



天蓝环保

NEEQ : 833772

浙江天蓝环保技术股份有限公司



半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

2018年1月，公司“非电燃煤锅炉烟气污染物深度处理技术及应用”项目荣获浙江省科学技术进步奖一等奖。

2018年1月，公司被萧山区北干街道评为“2017年度先进企业”。

2018年5月19-20日，公司与浙江大学、浙江省工业锅炉炉窑烟气污染控制工程技术研究中心共同主办的2018大气污染防治高峰论坛在浙江大学顺利举办。

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	15
第五节 股本变动及股东情况 .....	20
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	22
第七节 财务报告 .....	27
第八节 财务报表附注 .....	38

## 释义

释义项目		释义
股份公司、公司、本公司、天蓝环保	指	浙江天蓝环保技术股份有限公司
主办券商、申万宏源证券	指	申万宏源
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元
《公司章程》	指	《浙江天蓝环保技术股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
天蓝工程	指	原本公司全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司
天蓝设备	指	本公司子公司杭州天蓝环保设备有限公司
同信环保	指	本公司参股子公司平顶山同信环保科技有限公司
天量检测	指	原本公司控股子公司杭州天量检测科技有限公司
合蓝科技	指	本公司股东杭州合蓝科技有限公司
翰蓝投资	指	本公司控股子公司杭州翰蓝投资有限公司
天蓝净环保	指	本公司控股子公司杭州天蓝净环保科技有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	本公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书
烟气脱硫	指	通过对排放烟气的处理减少化石燃料燃烧向大气排放二氧化硫的过程。

## 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。

公司负责人莫建松、主管会计工作负责人吴朝晖及会计机构负责人（会计主管人员）马海纓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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事黄兆鹏先生因公缺席，委托董事莫建松先生代为表决。

### 【备查文件目录】

文件存放地点	浙江省杭州市萧山区北干街道兴议村，浙江天蓝环保技术股份有限公司董事会办公室。
备查文件	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江天蓝环保技术股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Tianlan Environmental Protection Technology Co., Ltd
证券简称	天蓝环保
证券代码	833772
法定代表人	莫建松
办公地址	浙江省杭州市萧山区北干街道兴议村

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周莹
是否通过董秘资格考试	是
电话	0571-83787396
传真	0571-83737300
电子邮箱	zhouying@tianlan.cn
公司网址	www.tianlan.cn
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市萧山区北干街道兴议村，311202
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

### 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	2000-05-18
挂牌时间	2015-11-17
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	燃煤烟气治理的技术研发设计、工程总承包和环保设施第三方运营等
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	82,572,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	6
控股股东	吴忠标
实际控制人及其一致行动人	吴忠标、周煜苓

#### 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	91330100722780125G	否
注册地址	浙江省杭州市萧山区北干街道兴议村	否
注册资本（元）	82,572,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	148,854,309.29	166,686,818.34	-10.70%
毛利率	15.30%	18.25%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,397,197.65	5,767,625.49	-23.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,621,586.60	4,457,221.51	-63.62%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.08%	3.04%	-
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）	0.77%	2.35%	-
基本每股收益	0.05	0.07	-24.31%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	493,414,255.75	544,129,550.39	-9.32%
负债总计	288,956,490.57	332,815,407.70	-13.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	203,107,490.89	208,820,286.59	-2.74%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.46	2.53	-2.74%
资产负债率（母公司）	57.2%	59.99%	-
资产负债率（合并）	58.56%	61.16%	-
流动比率	1.55	1.54	-
利息保障倍数	4.34	16.26	-

### 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	-13,275,239.22	-2,832,285.19	368.71%
应收账款周转率	1.99	0.90	-
存货周转率	1.82	1.57	-



#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-9.32%	-0.42%	-
营业收入增长率	-10.70%	72.34%	-
净利润增长率	-23.76%	106.79%	-

#### 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	82,572,000	82,572,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 补充财务指标

适用 不适用

#### 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
资产处置收益		-12,932.70		
营业外收入	1,473,781.03	1,472,091.30	1,818,880.97	1,818,880.97
营业外支出	17,845.67	3,223.24	54,739.99	54,739.99

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《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6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减2017年上半年度营业外收入1,689.73元，营业外支出14,622.43元，调增资产处置收益-12,932.70元。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

公司凭借在燃煤烟气治理领域的技术优势和丰富经验，针对不同客户的个性化需求，为客户提供燃煤烟气治理的工程总承包、环保设施第三方运营服务及技术研发服务获取收益。公司业务模式目前以燃煤烟气脱硫、脱硝、除尘工程总承包为主，拓展环保设施第三方运营业务和环保服务业务，推进超低排放技术。

#### 1、公司的经营模式

公司的主要经营模式为工程总承包模式、环保设施第三方运营、技术研发和其他技术服务。

(1) 工程总承包模式：公司受业主委托，按照合同的约定对工程项目的勘察、设计、采购、施工、调试、试运行、竣工验收等实行全过程的总承包，并且对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。

(2) 环保设施第三方运营模式：公司现有业务主要为 BOT 模式。BOT 模式：公司与客户签订 BOT 合同，公司负责建造烟气处理系统，并取得烟气处理系统的运营管理和日常维护权利，保证烟气排放的各项指标满足客户要求并达到环保标准，在服务期内定期向客户收取服务费用，期满后将烟气处理系统移交给业主。

(3) 技术研发：公司受业主或其他机构委托，按照合同的约定对工程项目进行技术开发。

(4) 其他技术服务：公司已开展售后服务。

#### 2、公司的采购模式

公司原材料采购主要为设备、钢材、五金等，公司按照 ISO9001 认证的要求，建立了标准的采购流程、规范及合格供应商制度。

##### (1) 钢材、五金等原材料的采购模式

公司项目经理根据设计部提供的图纸，分批统计出所需的钢材、五金等原材料的型号、规格和数量，报采购部审核。考虑到原材料的运输成本和运输时间，选择原材料供应商时一般采取就近原则。经项目经理询价比较后，原材料采购按照审批权限进行报批，然后由公司与供应商签订采购合同。项目经理根据原材料的使用情况和验货情况，通知采购部门申请付款。

##### (2) 设备采购模式

公司采购部根据技术部门提供的采购清单，在合格供应商范围内进行询价，并与技术部协商确认供应商，负责公司与供应商签订设备的技术协议，并将设备技术协议发送给项目经理，以备验货时参照。采购部与供应商就技术协议中规定的设备进行谈判，确定采购价格。设备采购按照审批权限进行报批，然后由公司与供应商签订采购合同。采购部根据项目设备到货计划，向供应商发出书面发货通知，同时向项目经理发出《送检单》要求验货。采购部根据项目经理的要求，通知供应商到项目现场进行技术服务或售后服务。

##### (3) 分包模式

公司制定了《分包单位准入及考核制度》和《分包工程管理制度》，对分包商的选择和管理进行了规定。公司根据项目规模和业主要求选择相应资质的分包商，并按照《招标管理规定》，对分包商的施工方案、工期、投标价格、付款方式、技术及管理人员资历、主要施工设备、质量标准、质量安全管理措施、类似工程成功案例、资信情况以及财务状况等多个方面进行评分，并根据综合评分结果确定分包商。公司的工程项目设项目组，对工程项目的分包工程进行管理，主要包括对分包工程的签证、施工、安全、工程质量以及

纪律约束等方面的综合管理。项目组定期对分包商进行全面考核，公司根据考核结果更新合格分包商名单。

### 3、工程项目的实施和管理模式

公司对工程项目的实施和管理，实行区域经理负责制：按地域将全国分为各大区，并设相应的区域经理，负责管理区域内的工程项目。区域经理在项目现场组建项目组，并协调选调公司技术部门、采购部门、工程部相应人员充实进入项目组，具体负责项目的施工管理、调试、运营和售后工作，并对分包商进行管理。

### 4、公司的销售模式

#### (1) 工程总承包模式：

公司的主要产品为环保工程总承包项目。销售模式是直销，直接面对客户，属于专业型或顾问型销售。公司针对环保项目营销的特殊性质，通过多年的探索实践，逐步建立了分阶段的专业销售模式。公司广泛发展与设计院、工程公司、锅炉厂的合作关系，并通过合作伙伴较为完善的市场网络和技术推荐获取有效的项目信息。市场人员负责广泛的项目信息收集与筛选和前期跟踪；项目启动后，销售人员与客户进行初步的技术交流和商务沟通，并根据客户需求组织专业技术人员与客户进行深入的技术交流；进入招投标阶段后，销售人员负责商务工作，负责招投标、商务合同的签订，并组织技术人员与客户签订技术协议；签订商务合同和技术协议后，由销售人员负责收取工程预付款；项目立项开始实施后，项目经理负责项目实施，并在销售人员的协助下负责后续工程款的收取，最终完成整个销售流程。

#### (2) 环保设施第三方运营模式：

类似于环保工程总承包项目的直销模式，直接面对客户。公司通过营销网络渠道和互联网获取环保设施第三方运营外包的项目信息；通过前期跟踪、考察，对信息进行筛选，确定适合公司的项目。销售人员与客户进行初步的技术交流和商务沟通，并根据客户需求组织专业技术人员与客户进行深入的技术交流；进入招投标阶段后，销售人员负责商务工作，负责招投标、商务合同的签订，并组织技术人员与客户签订技术协议。项目开始实施后，在项目所在地成立运营分公司，公司派技术骨干和管理人员组织招募运行、检修和财务等人员，负责环保设施的运维工作。

### 5、公司的盈利模式

在工程总承包模式下，公司在采购、系统优化、分包管理等环节控制成本，通过提供技术服务获得盈利。在环保设施第三方运营模式下，公司获取一定年限的经营权，并约定脱硫脱硝除尘运行费用，扣除运行费用后即为公司盈利；同时，公司通过技术和管理优势降低运行成本来提高盈利水平。在研发服务模式下，公司通过提供工艺开发调试和试验等技术服务获得盈利。

## 商业模式变化情况：

适用 不适用

## 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 14,885.43 万元，同比下降 10.70%；利润总额和归属于挂牌公司股东的净利润分别为 476.69 万元和 439.72 万元，分别同比下降 11.74 %和 23.76 %。归属于挂牌公司股东的净利润下降的主要原因有三个：

第一个原因是由于市场竞争日趋白热化，使得公司 2017 年和 2018 年初的 EPC (Engineering-Procurement-Construction(设计—采购—施工)) 订单毛利率大幅下降。导致今年上半年的毛利率比去年同期下降了 2.95%。

第二个原因是今年研发费用比去年同期有大幅增长，主要是公司通过对市场发展的分析，加大了对脱硫废水零排放等各项未来市场需求较大领域的研发投入。

第三个原因是由于市场竞争激烈，客户付款条件比往年略有差导致公司垫付资金增加，公司今年增加了银行贷款，使得财务费用有所增加。

公司 2018 年上半年应收账款净额下降较大，主要原因是公司一方面加大收款力度，另一方面公司执行了较为严格的应收账款坏账准备计提政策，对 5 年以上的应收账款已全额计提坏账准备。使得期末应收账款净额在比年初下降了 27.51%。但是从总体上看，公司应收账款的金额随着业务规模的增长而继续增长，占总资产的比例仍处于较高水平，绝对额还是较大。

截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 49,341.43 万元，归属于挂牌公司股东的净资产为 20,310.75 万元，总资产比年初下降 9.32%，主要是随着公司融资租赁款的不断支付，公司负债平稳地下降。

2018 年上半年经营活动产生的现金净流入为-1,327.52 万元，主要是购买商品、接受劳务支付的现金大幅上升所致。项目开工后，大批材料和设备采购支付增加；另外，截止 2018 年 6 月 30 日收款大部分仍为银行承兑汇票，导致今年上半年现金流量为负。

