



牡丹联友

NEEQ : 832987

北京牡丹联友环保科技股份有限公司

Beijing Peony Friends Union

Environmental Protection Technology



半年度报告

2018

公司半年度大事记

2018年3月，公司实施完毕2017年下半年股利分配方案，以现有总股本71,700,000股为基数，向全体股东每10股派1.01元人民币，共计分配人民币724.17万元。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
公司	指	北京牡丹联友环保科技股份有限公司
河南牡丹联友公司	指	河南牡丹联友环保科技有限公司
万联证券	指	万联证券股份有限公司
公司章程	指	《北京牡丹联友环保科技股份有限公司章程》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2018年1月1日-2018年6月30日

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。

公司负责人杨森、主管会计工作负责人张佩珠及会计机构负责人（会计主管人员）许世旺保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	北京牡丹联友环保科技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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京牡丹联友环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing Peony Friends Union Environmental Protection Technology Co., Ltd
证券简称	牡丹联友
证券代码	832987
法定代表人	杨森
办公地址	北京市北京经济技术开发区科创十四街 99 号 17 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	许世旺
是否通过董秘资格考试	是
电话	010-51262896-203
传真	010-59390185
电子邮箱	xushiwang@pafer.com.cn
公司网址	www.pafer.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市北京经济技术开发区科创十四街 99 号 17 栋 101111
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	北京牡丹联友环保科技股份有限公司董事会办公室

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	1992-10-19
挂牌时间	2015-08-12
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业(C)-仪器仪表制造业(C40)- 专用仪器仪表制造(C402)-环境监测专用仪器仪表制造(C4021)
主要产品与服务项目	大气污染源自动监测系统的研发、生产和销售，同时也为客户提供污染源监测运营维护服务
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	71,700,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	无控股股东
实际控制人及其一致行动人	无实际控制人

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	91110302600006270W	否
注册地址	北京市北京经济技术开发区科创十四街99号17栋	否
注册资本(元)	71,700,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路11号18、19楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,194,191.57	18,625,924.39	40.63%
毛利率	51.99%	27.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-857,225.01	-4,049,046.46	78.83%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-831,220.01	-4,080,690.64	79.63%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-0.73%	-3.32%	-
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）	-0.70%	-3.35%	-
基本每股收益	-0.01	-0.06	83.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	176,317,684.49	171,024,679.11	3.09%
负债总计	60,870,609.55	47,993,978.43	26.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	114,121,646.95	122,220,571.96	-6.63%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.59	1.70	-6.47%
资产负债率（母公司）	32.17%	27.16%	-
资产负债率（合并）	34.52%	28.06%	-
流动比率	2.20	2.63	-
利息保障倍数	1.87	1.61	-

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	-1,148,085.39	-6,209,293.01	81.51%
应收账款周转率	0.26	0.21	-
存货周转率	0.54	0.46	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.09%	0.87%	-
营业收入增长率	40.63%	4.75%	-
净利润增长率	78.83%	-632.68%	-

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	71,700,000.00	71,700,000.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

北京牡丹联友环保科技股份有限公司主要从事污染源自动监测系统的研发、生产和销售，同时也为客户提供污染源监测运营维护服务。公司已成为国内少数拥有烟尘烟气连续自动监测系统自主知识产权和专有技术的高新技术企业之一，先后开发出应对二氧化硫、氮氧化物等气体污染因子的连续自动监测设备，其中顺应高排放标准的 HP5000L/SL 型低浓度/超低浓度烟尘烟气连续自动监测系统填补了国内在高端烟尘烟气监测领域生产研制方面的空白，公司依托多年环境监测仪器生产经验，在掌握核心技术和自主知识产权的基础上，逐步成为国内中、高端烟尘烟气连续自动监测系统和污染源监测系统运营服务市场的供应商。公司现有业务开展以及所形成的核心竞争力主要体现为公司的技术研发能力和生产技术。产品主要应用于电力、钢铁、水泥、化工、垃圾焚烧等国家重点工业行业。

