程（上海）有限公司于 2016 年 11 月 24 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631002146，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2016 年至 2018 年 3 年内享受 15%的企业所得税税率。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	45,256.03	47,608.11
银行存款	30,322,974.22	49,310,025.47
其他货币资金	2,534,215.46	236,938.00
合计	32,902,445.71	49,594,571.58

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
信用证保证金	833,535.56	
保函保证金	1,641,114.30	180,632.34
合计	2,474,649.86	180,632.34

(二) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	年初余额
交易性金融资产	72,328.00	80,760.00
其中：权益工具投资	72,328.00	80,760.00
合计	72,328.00	80,760.00

(三) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	17,350,122.42	8,227,640.00
商业承兑汇票		101,500.00
合计	17,350,122.42	8,329,140.00

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	11,831,726.78	3,472,000.00
合计	11,831,726.78	3,472,000.00

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	105,808,963.50	100.00	9,529,891.09	9.01	96,279,072.41	76,280,595.06	100.00	4,246,101.84	5.57	72,034,493.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	105,808,963.50	100.00	9,529,891.09		96,279,072.41	76,280,595.06	100.00	4,246,101.84		72,034,493.22

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,647,592.39	576,475.92	1.00
1 至 2 年	32,011,999.46	1,600,599.98	5.00
2 至 3 年	4,244,294.77	636,644.22	15.00
3 至 4 年	10,377,811.83	5,188,905.92	50.00
4 至 5 年	560,862.40	560,862.40	100.00
5 年以上	966,402.65	966,402.65	100.00
合计	105,808,963.50	9,529,891.09	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,283,789.25 元。

3、 本期未发生应收账款核销。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
安徽昊源化工集团有限公司	22,168,266.31	20.95	438,019.55
金堆城钼业股份有限公司矿冶分公司	13,890,768.84	13.13	138,907.69
山东巨久能源科技有限公司	8,761,995.92	8.28	87,619.96
山东润银生物化工股份有限公司	8,563,049.20	8.09	4,281,524.60
湖北宜化肥业有限公司	8,155,000.00	7.71	407,750.00
合计	61,539,080.27	58.16	5,353,821.80

5、 期末应收账款中应收关联方款项详见附注八。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	21,616,405.08	91.08	6,056,218.89	91.16
1 至 2 年	1,864,914.19	7.86	122,150.14	1.84
2 至 3 年	11,829.00	0.05	280,851.00	4.23
3 年以上	239,711.29	1.01	183,933.29	2.77
合计	23,732,859.56	100.00	6,643,153.32	100.00

## 2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合 计数的比例
昆山佳鹿石英有限公司	2,757,312.67	11.62
江苏省工业设备安装集团有限公司	3,846,000.00	16.21
安徽扬天金塑新能源设备股份公司	2,567,600.00	10.82
江苏通达环保工程有限公司	1,984,600.00	8.36
安徽泽达工程技术服务有限公司	1,980,000.00	8.34
合计	13,135,512.67	55.35



(六) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	3,201,016.45	100.00	377,659.06	11.80	2,823,357.39	3,440,089.65	100.00	150,908.66	4.39	3,289,180.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,201,016.45	100.00	377,659.06		2,823,357.39	3,440,089.65	100.00	150,908.66		3,289,180.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,501,393.71	15,013.94	1.00
1 至 2 年	1,123,568.00	56,178.40	5.00
2 至 3 年	94,459.00	14,168.85	15.00
3 至 4 年	378,595.74	189,297.87	50.00
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00	100.00
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	3,201,016.45	377,659.06	

2、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 226,750.40 元。

3、 本期未发生其他应收款核销。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	2,939,711.36	2,518,848.74
往来款	22,740.00	416,025.54
职工暂支款	238,025.09	505,215.37
其他	540.00	
其他	3,201,016.45	3,440,089.65