投资活动产生的现金流量净额为 790.16 万元，主要原因是根据董事会决议，将两家子公司出售收到的转让款。

报告期内，公司主营业务、主要产品和服务、商业模式未有发生重大变化，核心技术团队稳定。

2018 年公司面临宏观经济下滑，环保行业竞争加剧的形势，公司为适应变化不断转型升级，结合市场需求，大力开拓第三方运营业务，积极推进备品备件销售。同时积极调整和优化内部组织架构，强化内部管理，优化、改进现有技术，加大新技术的研发，进一步规范、完善流程，保障质量，降低成本，增强服务意识，从而提高工作效率。

公司坚持以技术创新为先导，公司申报的“十三五”大气污染成因与控制技术研究重点研发计划项目“燃煤工业锅炉超低排放控制技术”已顺利获批，是助推公司研发的良好契机。

### 三、 风险与价值

#### 1、经营规模持续扩大可能会受限于营运资金不足的风险

公司是一家从事燃煤烟气治理的技术研发设计、工程总承包和环保设施第三方运营等业务的环保高新技术企业。在项目的实施过程中，需要占用大量资金。充裕的营运资金也是公司承揽大型工程项目的基础。近年来随着公司的不断发展，公司的技术水平和管理能力不断提升，具备了承揽大型工程项目的的能力，单个合同额不断提高。如公司不能及时获得足够的营运资金，公司业务规模的持续增长将受到限制。

公司一是不断加强应收款项的管理，确保充足的经营活动现金流，不断增强公司的营运能力；二是通过融资租赁、股份增发等方式，确保资金需求。同时与银行等金融机构保持良好的合作关系，稳定银行融资渠道。

#### 2、季节性波动风险

公司的工程总承包业务收入仍是公司主要收入来源。工程施工受气候和季节的影响较为明显，北方季节性施工暂停、南方雨季以及春节停工等因素，均可能对工程建设进度产生较大影响。年末业主通常希望加快工程进度，在年底前完成工程，以避免工期延误至春节及冬季停工之后。公司的生产经营存在季节性波动的风险。

上述季节性波动属于行业内的正常经营波动情况，不会对公司经营产生重大风险。同

时，公司也会均衡区域业务发展，拓宽新的业务如运营业务等降低季节性波动带来的风险。

### 3、应收账款回收风险

近年来，公司业务规模较快增长，公司累计完工项目增多，公司的应收账款余额较大。公司一方面加大收款力度，另一方面公司执行了较为严格的应收账款坏账准备计提政策，对5年以上的应收账款已全额计提坏账准备。使得期末应收账款净额在比年初下降了27.51%。但是从总体上看，公司应收账款的金额随着业务规模的增长而继续增长，占总资产的比例仍处于较高水平，绝对额还是较大，如公司不能及时收回应收账款，发生大额的坏账损失，将对公司的利润水平产生较大的不利影响。

针对上述风险，公司建立完善的账款回收流程，使得应收账款的账龄期限保持在合理水平，加强应收账款的管理和催收，严格控制应收账款余额水平。

### 4、安全生产风险

公司进行工程项目的总承包业务的过程中，涉及大型特种作业设备的操作和货物的安装和搬运，一些岗位需要专业技术人员持证上岗，尽管公司已建立一套较为完善的安全生产管理制度和措施，但生产过程中仍可能存在由于不按照规定流程操作或操作失误造成安全生产事件的风险。

针对上述风险，公司进一步建立完善的规范的作业流程，坚持持证上岗，定期开展职业培训，降低安全生产风险。

### 5、工程质量风险

公司所承建的工程项目对系统稳定性、可靠性、安全性有较高的要求。尽管公司已建立一套完善的工程质量控制制度，但因技术人员操作不规范，仍将可能导致工程质量事故，造成公司的工程成本增加或工程款、质保金无法及时收回甚至无法收回，进而影响公司的效益和声誉。

针对上述风险，公司加强工程建设过程中的质量控制，规范操作流程，严格控制工程的质量风险。

### 6、市场竞争进一步加剧风险

公司是国内较早进入并专注于燃煤烟气治理领域的企业，报告期内公司在燃煤烟气治理领域的技术水平处于国内领先地位。随着燃煤烟气治理的进一步发展，市场竞争可能加剧。如果公司不能通过持续提升技术水平、提高资金实力、系统深入地开展服务和市场拓展等增强竞争能力，可能面临市场份额和盈利水平波动的风险。

针对上述风险，公司将致力于创新经营模式、拓宽服务领域、拓展服务类型，并制定了详细的战略发展规划和应对措施，控制上述风险。

### 7、成本上升风险

公司主营业务成本中材料价格和工程安装的分包价格有上涨的趋势，公司可能面临较大的成本增长压力。同时，工程安装人员和技术人员的工资也有逐年增加的趋势。

针对上述风险，公司签订订单合同后及时锁定材料价格，加强招投标管理，择优挑选有竞争力的分包商，控制成本上升带来的风险。

### 8、短期偿债压力上升的风险

报告期内，由于近两年BOT业务资金投入大，公司尽管采取了融资租赁方式融资，将短期负债转为长期负债，短期负债率大幅下降，但总体资产负债率还维持在60%以上，因此对公司的短期融资压力较大，一旦银行减少短期贷款，对公司短期偿债压力会增加。

### 9、业务快速扩张及延伸导致的管理风险

未来公司的资产规模和业务规模将持续扩大。对公司的人员管理、项目管理和市场开拓等方面提出了新的要求。如果不能进一步提高管理水平，公司未来发展将受到不利影响。

公司通过引进高层次人才和对现有员工的管理技能进行培训，以提高管理水平。

#### 四、 企业社会责任

公司为弘扬中华民族扶贫济困的传统美德，积极承担社会责任，大力支持慈善事业。为共创和谐社会和共享发展成果作奉献，与杭州市萧山区慈善总会签订慈善捐赠协议，从2015年起至2019年，每年捐赠资金陆万元。该资金主要用于对低保户和低收入困难群众的助学、助贫、助医、助老、助残、助孤和赈灾的“六助一赈”活动。

#### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
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) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
浙江天蓝环保技术股份有限公司	福建鑫海冶金有限公司	福建鑫海冶金有限公司建设工程施工合同纠纷案	11,751,591.45	福建鑫海冶金有限公司破产重整,公司得到清偿 1,850,227.35元	-

总计	-	-	11,751,591.45	-	-
----	---	---	---------------	---	---

**报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：**

2016年2月26日，福建省长乐市人民法院做出（2015）长民初字第3679号民事判决书，判决被告福建鑫海冶金有限公司向本公司支付工程款10,634,849.00元及违约金1,116,742.45元。

2017年7月26日，福建省长乐市人民法院裁定受理福建鑫海冶金有限公司破产重整一案，同年9月8日长乐市人民法院裁定福建鑫海冶金有限公司破产重整。根据长乐市人民法院2017年12月25日做出的（2017）闽0182民破1号之八民事裁定书，裁定确认本公司申报的债权为12,707,877.20元。根据长乐市人民法院2018年1月13日做出的（2017）闽0182民破1号之九民事裁定书，裁定批准重整计划。根据重整计划，公司将得到清偿1,850,227.35元。公司于2018年2月2日收到清偿款1,850,227.35元。

2017年根据上述情况，已将余款878.46万元全额计提坏账准备。

**(二) 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	0
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	30,000,000	2,500,000
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	428,100	0

根据公司2017年年度股东大会审议通过《关于预计2018年度公司日常性关联交易的议案》，2018年度公司预计关联租赁金额为42.81万元；关联销售所形成的关联交易金额为3000万元。截至2018年6月30日，公司关联租赁所形成的关联交易金额为0万元，关联销售所形成的关联交易金额为250万元。

**(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
天量检测	接受检测服务	181,760	是	2018.8.7	2018-036
天量检测	回收车辆使用权	168,000	是	2018.8.7	2018-036

**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：**

1、鉴于公司需委托检测机构进行必要的环境检测及天量检测在环境检测方面的专业性，董事会授权公司管理层在合同金额累计不超过200万元的额度内与天量检测签署委托合同，期限自董事会审议通过之日起一年内。

2、天量检测作为公司控股子公司期间，委托公司代为购买车辆，金额为252,603.98元，车辆权利人为公司，使用人为天量检测。自公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于出售控股子公司杭州天量检测科技有限股权的议案》，出售完成后天量检测不再是公司



控股子公司。公司拟将购车费用按照 168,000 元支付给天量检测，并收回车辆使用权。

上述偶发性关联交易为公司的业务发展及生产经营需要，均属正常型业务，不会对公司生产经营造成损害。

#### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

1、2018 年 1 月 25 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，以同意股数 37,352,335 股，占出席会议有表决权股份的 69.97%；反对股数 16,034,400 股，占出席会议有表决权股份的 30.03%；弃权股数 0 股，占出席会议有表决权股份的 0.00%，关联股东吴忠标、周煜苓回避表决。审议通过了《关于出售控股子公司杭州天量检测科技有限公司股权的议案》。议案内容：为了整合公司经营资源，提高公司资金利用率及运作效率，浙江天蓝环保技术股份有限公司（以下简称“公司”）拟以合计 680 万元价格转让其持有的杭州天量检测科技有限公司（以下简称“天量检测”）80%股权（出资额为 800 万元，其中公司实缴 640 万元）。其中，将 63%股权以 535.5 万元转让给吴忠标先生，9.5%股权以 80.75 万元转让给金瑞奔先生，7.5%股权以 63.75 万元转让给李君女士，转让完成后，公司不再承担缴足出资的义务，剩余出资相应由各受让方按照《公司法》、天量检测公司章程缴足。根据坤元资产评估有限公司于 2017 年 12 月 28 日出具的坤元评报[2017]789 号《评估报告》，天量检测截至 2017 年 11 月 30 日的全部股东权益为 6,436,212.00 元。本次股权转让的价格以评估值为基础，由交易双方协商定价。且天量检测经营亏损，该交易价格不存在损害公司及中小股东利益的情况。本次转让完成后，公司将不再持有天量检测的股权。本次交易对方吴忠标先生持有公司 25.28%股权，任公司董事长，系公司实际控制人，为关联方，本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。

2、2018 年 1 月 25 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，以同意股数 32,692,323 股，占出席会议有表决权股份的 61.47%；反对股数 16,034,400 股，占出席会议有表决权股份的 30.15%；弃权股数 4,460,012 股，占出席会议有表决权股份的 8.38%，关联股东吴忠标、王岳军、周煜苓回避表决。审议通过了《关于出售全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司股权的议案》。议案内容：为了整合公司经营资源，提高公司资金利用率及运作效率，浙江天蓝环保技术股份有限公司（以下简称“公司”）拟以合计 510 万元价格转让其持有的浙江天蓝环保工程有限公司（以下简称“天蓝工程”）股权（出资额为 5000 万元，其中公司实缴 510 万元），其中，将 90%股权以 459 万元转让给吴忠标先生、10%股权以 51 万元转让给王岳军先生。转让完成后，公司不再承担缴足出资的义务，剩余出资相应由各受让方按照《公司法》、天蓝工程公司章程缴足。根据坤元资产评估有限公司于 2017 年 12 月 28 日出具的坤元评报[2017]788 号《评估报告》，天蓝工程截至 2017 年 11 月 30 日的全部股东权益为 3,205,781.35 元。本次股权转让的价格以评估值为基础，由交易双方协商定价。且天蓝工程经营亏损，该交易价格不存在损害公司及中小股东利益的情况。本次转让完成后，公司将不再持有天蓝工程的股权。本次交易对方吴忠标先生持有公司 25.28%股权，任公司董事长，系公司实际控制人，为关联方，本次交易构成关联交易，但不构成重大资产重组。

3、2018 年 5 月 8 日，公司召开 2017 年年度股东大会，以同意 23,763,927 股，占出席会议有表决权股份的 59.71%；反对 16,034,400 股，占出席会议有表决权股份的 40.29%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份的 0.00%。关联股东吴忠标先生、王智能先生、周煜苓女士、钟姗女士回避表决。审议通过了《关于投资设立（控股）子公司的议案》。议案内容：为了适应公司自身业务发展需要，提高公司整体实力和综合竞争力，浙江天蓝环保技术股份有限公司（以下简称“公司”）拟与杭州天邃实业有限公司（以下简称“天邃实业”）