公司采用模块化生产与订单生产相结合的生产模式，以直销为主、代销为辅，通过独立竞标、联合竞标和非竞标直接销售等方式开展销售活动，通过销售各类污染源在线监测系统及向众多客户提供后期运营服务来实现收入。

报告期内，公司商业模式较上年度无重大变化

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

（一）财务业绩情况

2018 年上半年，公司收入实现增长，上半年实现营业收入 26,194,191.57 元，同比增长 40.63%，归属于母公司净利润为-857,225.01 元，亏损同比减少 78.83%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 176,317,684.49 元，归属于母公司净资产为 114,121,646.95 元，资产负债率为 34.52%。

报告期内公司营业收入及净利润均实现增长，有如下主要原因：

1、营业收入增加

公司营业收入同比增长 40.63%，其主要原因：超低排放监测系统销售增长迅速，公司主要市场河南大气攻坚战打响，2018 年清洁供暖与 7 大重点工业企业提标改造造成河南环保重要工作方向，河南省要钢铁、水泥、焦化、碳素、平板玻璃、电解铝、陶瓷等行业均应在 2018 年 10 月底前完成超低排放改造，2018 年上半年公司超低排放监测系统实现营业收入 958.83 万元。

2、毛利率上升

报告期内，公司综合毛利率为 51.99%，主要有以下两点原因

报告期内，公司产品毛利率为 45.81%，同比提高 7.82%，主要系公司超低排放监测系统销售增长迅速，实现营业收入 958.83 万元，该产品销售价格高于原有设备，产品毛利率高。

报告期内，运营服务业务毛利率为 60.98%，同比提高 42.41%，主要系 2017 年上半年，为满足客户需求，稳定运营收入，公司对河南郑州市市场的设备进行了免费更新改造，当期偶发性运营成本大幅增加，2018 年无该类运营成本，毛利率提高到 60%以上，与 2016 年及以前年度相当。

3、费用变动

1)、报告期内，管理费用同比增长 73.99%，主要原因：（1）公司员工工资同比发生增长，工资及福利同比增长 26.18%，（2）伴随营业收入增长，公司上半年汽修、物料消耗、业务招待等各项费用同比增长，（3）18 年公司银行短期贷款同比增长 20%，且集中在上半年办理完毕，贷款担保费同比增长 250.51%。

2)、报告期内，公司研发费用同比增长 118.88%，主要系（1）公司为应对市场变化，加大新产品 VOCs 监测系统及产品软件平台的投入（2）公司员工工资同比发生增长，工资及福利同比增长 26.18%

3)、报告期内,财务费用同比增加 155.50%,主要系 2017 年上半年公司收到财政贴息补助 312,635.00 元,直接冲减 2017 年财务费用,剔除此影响,财务费用同比增长 15.05%。

4、当期投资收益减少

报告期内,公司确认投资损失-198,167.71 元,同比下降 176.39%,主要系公司参股公司上海丹联环保科技有限公司当期亏损所致。

5、其他收益

报告期内,公司其他收益 1,256,281.52 元,同比增长 245.45%,主要系 2017 年底及 2018 年上半年公司产品销售收入同比增长,公司收到软件退税同比增多。

6、现金流变动

报告期内,公司经营活动产生的现金流量净额-1,148,085.39 元,同比增长 81.51%,主要系上半年公司加强应收账款控制,提高预收款比例及积极催收欠款,销售商品及提供劳务收到现金流入同比增长 72.83%所致。

(二) 季节性特征

环保部门的工作计划和电力、水泥、钢铁等主要行业客户群体采购计划通常在年初确定,在年中进行招投标并签订订单,下半年尤其是第四季度才能完成设备安装、付款等工作。受到预算管理制度、招投标流程和项目实施进度等因素的影响,公司营业收入主要集中在每年第四季度实现,呈现较明显的季节性特征。