5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
湖北宣化集团有限责任公司	投标保证金	500,000.00	1-2 年	15.62	25,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期末 余额
山东巨久能源科技有限公 司	投标保证金	500,000.00	1-2 年	15.62	25,000.00
山东天弘化学有限公司	投标保证金	310,000.00	1 年以内	9.68	3,100.00
上海华鑫资产管理有限公 司	房租押金	308,229.00	3-4 年	9.63	154,114.50
江苏悦达善达股权投资基 金管理有限公司	房租押金	269,200.82	1 年以内	8.41	2,692.01
合计		1,887,429.82		58.96	209,906.51

6、 期末其他应收款中无持股 5%以上股份的股东单位欠款。

7、 期末应收关联方款项详见附注八。

#### (七) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,890,942.19		8,890,942.19	6,870,967.26		6,870,967.26
周转材料	82,198.62		82,198.62	89,900.98		89,900.98
在产品	2,248,110.89		2,248,110.89	879,393.38		879,393.38
库存商品	2,925,764.86		2,925,764.86	1,946,597.13		1,946,597.13
工程施工	2,095,313.10		2,095,313.10	1,166,022.57		1,166,022.57
合计	16,242,329.66		16,242,329.66	10,952,881.32		10,952,881.32

#### (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财产品	21,000,000.00	500,000.00
合计	21,000,000.00	500,000.00

(九) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
合计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期现金红 利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
宁波中测测试科技有限公司	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00	15.00%	
合计	500,000.00			500,000.00	500,000.00			500,000.00		

## (十) 长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提 减值准备	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	其他			
联营企业											
鹰柏伦科洋涂层科技(上海) 有限公司	3,141,151.76			-416,014.78					2,725,136.98		
合计	3,141,151.76			-416,014.78					2,725,136.98		

(十一) 固定资产

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
1. 账面原值					
(1) 年初余额	32,671,151.70	6,095,505.21	1,852,567.72	1,327,697.99	41,946,922.62
(2) 本期增加金额		4,641,161.62	506,660.29	302,407.51	5,450,229.42
—购置		4,641,161.62	506,660.29	302,407.51	5,450,229.42
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额		972,672.55	596,040.78		1,568,713.33
—处置或报废		972,672.55	596,040.78		1,568,713.33
(4) 期末余额	32,671,151.70	9,763,994.28	1,763,187.23	1,630,105.50	45,828,438.71
2. 累计折旧					
(1) 年初余额	1,379,448.64	3,777,781.26	807,644.14	680,996.97	6,645,871.01
(2) 本期增加金额	1,034,586.48	976,331.78	155,055.53	333,893.42	2,499,867.21
—计提	1,034,586.48	976,331.78	155,055.53	333,893.42	2,499,867.21
(3) 本期减少金额		774,681.09	596,040.78		1,370,721.87
—处置或报废		774,681.09	596,040.78		1,370,721.87
(4) 期末余额	2,414,035.12	3,979,431.95	366,658.89	1,014,890.39	7,775,016.35
3. 减值准备					
(1) 年初余额					

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
(2) 本期增加金额					
— 计提					
(3) 本期减少金额					
— 处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	30,257,116.58	5,784,562.33	1,396,528.34	615,215.11	38,053,422.36
(2) 年初账面价值	31,291,703.06	2,317,723.95	1,044,923.58	646,701.02	35,301,051.61

(十二) 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	8,512,720.00	9,871.79	8,522,591.79
(2) 本期增加金额			
—购置			
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	8,512,720.00	9,871.79	8,522,591.79
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	822,896.42	5,100.43	827,996.85
(2) 本期增加金额	170,254.44	1,974.36	172,228.80
—计提	170,254.44	1,974.36	172,228.80
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	993,150.86	7,074.79	1,000,225.65
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	7,519,569.14	2,797.00	7,522,366.14
(2) 年初账面价值	7,689,823.58	4,771.36	7,694,594.94

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,290,132.90	1,260,600.57	657,356.83		3,893,376.64
合计	3,290,132.90	1,260,600.57	657,356.83		3,893,376.64

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债



项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税资 产
	资产减值准备	9,907,550.15	1,486,132.53	4,397,010.50
交易性金融资产公允 价值变动	43,172.00	6,475.80	34,740.00	5,211.00
递延收益	692,083.52	103,812.53	912,083.48	136,812.52
合计	10,642,805.67	1,596,420.86	5,343,833.98	801,575.10