共同出资设立杭州天蓝环保成套技术有限公司（暂定名，最终名称以工商核准内容为准，以下简称“天蓝成套”。天蓝成套注册资本为1000万元，其中，公司拟以现金方式出资人民币510万元，占天蓝成套注册资本的51%；天邃实业拟以现金方式出资人民币490万元，占天蓝成套注册资本的49%。天蓝成套经营范围拟定为消白烟、废水近零排放等大气污染防治技术的开发、服务、咨询、成果转让、设备及工程。（最终以工商核准内容为准）。公司实际控制人吴忠标先生持有天邃实业58%股权，并担任执行董事，公司董事王智能先生持有天邃实业33%股权，并担任总经理，故本次交易对方天邃实业系公司关联方，本次对外投资构成关联交易，但不构成重大资产重组。2018年7月2日，经杭州市萧山区市场监督管理局审核批准设立杭州天蓝净环保科技有限公司。

## （五） 承诺事项的履行情况

1、公司董事、监事、高级管理人员关于规范任职的承诺履行情况。

公司董事、监事、高级管理人员严格遵守公司的财务管理及财务决策制度，自觉接受监督，尽职尽责，不以职务便利而干预公司资金的使用和违规占用公司的资金。报告期内，上述人员未违背该承诺。

2、公司董事、监事、高级管理人员、控股股东和实际控制人、持股5%以上股东关于避免从事同业竞争的承诺履行情况。

公司董事、监事、高级管理人员、控股股东和实际控制人、持股5%以上股东在公司申请挂牌前出具了《关于避免从事同业竞争的承诺函》。报告期内，上述人员未违背该承诺。

3、公司董事、监事、高级管理人员、控股股东和实际控制人关于股份转让限制的承诺履行情况。

报告期内，上述人员均严格遵守《公司法》和《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》关于股份转让限制的规定，未违背该承诺。

4、公司关于规范对外投资和担保事项的承诺履行情况及关于规范关联交易的承诺履行情况。

报告期内，公司严格规范对外投资和担保决策行为，严格规范关联交易，未违背该承诺。

5、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员关于竞业禁止的承诺履行情况。

报告期内，上述人员严格履行承诺，未从事与公司有同业竞争和利益冲突的业务和行为，未违背承诺。

6、持有公司5%以上股份的股东王德明的承诺。

股东王德明先生所持公司股份因其个人与中信银行青岛分行债务纠纷受山东省青岛市中级人民法院对其所持股份进行保全冻结，冻结期间自2014年11月7日至2016年11月6日，延长至2019年11月3日。对此，王德明先生出具书面承诺，承诺其不存在可能对股份公司产生较大影响的重大诉讼、仲裁或行政处罚事项。报告期内，王德明先生严格履行承诺，未违背该承诺。

7、公司董事、监事和高级管理人员关于规范关联交易的承诺履行情况。

报告期内，上述人员未违背该承诺。

## （六） 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	冻结	1,577,880.00	0.32%	保函保证金及采购合同诉讼
房屋及建筑物	抵押	36,496,206.38	7.40%	公司房屋及建筑物用于抵押银行短期贷款1020万元，子公司天蓝设备房屋及建筑物用于抵押银行短期贷款500万元
应收账款	质押	24,990,000.00	5.06%	应收账款质押银行短期贷款2000万元
固定资产	抵押	92,217,791.33	18.69%	融资租入固定资产抵押给融资租赁公司
无形资产	抵押	5,514,959.64	1.12%	子公司天蓝设备房屋及建筑物用于抵押银行短期贷款500万元
<b>总计</b>	-	160,796,837.35	32.59%	-

#### (七) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

##### 1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018.6.28	1.2	-	-

##### 2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

##### 报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于2018年5月8日召开2017年年度股东大会，审议通过公司以股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派1.2元人民币现金红利（含税），共计9,908,640元。2018年6月20日，公司发布《2017年年度权益分派实施公告》，确定公司以代派和自派的形式分派本次现金红利，其中代派部分委托中国结算北京分公司进行分派，自派部分由公司自行分派，均于2018年6月28日，将现金红利支付至股东的银行账户。

## 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	53,611,569	64.93%	0	53,611,569	64.93%
	其中：控股股东、实际控制人	5,238,084	6.34%	0	5,238,084	6.34%
	董事、监事、高管	8,270,166	10.02%	0	8,270,166	10.02%
	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	28,960,431	35.07%	0	28,960,431	35.07%
	其中：控股股东、实际控制人	15,636,252	18.94%	0	15,636,252	18.94%
	董事、监事、高管	25,532,502	30.92%		25,532,502	30.92%
	核心员工	400,000	0.48%	0	400,000	0.48%
总股本		82,572,000	-	0	82,572,000	-
普通股股东人数						34

#### (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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴忠标	20,874,336	0	20,874,336	25.28%	15,636,252	5,238,084
2	欧陆科仪(远东)有限公司	16,034,400	0	16,034,400	19.42%	0	16,034,400
3	王智能	10,505,408	0	10,505,408	12.72%	7,879,056	2,626,352
4	王德明	9,392,415	0	9,392,415	11.38%	0	9,392,415
5	冯月爱	3,884,335	0	3,884,335	4.70%	0	3,884,335
合计		60,690,894	0	60,690,894	73.50%	23,515,308	37,175,586
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：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

吴忠标，男，中国国籍，博士研究生学历，无境外永久居留权。1994年起至今在浙江大学任教；2003年2月起担任浙江天蓝环保技术股份有限公司董事长。现任浙江天蓝环保技术股份有限公司董事长。

报告期内公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴忠标	董事长	男	1966. 1. 24	博士研究生	2017年8月至 2022年8月	否
王智能	董事	男	1982. 7. 11	本科	2017年8月至 2022年8月	否
黄兆鹏	副董事长	男	1959. 4. 20	本科	2017年8月至 2022年8月	否
莫建松	董事/总经理	男	1977. 11. 8	博士研究生	2017年8月至 2022年8月	是
洪一新	董事	男	1961. 8. 6	本科	2018年1月至 2022年8月	否
徐卫平	监事会主席	男	1966. 4. 5	本科	2018年2月至 2022年8月	是
虞廷兴	监事	男	1964. 9. 16	本科	2018年1月至 2022年8月	是
钟进军	监事	男	1972. 6. 12	大专	2018年1月至 2022年8月	是
黄荣富	副总经理	男	1965. 10. 26	本科	2017年8月至 2022年8月	是
王凯南	副总经理	男	1962. 12. 9	硕士	2017年8月至 2022年8月	是
吴朝晖	财务总监	男	1968. 7. 11	硕士	2017年8月至 2022年8月	是
周莹	董事会秘书	女	1988. 11. 9	硕士	2017年8月至 2022年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间无关联关系。

#### (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	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	----------	----------

					例	数量
吴忠标	董事长	20,874,336	0	20,874,336	25.28%	0
王智能	董事	10,505,408	0	10,505,408	12.72%	0
莫建松	董事/总经理	828,000	0	828,000	1.00%	0
黄荣富	副总经理	651,447	0	651,447	0.79%	0
王凯南	副总经理	575,677	0	575,677	0.70%	0
吴朝晖	财务总监	367,800	0	367,800	0.45%	0
合计	-	33,802,668	0	33,802,668	40.94%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
施国元	董事	离任	无	辞去董事职务
洪一新	监事会主席	新任	董事	原董事辞去职务补选
钟进军	无	新任	监事	原监事辞去职务补选
虞廷兴	无	新任	监事	原监事辞去职务补选
徐卫平	职工监事	新任	监事会主席	原监事会主席辞去职务补选

#### 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

##### 1、新任董事洪一新：

洪一新，男，中国国籍，无境外永久居留权，1961年8月出生，本科学历。1983年起历任浙江工业大学教师，浙江华威建材有限公司、浙江华威建材集团有限公司总经理。2011年8月起至2018年1月担任本公司监事会主席，现担任浙江华威建材集团有限公司总经理，杭州农村联合合作银行监事。

##### 2、新任监事钟进军、虞廷兴：

钟进军，男，中国国籍，无境外永久居留权，1972年出生，毕业于江西机械工业学校。1994年8月至1998年3月就职于江西赣州电机厂，任工段长；1998年4月至1998年11月就职于杭州祥正电机有限公司，任营业代表；1998年12月至2004年8月，就职于杭州中恒电气股份有限公司，任大区经理；2004年9月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任营销副总监兼营销部经理，合蓝科技监事，天蓝工程监事。

虞廷兴，男，中国国籍，无境外永久居留权，1964年9月出生，本科学历，高级工程

师。1986年起至2007年，先后就职于巨化集团公司、南方环保工程有限公司、天洁环保工程有限公司；2007年3月起担任浙江天蓝环保技术股份有限公司技术部副经理、技术二部经理、设计部经理；现任本公司总师办副主任、工艺副总工程师。

## 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
行政管理人員	31	18
生产人員	122	71
销售人员	27	16
技术人员	81	37
财务人员	16	14
<b>员工总计</b>	<b>277</b>	<b>156</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	4
硕士	27	18
本科	126	60
专科	73	36
专科以下	46	38
<b>员工总计</b>	<b>277</b>	<b>156</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：

#### 1、人员变动及人才引进情况

报告期内，公司员工队伍基本保持稳定，公司核心团队稳定。期末人数比期初减少44%的原因：公司出售子公司天蓝工程及天量检测导致。

公司根据实际生产经营情况，通过参加招聘会、发布网络招聘信息等方式，有针对性的招聘优秀专业人才，为公司持久发展提供坚实的人力资源保障。

#### 2、员工培训

报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、安全生产培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快地熟悉岗位知识，更好地实现自身的价值。

#### 3、薪酬政策

公司依据《中华人民共和国劳动法》与所有员工签订劳动（劳务）合同，依现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。并按照国家 and 地方有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

#### 4、需公司承担费用的离退休职工人数情况

无。



## (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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
尹传烈	生产总监	200,000
王岳军	总工程师兼研发中心主任	200,000

### 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

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李福才	副总工程师兼总师办主任	0
尹传烈	生产总监	200,000
王岳军	总工程师兼研发中心主任	200,000
陈霞兵	营销副总监	0
蒋宇建	营销副总监	0

### 核心人员的变动情况：

#### 一、核心员工：

报告期内，核心员工未发生变动。简历如下：

尹传烈先生，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，沈阳建筑工程学院学士。1991年8月至2003年3月，就职于江西庆江化工厂机修车间、庆江机电设备安装公司，任安装公司经理。2003年3月至2003年5月，就职于杭州天地数码科技有限公司，任工程师。2003年6月至2003年8月，就职于浙江解氏化学有限公司，任工程师。2003年8月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任生产总监。

王岳军先生，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学环境工程系毕业，博士学位。2010年12月-至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任总工程师兼研发中心主任职务，同信环保监事，翰蓝投资经理，天蓝工程董事，天量检测监事。

#### 二、核心技术人员及业务人员：

报告期内，核心技术人员及业务人员未发生变动。简历如下：

莫建松先生，1977年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授级高级工程师。2006年9月起担任本公司研发中心主任、副总工程师、总经理助理、副总经理、总工程师。现担任本公司董事、总经理，天蓝设备董事长，天蓝工程董事长、天蓝净环保董事兼经理。

徐卫平先生，1966年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1986年至2003年，先后就职于杭州电气控制设备厂、中国新型建材工业杭州设计研究院；2003年4月起就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，历任副总工程师、设计部经理。现担任职工监事、监事会主席、副总工程师兼采购部经理，合蓝科技执行董事，翰蓝投资监事，天蓝净环保监事。