报告期内,公司主营业务未发生重大变化。

三、 风险与价值

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争加剧风险

国内环境监测设备生产厂家数量不断增加,竞争日益激烈。在竞争激烈的市场环境中,少数企业采取低价竞争、寻租等手段谋取市场份额,扰乱正常市场秩序,公司可能面临市场竞争加剧导致的市场占有率下降的风险。

应对措施:公司始终坚持通过优化产品性能、扩大产品种类,提高服务质量、加强市场营销和运营人员的技术培训等举措提高自身的技术优势和品牌优势,坚持技术领先、保证产品质量的战略,满足市场对高质产品的需求和越来越严格的环保要求,提高中高端产品市场份额。

2、公司无控股股东和实际控制人的风险

公司股权结构分散,单一股东的持股比例均低于 30%,因此任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响,也没有能力决定半数以上董事会成员的选任;公司任何担任董事的股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。公司的股东之间不存在签订与公司控制权相关的任何协议(包括但不限于一致行动协议、安排等)的情形,公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定,无任何一方能够决定和作出实质影响。

应对措施:自股份公司成立以来,公司按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的要求成立了股东大会、董事会和监事会,建立了规范的公司治理结构,并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度,对股东大会、董事会和监事会的职权范围、召开程序、表决程序、回避程序等事项作出规定。各种规章制度的制定,可以保证公司法人治理结构和各项管理制度有效运行,确保公司经营决策的稳定性、公司治理的有效性以及避免公司内部人控制对股东利益带来的影响

3、应收账款坏账风险

报告期内,公司应收账款金额较大,占总资产比例较高。由于应收账款属于公司资产的重要组成部分,若公司主要客户的财务状况发生恶化或是公司收款措施不当,致使应收账款不能收回,将对公司资

产质量和财务状况产生较大不利影响。

应对措施：报告期，公司将加大完善应收账款管理和催收制度，强化客户信用调查和评估制度，控制新增应收账款。公司已组织专人进行应收账款的管理，并加大对相关责任人的考核标准和惩戒力度，从而促进应收账款的回收速度。

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、照章纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益。公司一直致力于创建环保、健康、安全的工作环境，不断完善环境管理体系和职业健康安全体系，保证公司安全、持续发展，公司严格依据公司法、证券法等法律法规要求，不断完善公司治理结构，健全内部控制制度，切实保障中小股东权益。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,000,000.00	4,477.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	1,000,000.00	0
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）	14,000,000.00	10,200,000.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	25,000,000.00	25,000,000.00
6. 其他		

(二) 承诺事项的履行情况

一、为了避免与公司之间将来可能发生的同业竞争，公司主要股东日新益、联友企业、王东民、银河鼎发，公司董事杨森、王东民、濼户俊一、王嘉民、黄格非、吴桂林、冯廷秀、廖胜辉，监事李小

兵、刘红、孙吉松，高级管理人员王东民、李强、王嘉民、王齐鸣、张佩珠，分别于2014年4月15日向本公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：

1、承诺人及承诺人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动（包括但不限于拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或营销负责人、19核心技术人员）。

2、承诺人在作为公司持股5%以上股东/董事/监事/高级管理人员期间以及将来不作为公司持股5%以上股东/董事/监事/高级管理人员后六个月内，本承诺为有效之承诺。

3、承诺人若违反上述承诺，愿意向公司承担赔偿责任等相关法律责任。”

上述承诺人严格履行承诺。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产	抵押	13,067,760.66	7.41%	银行贷款抵押
总计	-	13,067,760.66	7.41%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

股利分配日期	每10股派现数 (含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018-03-02	1.01		

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

2018年3月，公司实施完毕2017年股利分配方案，以现有总股本71,700,000股为基数，向全体股东每10股派1.01元人民币，共计分配人民币724.17万元。

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	57,650,632	80.41%	0	57,650,632.00	80.41%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	4,804,120	6.70%	-1,982,082.00	2,822,038.00	3.94%
	核心员工	613,351	0.86%	-9,000.00	604,351.00	0.84%
有限售条件股份	有限售股份总数	14,049,368	19.59%	0	14,049,368.00	19.59%
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管	14,049,368	19.59%	-7,500,247.00	6,549,121.00	9.13%
	核心员工					
总股本		71,700,000	-	0	71,700,000.00	-
普通股股东人数						73