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
资产采购预付款	951,742.64	
合计	951,742.64	

(十六) 应付账款

1、 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
应付账款	32,849,955.42	21,105,041.66
合计	32,849,955.42	21,105,041.66

2、 账龄超过一年的重要应付账款。

3、 本报告期内欠关联方款项详见附注八。

(十七) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
预收账款	58,179,608.47	15,190,614.58
合计	58,179,608.47	15,190,614.58

2、 无账龄超过一年的重要预收款项。

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,937,342.73	20,558,527.08	19,559,368.72	2,936,501.09
离职后福利-设定提存计划	108,318.84	1,460,950.46	1,518,263.82	51,005.48
辞退福利		211,750.00	211,750.00	
一年内到期的其他福利				
合计	2,045,661.57	22,231,227.54	21,289,382.54	2,987,506.57

2、 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和 补贴	1,851,751.72	18,737,140.21	17,695,918.72	2,892,973.21
(2) 职工福利费		468,861.53	468,861.53	
(3) 社会保险费	55,833.76	776,829.34	805,123.22	27,539.88
其中：医疗保险费	47,286.96	677,035.32	700,685.59	23,636.69
工伤保险费	4,549.13	28,528.91	31,662.93	1,415.11
生育保险费	3,997.67	71,265.11	72,774.70	2,488.08
(4) 住房公积金	29,757.25	452,972.00	466,741.25	15,988.00
(5) 工会经费和职工教育 经费		103,000.00	103,000.00	
(6) 其他		19,724.00	19,724.00	
合计	1,937,342.73	20,558,527.08	19,559,368.72	2,936,501.09

3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	101,884.37	1,425,300.22	1,477,423.15	49,761.44
失业保险费	6,434.47	35,650.24	40,840.67	1,244.04

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	108,318.84	1,460,950.46	1,518,263.82	51,005.48

### (十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	5,427,154.26	22,144,088.36
营业税		16,556.40
企业所得税	3,015,862.70	2,299,651.59
城市建设维护税	45,763.34	137,873.27
房产税		372,648.56
土地使用税		107,560.46
个人所得税	218,143.91	75,507.00
教育费附加	228,816.67	696,590.63
河道管理费		137,351.94
合计	8,935,740.88	25,987,828.21

### (二十) 其他应付款

#### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	3,233,590.76	1,613,335.65
合计	3,233,590.76	1,613,335.65

2、无账龄超过一年的重要其他应付款。

3、本报告期内欠关联方款项详见附注八。

### (二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	1,800,000.00	1,200,000.00
合计	1,800,000.00	1,200,000.00

(二十二) 长期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	2,300,000.00	4,100,000.00
合计	2,300,000.00	4,100,000.00

(二十三) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	912,083.48		219,999.96	692,083.52	与资产相关
合计	912,083.48		219,999.96	692,083.52	

涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
流量综合 检测系统 改造项目	530,000.00		120,000.00		410,000.00	与资产相关
AK 型平衡 差压节流 装置	382,083.48		99,999.96		282,083.52	与资产相关
合计	912,083.48		219,999.96		692,083.52	

(二十四) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	33,645,669.00						33,645,669.00

(二十五) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	32,974,513.19			32,974,513.19
合计	32,974,513.19			32,974,513.19

## (二十六) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,261,295.61	228,941.79		5,490,237.40
任意盈余公积				
合计	5,261,295.61	228,941.79		5,490,237.40

## (二十七) 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	53,005,516.85	40,245,974.81
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	53,005,516.85	40,245,974.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,694,686.87	13,338,980.59
减：提取法定盈余公积	228,941.79	579,438.55
提取任意盈余公积		
期末未分配利润	69,471,261.93	53,005,516.85

## (二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	143,550,408.55	89,180,491.51	112,112,554.87	64,209,212.31
其他业务	328,863.42	1,494,299.30	499,854.87	1,063,536.67
合计	143,879,271.97	90,674,790.81	112,612,409.74	65,272,748.98