李福才先生，1967年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学硕士，高级工程师。1989年7月至2001年5月，就职于浙江巨化集团公司，任工艺管理员；2001年6月至2002年6月，就职于杭州茂宇电子化学有限公司，任施工工艺专工；2002年6月至2002年12月，就职于杭州泰达实业，任研发助理；2002年12月至今，就职于浙江天蓝环保技

术股份有限公司，历任首席技术支持、技术部副经理、技术部经理、副总工程师兼总师办主任。现担任副总工程师兼总师办主任，翰蓝投资董事。

尹传烈先生，1968年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，沈阳建筑工程学院学士。1991年8月至2003年3月，就职于江西庆江化工厂机修车间、庆江机电设备安装公司，任安装公司经理。2003年3月至2003年5月，就职于杭州天地数码科技有限公司，任工程师。2003年6月至2003年8月，就职于浙江解氏化学有限公司，任工程师。2003年8月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任生产总监。

王岳军先生，1983年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学环境工程系毕业，博士学位。2010年12月-至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任总工程师兼研发中心主任职务，同信环保监事，翰蓝投资经理，天蓝工程董事，天量检测监事。

黄荣富先生，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1988年7月至2001年7月，历任杭州第二化纤厂工段长、车间主任、分厂厂长；2001年7月起，历任本公司市场部副经理、市场部经理、营销部经理、营销总监、副总经理。现担任本公司副总经理，天蓝工程副董事长。

钟进军先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于江西机械工业学校。1994年8月至1998年3月就职于江西赣州电机厂，任工段长；1998年4月至1998年11月就职于杭州祥正电机有限公司，任营业代表；1998年12月至2004年8月，就职于杭州中恒电气股份有限公司，任大区经理；2004年9月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任营销副总监兼营销部经理，合蓝科技监事，天蓝工程监事。

陈霞兵先生，1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。杭州煤炭工业学校毕业。1997年7月至2000年2月，就职于杭州燃料总公司杭州洁净煤技术中心，担任营销代表职务。2000年3月至2003年2月，就职于浙江中煤矿业有限公司，担任经理助理职务。2003年3月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，担任营销副总监职务。

蒋宇建先生，1966年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权。浙江大学化工系高分子化工本科毕业，学士学位。1988年10月至2003年2月，就职于杭州新丰塑料厂技术员，担任分厂厂长兼技术科长职务。2003年3月至今，就职于浙江天蓝环保技术股份有限公司，现担任营销副总监职务，天蓝工程经理。

### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、（一）、1	5,672,598.18	25,785,443.67
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	五、（一）、2、3	139,135,657.99	180,517,919.80
预付款项	五、（一）、4	25,405,510.54	19,605,880.08
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、（一）、5	15,047,861.34	10,470,176.87
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、6	143,344,961.67	134,373,528.08
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	五、（一）、7	-	304,700.61
<b>流动资产合计</b>		<b>328,606,589.72</b>	<b>371,057,649.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	五、（一）、8	17,512,000.00	17,512,000.00
长期股权投资	五、（一）、9	1,968,841.89	1,990,626.84
投资性房地产		-	
固定资产	五、（一）、10	131,958,431.01	140,479,061.31
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产	五、（一）、11	6,670,586.02	6,821,067.94

开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产	五、（一）、12	6,697,807.11	6,269,145.19
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		164,807,666.03	173,071,901.28
<b>资产总计</b>		493,414,255.75	544,129,550.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、（一）、13	45,200,000.00	33,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款	五、（一）、14	109,929,217.52	127,429,161.70
预收款项	五、（一）、15	45,636,256.40	52,777,136.66
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、（一）、16	1,427,915.09	10,701,147.16
应交税费	五、（一）、17	8,220,969.60	15,867,908.92
其他应付款	五、（一）、18、19	1,108,949.16	1,126,260.39
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		211,523,307.77	240,901,614.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款	五、（一）、20	69,875,114.93	84,068,175.15
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益	五、（一）、21	7,558,067.87	7,845,617.72
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		77,433,182.80	91,913,792.87

<b>负债合计</b>		288,956,490.57	332,815,407.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、（一）、22	82,572,000.00	82,572,000.00
其他权益工具		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积	五、（一）、23	33,490,012.05	33,691,365.40
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积	五、（一）、24	13,903,270.20	13,903,270.20
一般风险准备		-	
未分配利润	五、（一）、25	73,142,208.64	78,653,650.99
归属于母公司所有者权益合计		203,107,490.89	208,820,286.59
少数股东权益		1,350,274.29	2,493,856.10
<b>所有者权益合计</b>		204,457,765.18	211,314,142.69
<b>负债和所有者权益总计</b>		493,414,255.75	544,129,550.39

法定代表人：莫建松  
马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责人：

## （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		5,453,217.41	21,102,090.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据及应收账款	十三、（一）、1	138,242,751.39	175,342,083.71
预付款项		23,731,428.97	22,120,411.12
其他应收款	十三、（一）、2	12,974,638.24	8,776,845.67
存货		132,296,129.49	124,166,718.39
持有待售资产		-	
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产		-	
<b>流动资产合计</b>		312,698,165.50	351,508,149.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		17,512,000.00	17,512,000.00
长期股权投资	十三、（一）、3	3,498,841.89	14,790,838.34

投资性房地产		-	
固定资产		129,248,931.49	134,529,003.08
在建工程		-	
生产性生物资产		-	
油气资产		-	
无形资产		5,047,963.79	5,175,591.89
开发支出		-	
商誉		-	
长期待摊费用		-	
递延所得税资产		6,603,392.83	6,163,115.29
其他非流动资产		-	
<b>非流动资产合计</b>		161,911,130.00	178,170,548.60
<b>资产总计</b>		474,609,295.50	529,678,697.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款		40,200,000.00	28,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	
应付票据及应付账款		107,806,700.06	130,197,734.78
预收款项		35,499,771.27	45,097,853.87
应付职工薪酬		1,283,460.23	6,229,387.50
应交税费		8,156,535.62	15,270,204.93
其他应付款		1,089,770.96	1,070,569.94
持有待售负债		-	
一年内到期的非流动负债		-	
其他流动负债		-	
<b>流动负债合计</b>		194,036,238.14	225,865,751.02
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	
应付债券		-	
其中：优先股		-	
永续债		-	
长期应付款		69,875,114.93	84,068,175.15
长期应付职工薪酬		-	
预计负债		-	
递延收益		7,558,067.87	7,845,617.72
递延所得税负债		-	
其他非流动负债		-	
<b>非流动负债合计</b>		77,433,182.80	91,913,792.87
<b>负债合计</b>		271,469,420.94	317,779,543.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		82,572,000.00	82,572,000.00
其他权益工具		-	

其中：优先股		-	
永续债		-	
资本公积		33,490,012.05	33,490,012.05
减：库存股		-	
其他综合收益		-	
专项储备		-	
盈余公积		13,903,270.20	13,903,270.20
一般风险准备		-	
未分配利润		73,174,592.31	81,933,871.78
<b>所有者权益合计</b>		<b>203,139,874.56</b>	<b>211,899,154.03</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>474,609,295.50</b>	<b>529,678,697.92</b>

法定代表人：莫建松  
马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责人：

### (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>		148,854,309.29	166,686,818.34
其中：营业收入	五、（二）、1	148,854,309.29	166,686,818.34
利息收入		-	
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		151,126,014.50	161,316,593.35
其中：营业成本	五、（二）、1	126,074,162.56	136,271,066.25
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）、2	1,140,981.28	1,098,549.39
销售费用	五、（二）、3	2,768,249.55	2,117,755.60
管理费用	五、（二）、4	9,485,976.68	10,581,119.59
研发费用	五、（二）、5	7,038,347.55	3,402,339.06
财务费用	五、（二）、6	1,290,559.23	501,032.05
资产减值损失	五、（二）、7	3,327,737.65	7,344,731.41
加：其他收益	五、（二）、10	3,109,422.61	1,463,781.30
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（二）、8	3,561,297.46	105,021.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		108,003.55	
公允价值变动收益（损失以“-”		-	

号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(二)、9	19,053.80	-12,932.70
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
<b>三、营业利润 (亏损以“-”号填列)</b>		4,418,068.66	6,926,094.99
加: 营业外收入	五、(二)、11	322,783.55	8,310.00
减: 营业外支出	五、(二)、12	206,874.06	3,223.24
<b>四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>		4,533,978.15	6,931,181.75
减: 所得税费用	五、(二)、13	-232,942.68	1,530,472.00
<b>五、净利润 (净亏损以“-”号填列)</b>		4,766,920.83	5,400,709.75
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		4,766,920.83	5,400,709.75
2. 终止经营净利润		-	
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益		369,723.18	-366,915.74
2. 归属于母公司所有者的净利润		4,397,197.65	5,767,625.49
<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>		4,766,920.83	5,400,709.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,397,197.65	5,767,625.49
归属于少数股东的综合收益总额		369,723.18	-366,915.74
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.05	0.07
（二）稀释每股收益		0.05	0.07

法定代表人：莫建松  
马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责人：

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三、（二）、1	141,230,953.00	164,879,722.89
减：营业成本	十三、（二）、1	122,498,399.93	137,040,550.44
税金及附加		1,088,668.63	997,931.83
销售费用		2,523,116.43	1,603,359.14
管理费用	十三、（二）、2	8,103,538.88	6,851,121.27
研发费用	十三、（二）、3	5,925,502.37	2,755,719.52
财务费用		1,151,460.17	364,543.33
其中：利息费用		-	
利息收入		-	
资产减值损失		105,534.54	7,754,529.84
加：其他收益		3,109,422.61	1,449,801.30
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、（二）、4	-2,207,700.10	84,898.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		108,003.55	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		19,053.80	-12,932.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		755,508.36	9,033,734.46
加：营业外收入		322,783.55	8,310.00
减：营业外支出		206,874.06	3,150.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		871,417.85	9,038,894.46
减：所得税费用		-277,942.68	1,536,534.03
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,149,360.53	7,502,360.43
（一）持续经营净利润		1,149,360.53	7,502,360.43
（二）终止经营净利润		-	

<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-	
（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		-	
<b>六、综合收益总额</b>		1,149,360.53	7,502,360.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.01	0.09
（二）稀释每股收益		0.01	0.09

法定代表人：莫建松  
马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责人：

#### （五）合并现金流量表

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		88,737,138.84	88,370,889.94
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		2,395,617.37	
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	8,918,088.37	15,097,598.76
<b>经营活动现金流入小计</b>		100,050,844.58	103,468,488.70
购买商品、接受劳务支付的现金		59,156,353.45	48,767,816.00
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		13,097,932.28	16,384,475.02
支付的各项税费		15,444,345.39	12,768,662.09
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	25,627,452.68	28,379,820.78
<b>经营活动现金流出小计</b>		113,326,083.80	106,300,773.89
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,275,239.22	-2,832,285.19
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,500,000.00	85,128,315.77
取得投资收益收到的现金		39,662.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,923.00	2,930.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,744,764.39	
收到其他与投资活动有关的现金		-	
<b>投资活动现金流入小计</b>		27,463,350.00	85,131,245.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,780.00	2,640,728.05
投资支付的现金		19,500,000.00	83,808,315.77
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,561,780.00	86,449,043.82
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		7,901,570.00	-1,317,797.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	7,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		37,200,000.00	33,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		37,200,000.00	40,800,000.00

偿还债务支付的现金		25,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,729,599.44	10,380,791.96
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	五、（三）、3	16,897,456.83	16,980,843.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		52,627,056.27	52,361,635.94
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,427,056.27	-11,561,635.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-20,800,725.49	-15,711,718.98
加：期初现金及现金等价物余额		25,495,443.67	30,417,984.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,694,718.18	14,706,265.78