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京日新益科技发展有限公司	17,185,490.00	0	17,185,490.00	23.97%	0	17,185,490.00
2	联友企业株式会社	16,250,103.00	0	16,250,103.00	22.66%	0	16,250,103.00
3	王东民	10,121,329.00	21,000.00	10,142,329.00	14.15%	7,500,247.00	2,642,082.00
4	北京银河鼎发创业投资有限公司	7,193,556.00	-24,000.00	7,169,556.00	10.00%	0	7,169,556.00
5	王齐鸣	2,845,135.00		2,845,135.00	3.97%	2,133,852.00	711,283.00
合计		53,595,613.00	-3,000.00	53,592,613.00	74.75%	9,634,099.00	43,958,514.00

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无

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

本公司无控股股东、无实际控制人。

公司股权结构分散，单一股东的持股比例均低于30%，因此任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响，也没有能力决定半数以上董事会成员的选任；公司任何担任董事的股东均无法控制董事会或对董事会决议产生决定性影响。公司的股东之间不存在签订与公司控制权相关的任何协议（包括但不限于一致行动协议、安排等）的情形，公司的经营方针及重大事项决策系由全体股东充分讨论后确定，无任何一方能够决定和作出实质影响。

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
杨森	董事长 总经理	男	1982-09-26	博士	2017.6-2020.5	是
濑户俊一	董事	男	1965-06-04	本科	2017.6-2020.5	否
王嘉民	董事、副总 经理	男	1955-11-07	大专	2017.6-2020.5	是
吴桂林	董事	男	1974-01-20	本科	2017.6-2020.5	否
田国强	董事	男	1971-11-07	本科	2017.6-2020.5	否
冯廷秀	独立董事	女	1969-12-01	本科	2017.6-2020.5	否
廖胜辉	独立董事	男	1952-01-22	硕士	2017.6-2020.5	否
王冰	董事	男	1982-02-15	本科	2018.5-2020.5	是
刘红	监事会主席	女	1969-10-01	中专	2017.6-2020.5	是
董晓东	监事	男	1969-01-25	中专	2017.6-2020.5	是
孙吉松	职工监事	男	1960-10-18	大专	2017.6-2020.5	是
王齐鸣	副总经理	男	1957-07-02	硕士	2017.6-2020.5	是
张佩珠	财务总监	女	1952-03-18	本科	2017.6-2020.5	是
李强	副总经理	男	1962-12-26	本科	2017.6-2020.5	是
李小兵	副总经理	男	1966-05-11	硕士	2017.6-2020.5	是
许世旺	董事会秘书	男	1986-01-31	本科	2017.6-2020.5	是
董事会人数:						8
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

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:

王嘉民和王冰系叔侄关系。

(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
杨森	董事长 总经理	700,000	5,000	705,000	0.98%	0
濑户俊一	董事					
王嘉民	董事 副总经理	2,545,834	24,000	2,569,834	3.58%	0

吴桂林	董事					
田国强	董事					
冯廷秀	独立董事					
廖胜辉	独立董事					
王冰	董事	0	610,000.00	610,000.0	0.85%	0
刘红	监事会主席	20,000		20,000	0.03%	0
董晓东	监事	10,000		10,000	0.01%	
孙吉松	职工代表监事	10,000		10,000	0.01%	
王齐鸣	副总经理	2,845,135		2,845,135	3.97%	
李强	副总经理	2,391,190		2,391,190	3.33%	
张佩珠	财务总监	30,000		30,000	0.04%	
李小兵	副总经理	130,000		130,000	0.18%	
许世旺	董事会秘书	50,000		50,000	0.07%	
合计	-	8,732,159	639,000.00	9,371,159.00	13.05%	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
王东民	董事	离任	无	个人原因辞职
王冰	无	新任	董事	选举