### 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
流量仪表	41,713,763.18	21,274,035.19	48,468,536.60	21,054,379.00
硫化氢项目	101,836,645.37	67,906,456.32	63,119,238.10	42,765,207.40
检测收入			524,780.17	389,625.91
合计	143,550,408.55	89,180,491.51	112,112,554.87	64,209,212.31

#### 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比 例(%)
安徽昊源化工集团有限公司	31,779,253.39	22.09
金堆城钼业股份有限公司矿冶分公司	27,714,712.03	19.26
山东巨久能源科技有限公司	18,620,457.32	12.94
陕西核工业二二四矿业发展有限公司 潼关钼业分公司	15,067,344.41	10.47
北京三聚环保新材料股份有限公司	11,276,084.48	7.84
合计	104,457,851.63	72.60

#### (二十九) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	-16,556.40	
城市建设维护税	92,430.23	183,511.86
教育费附加	454,926.80	917,559.30
房产税	-372,648.56	313,643.06
土地使用税	-61,312.16	23,124.15
车船使用税	4,691.40	7,997.08
印花税	138,889.66	87,751.84
河道管理费	18,338.18	184,017.34
合计	258,759.15	1,717,604.63

#### (三十) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,349,564.34	3,111,463.86
手机费	86,011.15	141,503.64
差旅费	1,625,691.85	1,324,778.66
汽车费	246,026.12	294,158.34

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	194,952.39	282,797.26
会务费	401,231.03	86,193.17
运输费	417,525.79	493,726.98
广告宣传费	111,654.38	96,976.72
中标服务费	105,173.84	41,334.70
折旧费	8,557.55	
其他	71,301.07	60,154.22
合计	7,617,689.51	5,933,087.55

(三十一) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,283,598.78	5,368,499.69
手机费	53,994.96	59,128.79
电话宽带费	66,389.02	52,751.57
差旅费	641,256.89	631,093.52
业务招待费	761,108.85	596,178.39
汽车费	481,538.48	506,382.19
房租费	2,006,741.15	1,346,601.18
物业管理费	398,012.82	284,153.61
办公费	431,606.58	792,955.28
邮寄费	57,286.35	40,092.73
审计费	384,501.51	210,113.21
年会费	65,220.80	269,557.24
折旧费	407,203.41	535,823.71
会务费	177,410.37	261,741.90
维修费	99,251.98	20,421.19
代理费	1,064,395.76	590,499.98
装修费-长期待摊费用摊销	304,554.91	157,983.32
培训费	41,743.45	397,095.47
招聘费	39,508.92	22,573.20
研发费	8,663,861.74	6,770,508.27

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	172,228.80	172,228.80
中介咨询费	90,427.30	393,843.47
知识产权事务费	116,073.32	
其他	25,747.50	62,517.68
合计	21,833,663.65	19,542,744.39

### (三十二) 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	286,060.86	385,605.82
减：利息收入	93,436.80	160,367.27
手续费	65,826.87	23,419.60
汇兑损益	-14,342.86	
合计	244,108.07	248,658.15

### (三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,510,539.65	2,519,194.34
合计	5,510,539.65	2,519,194.34

### (三十四) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,432.00	-13,671.00
合计	-8,432.00	-13,671.00

### (三十五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-416,014.78	-1,001,431.25
处置长期股权投资产生的投资收益		167,637.29



项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	571,379.44	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,053.00	2,325.00
合计	158,417.66	-831,468.96

### (三十六) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置损失	-176,623.94		-176,623.94
合计	-176,623.94		-176,623.94

### (三十七) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
上海市地方特色产业中小企业发展资助资金	99,999.96		与资产相关
科技型中小企业技术创新资助基金	120,000.00		与资产相关
金山区枫泾镇拆迁补助款	200,800.00		与收益相关
上海市科技创新配套资金	144,000.00		与收益相关
张江国家自主创新示范区专项发展资金	560,000.00		与收益相关
科技型中小企业技术创新资金	330,000.00		与收益相关
2016 年高新技术成果转化奖	605,000.00		与收益相关
增值税及所得税税收返还	1,670,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	25,480.59		与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	3,336,000.00		与收益相关
科技小巨人补贴	240,000.00		与收益相关
创新企业大赛优秀企业奖	300,000.00		与收益相关
专利费减缓补助	3,275.00		与收益相关
金山区科学技术进步一等奖	60,000.00		与收益相关
合计	7,694,555.55		