法定代表人：莫建松  
人：马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责

#### （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		77,296,949.52	82,804,895.68
收到的税费返还		2,395,617.37	
收到其他与经营活动有关的现金		8,943,455.60	15,017,303.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		88,636,022.49	97,822,199.46
购买商品、接受劳务支付的现金		52,148,787.35	49,377,536.21
支付给职工以及为职工支付的现金		11,487,508.82	12,930,991.50
支付的各项税费		14,612,660.69	11,553,302.98
支付其他与经营活动有关的现金		23,513,762.49	23,972,920.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		101,762,719.35	97,834,751.19
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-13,126,696.86	-12,551.73
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		19,500,000.00	83,000,000.00
取得投资收益收到的现金		39,662.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		178,923.00	2,930.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		11,927,367.23	
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>		31,645,952.84	83,002,930.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,780.00	107,448.29

投资支付的现金		19,500,000.00	85,400,000.00
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		-	
<b>投资活动现金流出小计</b>		19,561,780.00	85,507,448.29
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		12,084,172.84	-2,504,518.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	7,200,000.00
取得借款收到的现金		32,200,000.00	28,000,000.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金		-	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		32,200,000.00	35,200,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,596,772.17	10,250,580.34
支付其他与筹资活动有关的现金		16,897,456.83	16,980,843.98
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,494,229.00	47,231,424.32
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-15,294,229.00	-12,031,424.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-16,336,753.02	-14,548,494.14
加：期初现金及现金等价物余额		20,812,090.43	27,362,591.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		4,475,337.41	12,814,097.78

法定代表人：莫建松  
马海缨

主管会计工作负责人：吴朝晖

会计机构负责人：

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2017 年上半年度营业外收入 1,689.73 元，营业外支出 14,622.43 元，调增资产处置收益-12,932.70 元。

2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2017 年度半年报利润表项目		
资产处置收益	-12,932.70	
营业外收入	1,689.73	

营业外支出	14,622.43	
-------	-----------	--

## 2、企业经营季节性或者周期性特征

公司的工程总承包业务收入仍是公司主要收入来源。工程施工受气候和季节的影响较为明显，北方季节性施工暂停、南方雨季以及春节停工等因素，均可能对工程建设进度产生较大影响。年末业主通常希望加快工程进度，在年底前完成工程，以避免工期延误至春节及冬季停工之后。公司的生产经营存在季节性波动的风险。

## 3、合并报表的合并范围

本期公司合并报表合并范围减少：

(1) 根据 2018 年 1 月 9 日公司召开的第三届董事会第二次会议决议，审议通过了《关于出售控股子公司杭州天量检测科技有限公司股权的议案》，公司将其持有得控股子公司杭州天量检测科技有限公司 80% 股权（出资额为 800 万元，其中公司实缴 640 万元）进行转让，其中将 63% 股权以 535.50 万元转让给吴忠标，将 9.5% 股权以 80.75 万元转让给金瑞奔，将 7.5% 股权以 63.75 万元转让给李君。股权转让款分别于 2018 年 2 月 5 日、6 日收到。

(2) 根据 2018 年 1 月 25 日公司召开的 2018 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于出售全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司的议案》，公司将其持有的全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司的股权（出资额为 5000 万元，其中公司实缴 510 万元）进行转让，其中将 90% 股权以 459 万元转让给吴忠标，将 10% 股权以 51 万元转让给王岳军。股权转让款于 2018 年 1 月 29 日收到。

(3) 2018 年 2 月，子公司石河子市天蓝环保技术有限公司在石河子工商行政管理局开发区分局办妥注销登记。

## 4、或有负债与或有资产

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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	125,508,889.64	
小 计	125,508,889.64	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 二、 报表项目注释

# 浙江天蓝环保技术股份有限公司 半年度报表附注

2018 年度 1-6 月

金额单位：人民币元

### 一、 公司基本情况

浙江天蓝环保技术股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江天蓝环保技术有限公司（以下简称天蓝环保公司，曾用名杭州天蓝脱硫除尘有限公司和浙江天蓝脱硫除尘有限公司），天蓝环保公司系由吴忠标、徐正德和王云友共同出资组建，于 2000 年 5 月 18 日在杭州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100722780125G 的营业执照，注册资本 8,257.20 万元，股份总数 8,257.20 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：28,960,431 股；无限售条件的流通股份 53,611,569 股。公司股票已于 2015 年 11 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属大气污染防治行业。提供的劳务主要有：技术研发设计、工程总承包和环保设备第三方运营。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 5 日第三届董事会第四次批准对外报出。

本公司将杭州天蓝环保设备有限公司 1 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

### 二、 财务报表的编制基础

#### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、 重要会计政策及会计估计

#### （一） 遵循企业会计准则的声明

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

#### （二） 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三） 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四） 记账本位币



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

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

##### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括

交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)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。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)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公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额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收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应终止确认该金融负债或其一部分。

## 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,继续确认所转移的金融资产,并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:(1)放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产;(2)未放弃对该金融资产控制的,按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无

法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	3	3
1-2 年	5	5
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。期末，工程施工成本根据完工百分比法确认的营业收入，配比结转至营业成本。

##### 4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

##### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售

类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

### （十三）长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

#### 2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

#### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

#### (十四) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

#### (十五) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	11-50	5	8.64-1.90
通用设备	年限平均法	5	5	19.00



专用设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75%以上 (含 75%) ]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上 (含 90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

#### (十六) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十七) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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利息金额。

#### （十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权	10-20
软件	3

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（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。

#### （十九）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### （二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十二) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方

服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### (二十三) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产

使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### (4) 建造合同

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

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (二十四) 政府补助

##### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十五) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的

所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (二十六) 租赁

### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## (二十七) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (二十八) 重要会计政策和会计估计变更

### 1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《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 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2017 年上半年度营业外收入 1,689.73 元，营业外支出 14,622.43 元，调增资产处置收益 -12,932.70 元。

## 2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2017 年度半年报利润表项目		
资产处置收益	-12,932.70	
营业外收入	1,689.73	
营业外支出	14,622.43	

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、10%、11%、16%、17%[注]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%

注：公司的设备收入适用 17% 的增值税税率，设计和检测服务适用 6% 的增值税税率，自 2016 年 5 月 1 日营改增后建筑安装工程收入适用 11% 增值税税率及采用 3% 的征收率简易征收，自 2018 年 5 月 1 日增值税税率下调设备收入适用 16% 的增值税税率，建筑安装工程收入适用 10% 增值税税率。

### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
杭州天蓝环保设备有限公司	15%

### (二) 税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组印发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2017）201 号），公司及子公司杭州天蓝环保设备有限公司通过高新技术企业审核（有效期 2017 年-2019 年），2018 年度享受企业所得税减按 15% 计缴的优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	45,214.68	59,083.40
银行存款	4,649,503.50	25,436,360.27
其他货币资金	977,880.00	290,000.00
合 计	5,672,598.18	25,785,443.67

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项说明

项 目	期末数	期初数
保函保证金	977,880.00	290,000.00
银行承兑汇票保证金		
合 计	977,880.00	290,000.00

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,380,168.54	-	13,380,168.54	7,024,603.00	-	7,024,603.00
合 计	13,380,168.54	-	13,380,168.54	7,024,603.00	-	7,024,603.00

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	125,508,889.64	
小 计	125,508,889.64	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					



按信用风险特征组合计提坏账准备	152,896,573.75	89.65	27,141,084.30	17.75	125,755,489.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	17,644,058.36	10.35	17,644,058.36	100.00	-
合计	170,540,632.11	100.00	44,785,142.66	26.26	125,755,489.45

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	195,760,357.33	90.94	24,117,267.88	12.32	171,643,089.45
单项金额不重大但单项计提坏账准备	19,494,285.71	9.06	17,644,058.36	90.51	1,850,227.35
合计	215,254,643.04	100.00	41,761,326.24	20.82	173,493,316.80

2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
山西中阳钢铁有限公司	6,810,000.00	6,810,000.00	100.00	该公司经营状况不佳, 预计未来收回可能性较小
福建鑫海冶金有限公司	8,784,621.65	8,784,621.65	100.00	该公司破产重整
河北昌泰纸业有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	该公司经营状况不佳, 预计未来收回可能性较小
浙江永泰纸业有限公司	149,436.71	149,436.71	100.00	该公司目前正破产重组, 预计未来收回可能性较小
小计	17,644,058.36	17,644,058.36	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	58,372,295.24	1,751,168.86	3.00
1-2年	57,556,940.45	2,877,847.02	5.00
2-3年	14,405,951.95	4,321,785.59	30.00
3-4年	7,400,378.98	3,700,189.49	50.00
4-5年	3,354,568.87	2,683,655.10	80.00
5年以上	11,806,438.26	11,806,438.26	100.00
小计	152,896,573.75	27,141,084.30	17.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 3,023,816.42 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
华电大同第一热电厂[注 1]	14,654,090.20	8.59	1,929,477.63
阳泉煤业(集团)股份有限公司	14,398,800.00	8.44	719,940.00
新疆广汇新能源有限公司[注 2]	10,640,000.00	6.24	431,636.80
福建鑫海冶金有限公司[注 3]	8,784,621.65	5.15	8,784,621.65
阳泉煤业(集团)股份有限公司发电分公司	8,299,999.00	4.87	248,999.97
小 计	56,777,510.85	33.29	12,114,676.05

注 1: 华电大同第一热电厂期末应收账款账龄为: 1 年以内 2,495,963.36 元, 1-2 年 7,171,357.29 元, 2-3 年 4,986,769.55 元。

注 2: 新疆广汇新能源有限公司期末应收账款账龄为: 1 年以内 5,018,160.00 元, 1-2 年 5,621,840.00 元。

注 3: 福建鑫海冶金有限公司期末应收账款账龄为: 3-4 年。

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

##### 1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	10,657,887.23	41.95	-	10,657,887.23	16,760,463.62	85.49	-	16,760,463.62
1-2 年	12,497,689.47	49.19	-	12,497,689.47	804,863.46	4.10	-	804,863.46
2-3 年	687,481.47	2.71	-	687,481.47	790,083.52	4.03	-	790,083.52
3-4 年	1,046,785.85	4.12	-	1,046,785.85	487,536.44	2.49	-	487,536.44
4-5 年	83,878.13	0.33	-	83,878.13	547,637.54	2.79	-	547,637.54
5 年以上	431,788.39	1.70	-	431,788.39	215,295.50	1.10	-	215,295.50
合 计	25,405,510.54	100.00	-	25,405,510.54	19,605,880.08	100.00	-	19,605,880.08

2) 无账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的情况。

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
江苏永纪化工设备有限公司	992,280.00	3.91
内蒙古华元科技有限公司	700,000.00	2.76
河北建工集团有限责任公司	640,989.00	2.52
北京贝可莱设备有限公司	506,800.00	1.99

江苏汇能重工有限公司	480,982.90	1.89
小计	3,321,051.90	13.07

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,603,026.29	98.63	1,555,164.95	10.75	15,047,861.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	230,000.00	1.37	230,000.00	100.00	
合 计	16,833,026.29	100.00	1,785,164.95	11.97	15,047,861.34

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,721,420.59	98.08	1,251,243.72	10.67	10,470,176.87
单项金额不重大但单项计提坏账准备	230,000.00	1.92	230,000.00	100.00	
合 计	11,951,420.59	100.00	1,481,243.72	12.39	10,470,176.87

2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	该公司被列入失信名单,被多家单位起诉,预计未来收回可能性较小
小 计	230,000.00	230,000.00	100.00	

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,355,754.60	340,672.64	3.00
1-2 年	2,824,832.38	141,241.62	5.00
2-3 年	1,389,343.31	416,802.99	30.00
3-4 年	587,324.60	293,662.30	50.00
4-5 年	414,930.00	331,944.00	80.00
5 年以上	30,841.40	30,841.40	100.00

小 计	16,603,026.29	1,555,164.95	9.37
-----	---------------	--------------	------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 303,921.23 元，本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金、投标保证金	10,421,070.00	8,895,958.42
应收暂付款	4,759,189.13	2,791,728.81
其他	1,652,767.16	263,733.36
合 计	16,833,026.29	11,951,420.59