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

王冰，1982年出生，中国国籍，本科学历。历任北京祥龙物流集团有限公司大件运输分公司技术科主办、北京柏泰星辰科贸有限公司总经理，现任牡丹联友公司董事。

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	29	29
生产人员	20	20
销售人员	34	34
技术人员	111	111
财务人员	4	4

员工总计	198	198
------	-----	-----

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	3	3
本科	60	60
专科	91	91
专科以下	43	43
员工总计	198	198

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：

人才引进：报告期内，公司有针对性的通过网上招聘平台，招聘应届毕业生及优秀人才，为人才提供发生自己才能的平台和机会。

培训：公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工参加公司内部及外部培训，提升员工素质及能力。

薪酬制度：公司按照各尽所能、按劳分配原则，结合公司的生产、经营、管理特点，建立起公司规范合理的工资分配制度。以员工岗位责任、劳动绩效、劳动态度、劳动技能等指标综合考核员工报酬，公司针对核心人员，实行股权激励，使激励对象的个人利益与公司的长期利益相结合，充分调动激励对象的积极性与创造性，提高经营效率。

需公司承担费用的离退休职工人数:0 人

(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
周伯虎	市场部部长	91,351
朱振宁	副总工程师	100,000
张明理	销售部大区经理	60,000
王宁	市场部副部长	20,000
郑铮	销售部大区经理	20,000
苏国	销售部大区经理	20,000
李茂盛	销售部大区经理	20,000
李志雄	研发主任工程师	120,000
张爱丽	研发工程师	20,000
杨帆	研发工程师	10,000
徐成栋	高级软件工程师	22,000
田耀刚	研发工程师	20,000
鄢清	运营部副部长	20,000
蒋晓飞	安装工程师	21,000
苏元兴	制造部副部长	20,000
周群	仓储主管	20,000

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

核心人员的变动情况：

核心员工减少一名，朱晓峰在 18 年上半年已正式退休。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	9,199,603.53	6,969,458.83
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（二）	88,915,627.65	90,498,495.92
预付款项	五（三）	7,794,077.01	6,086,226.21
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五（四）	2,500,023.31	1,505,776.22
买入返售金融资产			
存货	五（五）	25,253,725.24	21,301,634.90
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五（六）	31,592.85	
流动资产合计		133,694,649.59	126,361,592.08
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款	五（七）	1,070,232.16	1,128,716.95
长期股权投资	五（八）	12,062,252.24	12,260,419.95
投资性房地产		-	-
固定资产	五（九）	17,803,167.50	18,019,742.83
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五（十）	8,591,968.97	9,280,287.47
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（十一）	3,095,414.03	3,973,919.83
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		42,623,034.90	44,663,087.03
资产总计		176,317,684.49	171,024,679.11
流动负债：			
短期借款	五（十二）	25,000,000.00	20,000,000.00
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（十三）	8,440,966.67	8,532,138.16
预收款项	五（十四）	8,085,733.65	1,807,701.67
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十五）	309,100.72	2,326,353.20
应交税费	五（十六）	736,408.75	6,874,423.58
其他应付款	五（十七）	18,298,399.76	8,453,361.82
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		60,870,609.55	47,993,978.43
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		60,870,609.55	47,993,978.43
所有者权益（或股东权益）：			

股本	五（十八）	71,700,000.00	71,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（二九）	28,760,290.38	28,760,290.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五（二十）	3,828,336.59	3,828,336.59
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十一）	9,833,019.98	17,931,944.99
归属于母公司所有者权益合计		114,121,646.95	122,220,571.96
少数股东权益		1,325,427.99	810,128.72
所有者权益合计		115,447,074.94	123,030,700.68
负债和所有者权益总计		176,317,684.49	171,024,679.11

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		6,377,574.71	6,738,612.35
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	八（一）	81,982,686.75	88,980,867.92
预付款项		11,349,857.28	7,894,073.19
其他应收款	八（二）	1,761,386.56	1,074,111.20
存货		24,800,470.92	21,082,233.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		126,271,976.22	125,769,897.95
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		1,070,232.16	1,128,716.95
长期股权投资	八（三）	14,062,252.24	14,260,419.95
投资性房地产		-	-
固定资产		17,629,567.40	17,834,741.43