### (三十八) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		3,314,567.16	
其他		15,000.00	
合计		3,329,567.16	

#### 计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
高新技术成果转化项目补贴		644,000.00	与收益相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金		1,080,000.00	与收益相关
废弃利用制备硫酸并余热回收新技术		1,130,000.00	与收益相关
摊销流量综合检测系统改造项目		120,000.00	与资产相关
摊销 AK 型平衡差压节流装置		99,999.96	与资产相关

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
(A+K 平衡流量计)			
金山区教育补助		10,567.20	与收益相关
科洋 H2S 制酸 ECOSA 硫回收 技术研发及产业化技术创新 奖金及配套奖励资金		230,000.00	与收益相关
合计		3,314,567.16	

### (三十九) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
捐赠支出	10,000.00	20,000.00	10,000.00
其他	1,852.54	241,682.84	1,852.54
合计	11,852.54	261,682.84	11,852.54

### (四十) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,322,258.06	2,927,771.41
递延所得税费用	-794,845.76	570,330.86
合计	2,527,412.30	3,498,102.27

### (四十一) 现金流量表项目

#### 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
政府补助收入	7,474,555.59	1,964,567.20
利息收入	93,436.80	160,367.27
往来款等	1,859,328.31	1,068,571.11
合计	9,427,320.70	3,193,505.58

## 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
经营费用及往来款等	14,219,853.88	13,269,083.23
合计	14,219,853.88	13,269,083.23

## 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	65,500,000.00	
合计	65,500,000.00	

## 4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品	86,000,000.00	
合计	86,000,000.00	

## (四十二) 现金流量表补充资料

### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	22,868,373.56	16,103,013.79
加：资产减值准备	5,510,539.65	2,519,194.34
固定资产折旧	2,499,867.21	2,461,957.24
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	172,228.80	172,228.80
长期待摊费用摊销	657,356.83	1,398,107.66
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）	176,623.94	

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	8,432.00	13,671.00
财务费用（收益以“-”号填列）	271,718.00	385,605.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-158,417.66	831,468.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-794,845.76	570,330.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,289,448.34	1,924,668.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-57,694,001.42	-34,597,125.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,463,400.47	36,975,512.60
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,691,827.28	28,758,633.35
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	30,427,795.85	49,413,939.24
减：现金的期初余额	49,413,939.24	11,212,529.27
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,986,143.39	38,201,409.97

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	30,427,795.85	49,413,939.24
其中：库存现金	45,256.03	47,608.11
可随时用于支付的银行存款	30,322,974.22	49,310,025.47
可随时用于支付的其他货币资金	59,565.60	56,305.66
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	30,427,795.85	49,413,939.24

(四十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,474,649.86	信用证及保函保证金
无形资产	7,519,569.14	借款抵押
合计	9,994,219.00	

(四十四) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2,418.77
其中：美元	11.95	6.5342	78.08
欧元	300.00	7.8023	2,340.69

六、 合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
科洋环境工程（上海）有限公司	上海市金山区 枫泾镇	上海	环保业	70.00		出资设立

2、 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持 股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的 股利	期末少数股东权益余额
科洋环境工程（上海）有限公司	30.00%	6,173,686.69		13,084,813.63

### 3、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额						年初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
科洋环境工程(上海)有限公司	136,926,066.95	1,374,729.46	138,300,796.41	94,684,750.99		94,684,750.99	68,769,736.62	935,663.68	69,705,400.30	50,568,310.52		50,568,310.52

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
科洋环境工程(上海)有限公司	101,836,645.37	20,578,955.64	20,578,955.64	-627,851.32	63,073,084.21	9,213,443.99	9,213,443.99	25,234,848.77



(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
鹰柏伦科技涂层科技(上海)有限公司	上海	上海	涂层业务	49.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