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备	是否为 关联方
徐州金山桥热电有限公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	5.35	27,000.00	否
新疆东方希望有色金属有 限公司[注]	投标保证金	850,000.00	2 年以内	5.05	32,500.00	否
苏州纬承招标服务有限公 司	投标保证金	830,000.00	1 年以内	4.93	24,900.00	否
新疆硕源建设工程项目管 理有限公司	投标保证金	641,000.00	1 年以内	3.81	19,230.00	否
山东晨鸣纸业集团股份有 限公司	投标保证金	580,000.00	2 年以内	3.45	29,000.00	否
小计		3,801,000.00		22.58	132,630.00	

注：账龄 1 年以内为 500,000.00 元，1-2 年为 350,000.00 元。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	21,702,790.33		21,702,790.33	15,117,369.87		15,117,369.87
已完工尚未结 算的工程施工	121,642,171.34		121,642,171.34	119,256,158.21		119,256,158.21
合 计	143,344,961.67		143,344,961.67	134,373,528.08		134,373,528.08

(2) 期末，未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

#### 7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品		
待抵扣及留抵进项税额		295,419.03
预缴企业所得税		9,281.58
合 计		304,700.61

#### 8. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
成套脱硫设备（南热电 2*330MW 脱硫装置）融资租赁保证金	17,512,000.00		17,512,000.00	17,512,000.00		17,512,000.00	
合 计	17,512,000.00		17,512,000.00	17,512,000.00		17,512,000.00	

#### 9. 长期股权投资

##### (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,968,841.89		1,968,841.89	1,990,626.84		1,990,626.84
合 计	1,968,841.89		1,968,841.89	1,990,626.84		1,990,626.84

##### (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
平顶山同信环保科技有限公司	1,860,838.34			108,003.55	
湖州天量钟鼎检测科技有限公司	129,788.50				
合 计	1,990,626.84			108,003.55	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						

平顶山同信环保科技有限公司					1,968,841.89	
湖州天量钟鼎检测科技有限公司				-129,788.5	0	
合 计				-129,788.5	1,968,841.89	

## 10. 固定资产

### (1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	167,874,387.74	3,287,106.17	11,763,467.94	4,409,777.79	187,334,739.64
本期增加金额		205,335.38	156,937.09	331,756.00	694,028.47
1) 购置		205,335.38	156,937.09	331,756.00	694,028.47
本期减少金额		132,584.79	3,583,354.73	329,217.00	4,045,156.52
1) 处置或报废		-	-	329,217.00	329,217.00
2) 合并范围变动		132,584.79	3,583,354.73		3,715,939.52
期末数	167,874,387.74	3,359,856.76	8,337,050.30	4,412,316.79	183,983,611.59
累计折旧					
期初数	33,994,796.64	2,838,858.81	7,486,049.66	2,535,973.22	46,855,678.33
本期增加金额	5,217,751.14	57,887.95	254,309.97	331,936.52	5,861,885.58
1) 计提	5,217,751.14	57,887.95	254,309.97	331,936.52	5,861,885.58
本期减少金额		19,448.30	503,587.23	169,347.80	692,383.33
1) 处置或报废		-	-	169,347.80	169,347.80
2) 合并范围变动		19,448.30	503,587.23		523,035.53
期末数	39,212,547.78	2,877,298.46	7,236,772.40	2,698,561.94	52,025,180.58
账面价值					
期末账面价值	128,661,839.96	482,558.30	1,100,277.90	1,713,754.85	131,958,431.01
期初账面价值	133,879,591.10	448,247.36	4,277,418.28	1,873,804.57	140,479,061.31

### (2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	121,208,026.24	28,990,234.91		92,217,791.33
小 计	121,208,026.24	28,990,234.91		92,217,791.33

### (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
运输工具	324,046.80	车辆尾气排放不达标
小 计	324,046.80	

## 11. 无形资产

## (1) 明细情况

项 目	土地使用权	专利权	软件	合 计
账面原值				
期初数	7,360,787.53	2,400,000.00	165,213.67	9,926,001.20
本期增加金额				
1) 购置				
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	7,360,787.53	2,400,000.00	165,213.67	9,926,001.20
累计摊销				
期初数	1,771,305.85	1,168,413.74	165,213.67	3,104,933.26
本期增加金额	74,522.04	75,959.88		150,481.92
1) 计提	74,522.04	75,959.88		150,481.92
本期减少金额				
1) 处置				
期末数	1,845,827.89	1,244,373.62	165,213.67	3,255,415.18
账面价值				
期末账面价值	5,514,959.64	1,155,626.38		6,670,586.02
期初账面价值	5,589,481.68	1,231,586.26		6,821,067.94

(2) 期末，无形资产均已办妥产权证书。

## 12. 递延所得税资产、递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	44,785,142.66	6,697,807.11	41,761,326.24	6,269,145.19
合 计	44,785,142.66	6,697,807.11	41,761,326.24	6,269,145.19

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,785,164.95	1,481,243.72
可抵扣亏损	2,021,538.36	2,019,144.12
小 计	3,806,703.31	3,500,387.84

13. 短期借款

项 目	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	8,000,000.00
抵押借款	15,200,000.00	5,000,000.00
质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合 计	45,200,000.00	33,000,000.00

14. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程材料款	79,823,386.02	68,501,399.62
工程分包款	27,645,233.15	46,000,880.03
工程设计款	1,691,564.09	6,409,785.84
服务款	568,684.26	3,219,270.27
其他	200,350.00	3,297,825.94
合 计	109,929,217.52	127,429,161.70

(2) 无账龄 1 年以上且金额重要的应付款项未及时结算的情况。

15. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
项目工程款	45,636,256.40	52,777,136.66
合 计	45,636,256.40	52,777,136.66

(2) 无账龄 1 年以上且金额重要的预收款项未及时结算的情况。

16. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	10,627,715.97	5,792,227.54	15,064,584.85	1,355,358.66
离职后福利—设定提存计划	73,431.19	598,336.76	599,211.52	72,556.43
合 计	10,701,147.16	6,390,564.30	15,663,796.37	1,427,915.09

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



工资、奖金、津贴和补贴	10,030,618.75	4,978,387.31	14,304,397.51	704,608.55
职工福利费		-	-	-
社会保险费	57,183.20	440,069.95	440,760.41	56,492.74
其中：医疗保险费	48,815.93	381,522.38	382,111.41	48,226.90
工伤保险费	2,770.97	20,666.40	20,660.09	2,777.28
生育保险费	5,596.30	37,881.17	37,988.91	5,488.56
住房公积金		285,799.00	269,196.00	16,603.00
工会经费和职工教育经费	539,914.02	87,971.28	50,230.93	577,654.37
小计	10,627,715.97	5,792,227.54	15,064,584.85	1,355,358.66

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	66,549.13	567,298.50	568,165.40	65,682.23
失业保险费	6,882.06	31,038.26	31,046.12	6,874.20
小计	73,431.19	598,336.76	599,211.52	72,556.43

17. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	7,244,851.35	9,652,856.52
企业所得税	148,524.10	4,781,732.81
代扣代缴个人所得税	5,496.08	9,532.49
城市维护建设税	300,223.42	592,763.15
房产税	157,045.90	228,702.00
城镇土地使用税	56,815.95	82,512.13
教育费附加	120,358.60	246,565.42
地方教育附加	85,242.95	169,380.85
印花税	4,723.77	5,805.60
地方水利建设基金	97,687.48	98,057.95
合计	8,220,969.60	15,867,908.92

18. 应付利息

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	58,133.90	50,025.00
合计	58,133.90	50,025.00

## 19. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	562,500.00	250,000.00
拆借款	262,603.98	736,688.54
其他	225,711.28	89,546.85
合 计	1,050,815.26	1,076,235.39

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 20. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
融资租赁款	78,092,415.04	94,989,871.87
其中：未确认融资费用	-8,217,300.11	-10,921,696.72
合 计	69,875,114.93	84,068,175.15

## 21. 递延收益

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,845,617.72		287,549.85	7,558,067.87	详见(3)其他说明
合 计	7,845,617.72		287,549.85	7,558,067.87	

### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入 当期损益[注]	期末数	与资产相关/ 与收益相关
工业炉窑污染防治技术	6,462.34			6,462.34	与收益相关
燃煤工业锅炉超低排放技术	7,839,155.38		287,549.85	7,551,605.53	与收益相关
小 计	7,845,617.72		287,549.85	7,558,067.87	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

### (3) 其他说明

1) 根据《环境保护技术管理项目（国家环境技术管理-工业炉窑污染防治技术政策）任务合同书》及环境保护部办公厅《关于开展 2011 年度国家环境技术管理项目工作的通知》（环办函〔2011〕565 号），截至 2018 年 6 月 30 日，公司累计收到工业炉窑污染防治技术政策项目科研经费 120,000.00 元，已实际使用上述项目经费 113,537.66 元用于补偿研发项目费用支出而结转至其他收益，尚余 6,462.34 元暂挂本项目。

2) 根据科技部《关于发布国家重点研发计划试点专项 2016 年度第一批项目申报指南的通知》（国

科发资〔2015〕384号),截至2018年6月30日,公司累计收到燃煤工业锅炉超低排放技术项目科研经费9,482,000.00元,已实际使用上述项目经费1,930,394.47元用于补偿研发项目费用支出而结转至其他收益,尚余7,551,605.53元暂挂本项目。

## 22. 股本

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	82,572,000.00						82,572,000.00

### (2) 其他说明

## 23. 资本公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	33,490,012.05			33,490,012.05
其他资本公积	201,353.35		201,353.35	
合 计	33,691,365.40		201,353.35	33,490,012.05

### (2) 其他说明

本期其他资本公积减少为合并范围变化导致。

## 24. 盈余公积

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	13,903,270.20			13,903,270.20
合 计	13,903,270.20			13,903,270.20

### (2) 其他说明

## 25. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	78,653,650.99	64,401,222.42
加:本期归属于母公司所有者的净利润	4,397,197.65	26,234,168.41
减:提取法定盈余公积		2,485,959.84

应付普通股股利	9,908,640.00	9,495,780.00
期末未分配利润	73,142,208.64	78,653,650.99

(2) 其他说明

根据 2018 年 5 月 8 日公司 2017 年度股东大会决议, 向投资者分配现金股利 9,908,640 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	148,852,428.95	126,074,162.56	166,686,818.34	136,271,066.25
其他业务收入	1,880.34			
合 计	148,854,309.29	126,074,162.56	166,686,818.34	136,271,066.25

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		
城市维护建设税	481,677.95	333,718.70
教育费附加	206,433.41	143,022.31
地方教育附加	137,622.29	95,287.99
印花税	31,667.73	163,868.68
水利建设基金	-1,903.96	915.32
房产税	395,425.76	274,904.26
城镇土地使用税	-113,631.90	82,512.13
车船税	3,690.00	4,320.00
合 计	1,140,981.28	1,098,549.39

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
技术服务费	24,513.59	
人工支出	630,986.59	898,180.94
售后服务费	750,226.54	-100,592.61
差旅费	470,110.98	675,326.95

业务招待费	586,337.41	559,610.23
车辆及交通费	92,833.16	65,912.27
中标服务费	157,603.18	15,122.64
其他	55,638.10	4,195.18
合 计	2,768,249.55	2,117,755.60

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	2,871,261.26	4,055,553.23
折旧及摊销	1,143,173.27	1,295,959.91
业务招待费	1,215,341.12	1,232,585.39
办公费	688,133.79	967,335.65
中介咨询费	1,458,513.79	1,185,291.03
差旅费	267,780.38	268,475.21
车辆及交通费	403,344.78	535,798.66
其他	1,438,428.29	1,040,120.51
合 计	9,485,976.68	10,581,119.59

#### 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	7,038,347.55	3,402,339.06
合 计	7,038,347.55	3,402,339.06

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
折旧	74,281.16	115,826.76
差旅费(新)	364,729.49	355,915.74
工资	1,680,020.79	1,396,788.34
会务费	61,493.64	61,502.84
专家咨询费	12,423.00	822,127.94
出版/文献/信息/知识产权事务费	21,900.47	59,756.86
材料费	4,203,492.84	109,495.80
燃料动力费	80,978.01	14,352.76
设备改造与租赁费	18,717.95	

社保公积金费用	474,302.09	462,075.61
其他	46,008.11	4,496.41
合 计	7,038,347.55	3,402,339.06

#### 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,247,747.62	1,032,255.84
利息收入	-33,661.27	-565,634.60
银行手续费	76,472.88	34,410.81
合 计	1,290,559.23	501,032.05

#### 7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	3,327,737.65	7,344,731.41
合 计	3,327,737.65	7,344,731.41

#### 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	39,662.61	105,021.40
处置长期股权投资产生的投资收益	3,413,631.30	
权益法核算的长期股权投资收益	108,003.55	
合 计	3,561,297.46	105,021.40

#### 9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
处置固定资产	19,053.80	-12,932.70	19,053.80
合 计	19,053.80	-12,932.70	19,053.80

#### 10. 其他收益

##### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	3,109,422.61		3,109,422.61

合 计	3,109,422.61		3,109,422.61
-----	--------------	--	--------------

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
政府补助		1,463,781.30	
无法支付款项	312,783.55		
其他	10,000.00	8,310.00	322,783.55
合 计	322,783.55	1,472,091.30	322,783.55

##### (1) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
财政补助		890,400.00	
专利补助		182,000.00	
专项补助			
递延转入		391,381.30	
小 计		1,463,781.30	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
对外捐赠			
地方水利建设基金			
其他	206,874.06	3,223.24	206,874.06
合 计	206,874.06	3,223.24	206,874.06

本期营业外支出是石家庄强大渣浆泵有限公司的采购合同 185 万，预付 55.5 万，后对方原因取消，走司法程序后 2012-2013 年期间累计退回 35 万，至今剩余 20.5 暂未退回，已无法收回，作为损失处理。

#### 13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	195,719.24	2,531,507.17
递延所得税费用	-428,661.92	-1,001,035.17
合 计	-232,942.68	1,530,472.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	4,533,978.15	6,931,181.75
按母公司适用税率计算的所得税费用	680,096.72	1,039,677.26
子公司适用不同税率的影响		305,079.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-428,661.92	185,714.90
研发费用加计扣除		
其他	-484,377.48	
所得税费用	-232,942.68	1,530,472.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回不符合现金及现金等价物定义的保证金	290,000.00	2,127,000.00
政府补助	506,255.60	1,082,000.00
收到工程保证金	3,145,000.00	11,718,410.00
收到往来款	4,972,632.77	63,212.00
其他	4,200.00	106,976.76
合 计	8,918,088.37	15,097,598.76

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付不符合现金及现金等价物定义的保证金	977,880.00	1,080,000.00
支付往来款及工程保证金	10,798,127.90	14,320,450.00
研发费用	955,630.71	724,387.35
差旅费	737,891.36	943,802.16
业务招待费	1,801,678.53	1,792,195.62



售后服务费	750,226.54	211,983.06
中标服务费	157,603.18	15,122.64
技术服务费	24,513.59	-
中介咨询费	1,462,222.34	1,219,567.24
其他	7,961,678.53	8,072,312.71
合 计	25,627,452.68	28,379,820.78

### 3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付融资租赁租金	16,897,456.83	16,980,843.98
合 计	16,897,456.83	16,980,843.98

### 4. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,766,920.83	5,400,709.75
加: 资产减值准备	3,327,737.65	7,344,731.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,861,885.58	6,278,597.42
无形资产摊销	150,481.92	150,481.92
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-19,053.80	12,932.70
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)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	949,639.58	466,621.24
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,561,297.46	-105,021.40
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-428,661.92	-1,001,035.17
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)	-8,971,433.59	-5,647,330.79
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	26,989,329.23	-13,536,147.04

经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-42,340,787.24	-2,196,825.23
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-13,275,239.22	-2,832,285.19
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	4,694,718.18	14,706,265.78
减: 现金的期初余额	25,495,443.67	30,417,984.76
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	-20,800,725.49	-15,711,718.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	4,694,718.18	25,495,443.67
其中: 库存现金	45,214.68	59,083.40
可随时用于支付的银行存款	4,649,503.50	25,436,360.27
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	4,694,718.18	25,495,443.67
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	143,032,812.01	130,698,335.84
其中: 支付货款	143,032,812.01	130,548,335.84

支付固定资产等长期资产购置款		150,000.00
----------------	--	------------

(4) 现金流量表补充资料的说明

2018年6月30日货币资金余额为5,672,598.18元，现金及现金等价物余额为4,694,718.18元，差异977,880.00元，系扣除不属于现金及现金等价物的保函保证金977,880.00元。

(四) 其他

1. 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	1,577,880.00	保函保证金及采购合同诉讼
应收账款	24,990,000.00	借款质押
固定资产	128,713,997.71	借款抵押、融资租赁抵押
无形资产	5,514,959.64	借款抵押
合 计	160,796,837.35	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
工业炉窑污染防治技术	6,462.34			6,462.34	其他收益	
燃煤工业锅炉超低排放技术	7,839,155.38		287,549.85	7,551,605.53	其他收益	
小 计	7,845,617.72		287,549.85	7,558,067.87		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2018年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	300,000.00	其他收益	浙财科教(2018)19号
2016年区级科技局专利补助	60,000.00	其他收益	萧财企(2018)128号
2016年市级专利资助	30,000.00	其他收益	萧财企(2018)128号
地税个税手续费返还	36,255.39	其他收益	
小 计	426,255.39		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为3,109,422.61元。

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1. 本期公司无合并范围的增加。

## 2. 本期公司合并范围减少。

(1) 根据 2018 年 1 月 9 日公司召开的第三届董事会第二次会议决议，审议通过了《关于出售控股子公司杭州天量检测科技有限公司股权的议案》，公司将其持有得控股子公司杭州天量检测科技有限公司 80% 股权（出资额为 800 万元，其中公司实缴 640 万元）进行转让，其中将 63% 股权以 535.50 万元转让给吴忠标，将 9.5% 股权以 80.75 万元转让给金瑞奔，将 7.5% 股权以 63.75 万元转让给李君。股权转让款分别于 2018 年 2 月 5 日、6 日收到。

(2) 根据 2018 年 1 月 25 日公司召开的 2018 年第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于出售全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司的议案》，公司将其持有的全资子公司浙江天蓝环保工程有限公司的股权（出资额为 5000 万元，其中公司实缴 510 万元）进行转让，其中将 90% 股权以 459 万元转让给吴忠标，将 10% 股权以 51 万元转让给王岳军。股权转让款于 2018 年 1 月 29 日收到。

(3) 2018 年 2 月，子公司石河子市天蓝环保技术有限公司在石河子工商行政管理局开发区分局办妥注销登记。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

##### (1) 基本情况

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	
杭州天蓝环保设备有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	制造业	51.00		设立

##### (2) 其他说明

1) 无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

2) 无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位，以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的情况。

#### 2. 重要的非全资子公司

##### (1) 明细情况

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
杭州天蓝环保设备有限公司	49.00%	116,851.53		1,350,274.3

##### (2) 其他说明

无子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的情况。

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

##### (1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	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
杭州天蓝环保设备有限公司	24,003,691.33	4,523,693.78	28,527,385.11	25,771,723.27		25,771,723.27

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
杭州天蓝环保设备有限公司	20,012,225.54	4,594,202.32	24,606,427.86	22,089,238.54		22,089,238.54

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州天蓝环保设备有限公司	9,610,043.90	238,472.52	238,472.52	-73,009.45

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州天蓝环保设备有限公司	5,348,382.19	-32,592.48	-32,592.48	-1,964,960.86

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
平顶山同信环保科技有限公司	河南省平顶山市	河南省平顶山市	服务业	35		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
	平顶山同信环保科技有限公司	平顶山同信环保科技有限公司
流动资产	3,950,120.13	743,541.06
非流动资产	17,688,963.11	16,879,166.00
资产合计	21,639,083.24	17,622,707.06
流动负债	21,443,534.99	14,930,306.77
非流动负债		
负债合计	21,443,534.99	14,930,306.77
所有者权益	195,548.25	2,159,866.69
按持股比例计算的净资产份额	1,968,841.89	1,860,838.34
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	1,968,841.89	1,860,838.34
营业收入	5,248,009.77	
净利润	308,581.56	-96,468.90
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	308,581.56	-96,468.90
本期收到的来自联营企业的股利		

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2018年6月30日，本公司应收账款的33.29%(2017年12月31日：33.66%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	13,380,168.54				13,380,168.54
小 计	13,380,168.54				13,380,168.54

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	

应收票据	7,024,603.00				7,024,603.00
小 计	7,024,603.00				7,024,603.00

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	45,200,000.00	45,258,133.90	45,258,133.90		
应付账款	109,929,217.52	109,929,217.52	109,929,217.52		
其他应付款	1,050,815.26	1,050,815.26	1,050,815.26		
长期应付款	69,875,114.93	78,092,415.04	34,216,481.01	43,875,934.03	
小 计	226,055,147.71	234,330,581.72	190,454,647.69	43,875,934.03	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	33,000,000.00	33,842,450.00	33,842,450.00		
应付账款	127,429,161.70	127,429,161.70	127,429,161.70		
其他应付款	1,076,235.39	1,076,235.39	1,076,235.39		
长期应付款	84,068,175.15	94,422,722.23	33,887,608.80	60,535,113.43	
小 计	245,573,572.24	256,770,569.32	196,235,455.89	60,535,113.43	

## (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的借款均为固定利率借款，故不存在该方面风险。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司涉及的业务均国内业务，且均以人民币计价，故不存在该方面风险。

## 九、公允价值的披露

无以公允价值计量的资产和负债。

## 十、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的最终控制方情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
吴忠标	第一大股东	25.28	25.28

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 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财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司未发生关联方交易。

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易。

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江天蓝环保工程有限公司	技术服务费	2,500,000.00	0.00

(2) 无出售商品和提供劳务的关联交易。

2. 无关联方担保情况。

3. 无关联方资金拆借情况。

4. 无关联方资产转让、债务重组情况。

5. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	928,380.00	899,418.40

### (三) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	浙江天蓝环保工程有限公司	1,674,017.08	6,397,459.59
其他应付款	杭州天量检测科技有限公司	262,603.98	257,602.98
小计		1,936,621.06	6,655,062.57

## 十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项及或有事项。



## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
工程总承包	123,945,445.65	107,137,131.45
环保设备第三方运营	24,530,344.50	18,678,584.94
其他	376,638.80	258,446.17
小 计	148,852,428.95	126,074,162.56

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 2014年11月7日，根据青岛市中级人民法院做出的关于青岛顺和海运有限公司与中信银行股份有限公司青岛分行借款合同纠纷一案的民事裁定书（（2014）青金商初字第768号、771号、772号、773、774号），青岛市中级人民法院冻结本公司股东王德明持有的本公司9,391,920股股份，占公司总股本的11.54%，冻结期限自2014年11月7日至2016年11月6日。山东省青岛市中级人民法院于2014年11月7日出具了《协助执行通知》。2016年11月，公司收到山东省青岛市中级人民法院送来的《关于继续冻结王德明持有我司的全部股份及派生权益（即送股、转增股、现金红利）的协助执行通知书》，冻结期限延长至2019年11月3日。