合并	鹰柏伦科技涂层科技(上海)有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
流动资产	3,422,977.96	2,573,656.16
非流动资产	2,466,854.88	4,731,195.30
资产合计	5,889,832.84	7,304,851.46
流动负债	328,328.80	893,545.87
非流动负债		
负债合计	328,328.80	893,545.87
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	5,561,504.04	6,411,305.59
按持股比例计算的净资产份额	2,725,136.98	3,141,539.74
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	2,725,136.98	3,141,151.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	484,005.24	691,797.54
净利润	-849,801.55	-2,043,737.25

合并	鹰柏伦科技涂层科技（上海）有限公司	
	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-849,801.55	-2,043,737.25
本年度收到的来自联营企业的股利		

## 八、关联方及关联交易

### (一) 本公司的母公司情况

本公司实际控制人为周人个人。

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (四) 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
张庆华	职工代表监事
蒋坤	董事
石慧	股东、监事会主席
黄锐	子公司股东
上海赢久环保科技有限公司	联营企业股东

### (五) 关联交易情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	采购材料	278,735.22	534,738.12
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	提供租赁	12,000.00	331,128.00
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	提供动力		76,144.00

## (六) 关联方应收应付款项

### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海赢久环保科技有 限公司	2,241,760.00	112,088.00		
其他应收款					
	鹰柏伦科洋涂层科技 (上海)有限公司	12,000.00	120.00	342,752.16	3,427.52
	石慧			19,903.00	199.03

### 2、 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付账款			
	鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公 司	118,668.43	360,379.15
其他应付款			
	黄锐	41,086.94	20,084.04
	张庆华	2,798.00	6,688.50
	蒋坤	29,228.00	46,204.00
	石慧	1,284.70	
	周人		105,399.66

## 九、 承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

资产抵押、质押情况：

公司将沪房地金字（2015）第 009079 号土地使用权证抵押给南京银行股份有限公司上海分行，取得 6,500,000.00 元银行借款，借款期限自 2015 年 1 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日。截止 2017 年 12 月 31 日，土地使用权净值为

7,519,569.14 元。

**(二) 或有事项**

本公司无需要披露的重要或有事项。

**十、 资产负债表日后事项**

利润分配预案情况：

根据 2018 年 4 月 19 日召开的第二届董事会第十一次会议，本年度利润分配方案为：  
公司以截至 2017 年 12 月 31 日未分配利润向全体股东每 10 股分配现金 2 元人民币，  
共计分配 6,729,133.8 元人民币现金，结余未分配利润 62,742,128.13 元人民币结转至  
下年，该方案尚待股东大会批准。

**十一、 其他重要事项**

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十二、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,658,305.99	7.23			2,658,305.99					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	34,108,267.96	92.77	7,737,411.25	22.68	26,370,856.71	45,421,449.36	97.16	3,867,414.38	8.51	41,554,034.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						1,328,136.75	2.84			1,328,136.75
合计	36,766,573.95	100.00	7,737,411.25		29,029,162.70	46,749,586.11	100.00	3,867,414.38		42,882,171.73

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
科洋环境工程（上海）有限公司	2,658,305.99			合并关联方，不计提坏账准备
合计	2,658,305.99			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	8,452,719.01	84,527.19	1.00
1 至 2 年	11,258,577.30	562,928.87	5.00
2 至 3 年	2,491,894.77	373,784.22	15.00
3 至 4 年	10,377,811.83	5,188,905.92	50.00
4 至 5 年	560,862.40	560,862.40	100.00
5 年以上	966,402.65	966,402.65	100.00
合计	34,108,267.96	7,737,411.25	

2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 3,869,996.87 元。

3、 本期未发生应收账款核销。

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山东润银生物化工股份有限公司	8,563,049.20	23.29	4,281,524.60

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	4,100,400.00	11.15	205,020.00
银川融神威自动化仪表厂(有限公司)	2,775,140.00	7.55	138,757.00
科洋环境工程(上海)有限公司	2,658,305.99	7.23	
上海赢久环保科技有限公司	2,241,760.00	6.10	112,088.00
合计	20,338,655.19	55.32	4,737,389.60

(二) 其他应收款

1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,000,000.00	74.70			2,000,000.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	677,418.71	25.30	124,981.87	18.45	552,436.84	1,098,983.91	100.00	74,498.40	6.78	1,024,485.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,677,418.71	100.00	124,981.87		2,552,436.84	1,098,983.91	100.00	74,498.40		1,024,485.51



期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
科洋环境工程（上海）有限公司	2,000,000.00			合并关联方，不计提坏账准备
合计	2,000,000.00			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	422,731.71	4,227.32	1.00
1 至 2 年	73,568.00	3,678.40	5.00
2 至 3 年	71,381.00	10,707.15	15.00
3 至 4 年	6,738.00	3,369.00	50.00
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00	100.00
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	677,418.71	124,981.87	

2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,483.47 元。

3、 本期未发生其他应收款核销。

4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
押金及保证金	564,775.62	523,513.00
往来款	22,740.00	416,025.54
职工暂支款	89,363.09	159,445.37
关联方往来	2,000,000.00	

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
其他	540.00	
合计	2,677,418.71	1,098,983.91

#### 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
科洋环境工程（上海）有限公司	单位往来	2,000,000.00	1 年以内	74.70	
江苏悦达善达股权投资基金管理有限公司	房租押金	269,200.82	1 年以内	10.05	2,692.01
安徽晋煤中能化工股份有限公司	履约保证金	100,000.00	4-5 年	3.73	100,000.00
Chow Chai Fook	投标保证金	61,000.00	2-3 年	2.28	9,150.00
银川融神威自动化仪表厂(有限公司)	押金	53,000.00	1-2 年	1.98	2,650.00
合计		2,483,200.82		92.74	134,492.01

#### 6、本期应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	本公司联营企业	12,000.00	0.45
科洋环境工程（上海）有限公司	本公司子公司	2,000,000.00	74.70

### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,500,000.00		10,500,000.00	8,400,000.00		8,400,000.00
对联营、合营企业投资	2,725,136.98		2,725,136.98	3,141,151.76		3,141,151.76
合计	13,225,136.98		13,225,136.98	11,541,151.76		11,541,151.76

## 1、 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
科洋环境工程（上海） 有限公司	8,400,000.00	2,100,000.00		10,500,000.00		
合计	8,400,000.00	2,100,000.00		10,500,000.00		

## 2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动							期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	其他			
联营企业											
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	3,141,151.76			-416,014.78					2,725,136.98		
合计	3,141,151.76			-416,014.78					2,725,136.98		

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	42,456,105.92	21,274,035.19	48,514,690.49	21,026,064.51
其他业务	1,858,577.10	1,494,299.30	1,827,991.62	1,063,536.67
合计	44,314,683.02	22,768,334.49	50,342,682.11	22,089,601.18

主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
流量仪表销售	42,456,105.92	21,274,035.19	48,468,536.60	21,054,379.00
硫化氢项目收入			46,153.89	-28,314.49
合计	42,456,105.92	21,274,035.19	48,514,690.49	21,026,064.51

公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
安徽昊源化工集团有限公司	2,717,948.72	6.13
新煤化工设计院（上海）有限公司	2,188,738.74	4.94
CTCI CHIYODA RAPID P1 Joint Venture	1,965,351.20	4.43
北京焱茂能源科技有限公司	1,675,213.68	3.78
上海永泓仪表科技有限公司	1,660,752.98	3.75
合计	10,208,005.32	23.04

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-416,014.78	-1,001,431.25
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,245,306.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,053.00	2,325.00
理财产品	369,271.23	
合计	-43,690.55	-3,244,412.72

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	
非流动资产处置损益	-176,623.94	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,694,555.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	562,947.44	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		

项目	金额	
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	-11,852.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,210,353.98	
少数股东权益影响额	-1,422,916.13	
合计	5,435,756.40	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.53	0.50	0.50
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.33	0.33

上海科洋科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一八年四月十九日

## 备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）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。

文件备置地址：

董事会办公室。