2. 2012年，根据公司与福建鑫海冶金有限公司签订的《1#、2#烧结机烟气脱硫工程合同》，福建鑫海冶金有限公司将该工程交由本公司施工，约定合同总价款为2,300.00万元。2014年，公司与福建鑫海冶金有限公司对原合同签订一份《补充变更协议》，约定原合同总价变更为22,334,849.00元。公司已按合同要求完成了相关工作，并已累计收到相关工程款11,700,000.00元，剩余款项10,634,849.00元福建鑫海冶金有限公司一直未支付。2015年，公司委托浙江聚点律师事务所向福建省长乐市人民法院起诉要求福建鑫海冶金有限公司偿还所欠工程款，2016年2月26日，福建省长乐市人民法院对关于本公司与福建鑫海冶金有限公司建设工程施工合同纠纷一案做出了民事判决书（（2015）长民初字第3679号），判决由被告福建鑫海冶金有限公司向本公司支付工程款10,634,849.00元及违约金1,116,742.45元。福建鑫海冶金有限公司已破产重整，截至本财务报表批准报出日，公司已收回福建鑫海冶金有限公司的应收账款1,850,227.35元，余款8,784,621.65元已全额计提坏账准备。

3. 根据2018年5月8日公司召开的2017年年度股东大会决议，审议通过《关于投资设立（控股）子公司的议案》，公司拟与杭州天邃实业有限公司（以下简称“天邃实业”）共同出资设立杭州天蓝环保成套技术有限公司（暂定名，最终名称以工商核准内容为准。2018年7月2日，已办理工商注册事项，最终名称确定为杭州天蓝净环保科技有限公司，以下简称“天蓝净”）。天蓝净注册资本为1000万元，其中，公司拟以现金方式出资人民币490万元，占天蓝成套注册资本的49%。天蓝净经营范围为大气污染防治处理技术的开发、技术服务、技术咨询、成果转让、生产环保设备、承包环保工程。

4. 根据 2018 年 1 月 9 日召开的第三届董事会第二次会议决议，公司与王智能、黄荣富、王岳军、王凯南、吴朝辉、尹传烈共同出资设立杭州翰蓝投资有限公司，注册地为杭州市萧山区，注册资本为 400 万元，其中公司拟出资 132 万元，占比 33%；王智能拟出资 112 万元，占比 28%；黄荣富拟出资 90 万元，占比 22.5%；王岳军拟出资 55 万元，占比 13.75%；王凯南拟出资 6 万元，占比 1.5%；吴朝辉拟出资 3 万元，占比 0.75%；尹传烈拟出资 2 万元，占比 0.5%。该对外投资构成关联交易，目前公司正在办理工商注册事项，公司名称已经核准。截止报表日该公司暂未运营。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### (一) 母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收票据

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	13,380,168.54	-	13,380,168.54	6,504,603.00	-	6,504,603.00
合 计	13,380,168.54	-	13,380,168.54	6,504,603.00	-	6,504,603.00

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 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情况

项 目	期末终止 确认金额	期末未终止 确认金额
银行承兑汇票	125,508,889.64	
小 计	125,508,889.64	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

##### 2. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	151,541,143.38	89.57	26,378,560.53	17.41	125,162,582.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备	17,644,058.36	10.43	17,644,058.36	100.00	
合 计	169,185,201.74	100.00	44,022,618.89	26.02	125,162,582.85

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	190,430,630.26	90.71	23,443,376.90	12.31	166,987,253.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备	19,494,285.71	9.29	17,644,058.36	90.51	1,850,227.35
合 计	209,924,915.97	100.00	41,087,435.26	19.57	168,837,480.71

2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西中阳钢铁有限公司	6,810,000.00	6,810,000.00	100.00	该公司经营状况不佳, 预计未来收回可能性较小
福建鑫海冶金有限公司	8,784,621.65	8,784,621.65	100.00	该公司破产重组
河北昌泰纸业集团有限公司	1,900,000.00	1,900,000.00	100.00	该公司经营状况不佳, 预计未来收回可能性较小
浙江永泰纸业集团有限公司	149,436.71	149,436.71	100.00	该公司目前正破产重组, 预计未来收回可能性较小
小 计	17,644,058.36	17,644,058.36	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	58,293,700.24	1,748,811.01	3.00
1-2 年	57,491,218.71	2,874,560.94	5.00
2-3 年	14,108,903.69	4,232,671.11	30.00
3-4 年	6,960,378.98	3,480,189.49	50.00
4-5 年	3,223,068.87	2,578,455.10	80.00
5 年以上	11,463,872.89	11,463,872.89	100.00
小 计	151,541,143.38	26,378,560.53	17.41

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 2,935,183.63 元, 本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的应收账款。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
华电大同第一热电厂[注 1]	14,654,090.20	8.59	1,929,477.63
阳泉煤业(集团)股份有限公司	14,398,800.00	8.44	719,940.00
新疆广汇新能源有限公司[注 2]	10,640,000.00	6.24	431,636.80

福建鑫海冶金有限公司[注 3]	8,784,621.65	5.15	4,392,310.83
阳泉煤业(集团)股份有限公司发电分公司	8,299,999.00	4.87	248,999.97
小 计	56,777,510.85	33.29	7,722,365.23

注 1: 华电大同第一热电厂期末应收账款账龄为: 1 年以内 2,495,963.36 元, 1-2 年 7,171,357.29 元, 2-3 年 4,986,769.55 元。

注 2: 新疆广汇新能源有限公司期末应收账款账龄为: 1 年以内 5,018,160.00 元, 1-2 年 5,621,840.00 元。

注 3: 福建鑫海冶金有限公司期末应收账款账龄为: 3-4 年。

### 3. 其他应收款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,451,397.57	98.43	1,476,759.33	10.22	12,974,638.24
单项金额不重大但单项计提坏账准备	230,000.00	1.57	230,000.00	100.00	
合 计	14,681,397.57	100.00	1,706,759.33	11.63	12,974,638.24

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,920,520.60	80.57	1,143,674.93	11.53	8,776,845.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,392,733.49	19.43	2,392,733.49	100.00	
合 计	12,313,254.09	100.00	3,536,408.42	28.72	8,776,845.67

##### 2) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	230,000.00	230,000.00	100.00	该公司被列入失信名单, 被多家单位起诉, 预计未来收回可能性较小
小 计	230,000.00	230,000.00	100.00	

##### 3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	9,349,195.17	280,475.86	3.00

1-2 年	2,721,984.58	136,099.23	5.00
2-3 年	1,349,121.82	404,736.55	30.00
3-4 年	585,324.60	292,662.30	50.00
4-5 年	414,930.00	331,944.00	80.00
5 年以上	30,841.40	30,841.40	100.00
小 计	14,451,397.57	1,476,759.33	10.22

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 -1,829,649.09 元，本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	9,921,070.00	8,592,927.00
往来款		2,169,643.49
应收暂付款	4,718,390.41	1,520,102.97
其他	41,937.16	30,580.63
合 计	14,681,397.57	12,313,254.09

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
徐州金山桥热电有限公司	投标保证金	900,000.00	1 年以内	6.23	27,000.00	否
新疆东方希望有色金属有限公司	投标保证金	850,000.00	[注]	5.88	32,500.00	否
苏州纬承招标服务有限公司	投标保证金	830,000.00	1 年以内	5.74	24,900.00	否
新疆硕源建设工程项目管理有限公司	投标保证金	641,000.00	1 年以内	4.44	19,230.00	否
山东晨鸣纸业集团股份有限公司	投标保证金	580,000.00	1-2 年	4.01	29,000.00	否
小 计		3,801,000.00		26.30	132,630.00	

注：账龄 1 年以内为 500,000.00 元，1-2 年为 350,000.00 元。

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	1,530,000.00		1,530,000.00	13,930,000.00	1,000,000.00	12,930,000.00
对联营、合营企业投资	1,968,841.89		1,968,841.89	1,860,838.34		1,860,838.34

合 计	3,498,841.89		3,498,841.89	15,790,838.34	1,000,000.00	14,790,838.34
-----	--------------	--	--------------	---------------	--------------	---------------

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州天蓝环保设备有限公司	1,530,000.00			1,530,000.00		
小 计	1,530,000.00			1,530,000.00		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
平顶山同信环保科技有限公司	1,860,838.34			108,003.55	
合 计	1,860,838.34			108,003.55	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
平顶山同信环保科技有限公司					1,968,841.89	
合 计					1,968,841.89	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	141,229,072.66	122,498,399.93	164,879,722.89	137,040,550.44
其他业务收入	1,880.34			
合 计	141,230,953.00	122,498,399.93	164,879,722.89	137,040,550.44

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
人工支出	2,410,287.56	2,065,714.07
折旧及摊销	1,090,296.90	1,208,829.92
业务招待费	852,666.26	863,137.98
中介咨询费	516,189.28	458,976.13
办公费	776,974.72	1,164,602.54
差旅费	212,784.24	187,975.81

其他	2,244,339.92	901,884.82
合 计	8,103,538.88	6,851,121.27

### 3. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
研发费用	5,925,502.37	2,755,719.52
合 计	5,925,502.37	2,755,719.52

#### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
折旧	8,119.66	61,709.40
差旅费(新)	297,860.71	263,966.26
工资	1,187,461.96	1,092,633.34
会务费	61,493.64	61,502.84
专家咨询费	12,423.00	822,127.94
出版/文献/信息/知识产权事务费	21,900.47	59,756.86
材料费	3,807,250.57	
燃料动力费	68,310.75	
设备改造与租赁费	18,717.95	
社保公积金费用	395,955.55	389,526.47
其他	46,008.11	4,496.41
合 计	5,925,502.37	2,755,719.52

### 4. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	39,662.61	84,898.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,355,366.26	
权益法核算的长期股权投资收益	108,003.55	
合 计	-2,207,700.10	84,898.34

## 十四、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

##### (1) 明细情况

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	19,053.80	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,109,422.61	
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	39,662.61	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	115,909.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,284,048.51	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	508,437.46	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	2,775,611.05	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------



	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.08	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.02	0.02

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,397,197.65
非经常性损益	B	2,775,611.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,621,586.60
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	208,820,286.59
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	9,908,640.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	I
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	211,018,885.42
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.08%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.77%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	4,397,197.65
非经常性损益	B	2,775,611.05
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,621,586.60
期初股份总数	D	82,572,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	82,572,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 比较报表项目变动幅度超过 30%的原因分析

(1) 资产负债表项目

项目	2018年6月30日	2017年12月31日	变动原因分析
货币资金	5,672,598.18	25,785,443.67	减少系支付年终奖、分配股利及支付税金综合所致
应收票据	13,380,168.54	7,024,603.00	收款货款增加所致
应收账款	125,755,489.45	173,493,316.80	加大催款力度，应收账款收回所致
预付账款	25,405,510.54	19,605,880.08	新项目开工较多，预付采购设备款增加
其他应收款	15,047,861.34	10,470,176.87	年中项目投标高峰，投标保证金增加；同时项目开工后职工备用金增加；
短期借款	45,200,000.00	33,000,000.00	市场竞争激烈，客户付款条件比往年略有差导致公司垫付资金增加，公司今年增加了银行贷款1220万
应付职工薪酬	1,427,915.09	10,701,147.16	年底预提的年终奖在2月份发放
应交税费	8,220,969.60	15,867,908.92	减少系2017年企业所得税和12月底增值税缴纳所致

(2) 利润表项目

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	原因分析
研发费用	7,038,347.55	3,402,339.06	公司通过对市场发展的分析，加大了对脱硫废水零排放等各项未来市场需求较大领域的研发投入。
财务费用（收益以“-”号填列）	1,290,559.23	501,032.05	公司今年增加了银行贷款1220万，使得财务费用有所增加。
资产减值损失	3,456,414.12	7,344,731.41	应收账款收回，冲减资产减值准备
投资净收益（净损失以“-”号填列）	3,561,297.46	105,021.40	出售两家子公司产生的投资收益
其他收益	3,109,422.61		政府补助增加
加：营业外收入	322,783.55	1,473,781.03	会计政策变动政府补助调入其他收益

减：营业外支出	206,874.06	17,845.67	无法收回的预付款做营业外支出处理
---------	------------	-----------	------------------

浙江天蓝环保技术股份有限公司

二〇一八年八月七日