在建工程		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		8,591,968.97	9,280,287.47
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,775,144.73	3,098,709.79
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		44,129,165.50	45,602,875.59
资产总计		170,401,141.72	171,372,773.54
流动负债：			
短期借款		25,000,000.00	20,000,000.00
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		8,163,054.58	8,530,612.56
预收款项		3,345,080.21	1,702,701.67
应付职工薪酬		49,006.83	1,706,953.20
应交税费		574,389.59	6,757,123.15
其他应付款		17,690,011.95	7,843,413.36
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		54,821,543.16	46,540,803.94
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		54,821,543.16	46,540,803.94
所有者权益：			
股本		71,700,000.00	71,700,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-

资本公积		23,760,290.38	23,760,290.38
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		3,828,336.59	3,828,336.59
一般风险准备		-	-
未分配利润		11,290,971.59	20,543,342.63
所有者权益合计		115,579,598.56	124,831,969.60
负债和所有者权益合计		170,401,141.72	171,372,773.54

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,194,191.57	18,625,924.39
其中：营业收入	五（二十二）	26,194,191.57	18,625,924.39
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		26,658,804.26	23,451,246.52
其中：营业成本	五（二十二）	12,574,775.52	13,448,938.01
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（二十三）	280,095.41	192,283.96
销售费用	五（二十四）	6,379,068.50	5,883,873.85
管理费用	五（二十五）	5,416,793.76	3,113,310.97
研发费用	五（二十六）	3,403,352.95	1,554,903.07
财务费用	五（二十七）	654,303.02	256,085.92

资产减值损失	五(二十八)	-2,049,584.90	-998,149.26
加：其他收益	五(二十九)	1,256,281.52	365,795.97
投资收益（损失以“-”号填列）	五(三十)	-198,167.71	259,401.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-198,167.71	259,401.70
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(三十一)	-694.12	52,228.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		592,807.00	-4,147,896.01
加：营业外收入	五(三十二)	500.00	265,000.00
减：营业外支出	五(三十三)	30,400.00	20,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		562,907.00	-3,902,896.01
减：所得税费用	五(三十四)	904,832.74	146,150.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-341,925.74	-4,049,046.46
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		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		515,299.27	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-857,225.01	-4,049,046.46
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		-341,925.74	-4,049,046.46
归属于母公司所有者的综合收益总额		-857,225.01	-4,049,046.46
归属于少数股东的综合收益总额		515,299.27	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.01	-0.06
（二）稀释每股收益		-0.01	-0.06

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

（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	八（四）	20,084,796.73	18,542,905.54
减：营业成本	八（四）	10,185,455.96	12,271,591.04
税金及附加		220,455.75	192,283.96
销售费用		6,219,906.83	5,841,741.62
管理费用		4,245,801.79	2,330,845.75
研发费用		3,403,352.95	1,554,903.07
财务费用		655,222.59	256,316.29
其中：利息费用		643,707.21	606,849.00
利息收入		8,049.50	3,851.70
资产减值损失		-2,157,100.40	-998,149.26
加：其他收益		1,256,281.52	365,795.97
投资收益（损失以“-”号填列）	八（五）	-198,167.71	259,401.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-198,167.71	259,401.70
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）		-694.12	52,228.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,630,879.05	-2,229,200.81
加：营业外收入		500.00	265,000.00
减：营业外支出		30,400.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,660,779.05	-1,984,200.81
减：所得税费用		349,891.99	146,150.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,010,671.04	-2,130,351.26
（一）持续经营净利润		-2,010,671.04	-2,130,351.26
（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		-2,010,671.04	-2,130,351.26
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		-0.03	-0.03
(二) 稀释每股收益		-0.03	-0.03

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

(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		34,013,332.07	19,680,276.19
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		1,256,281.52	2,515,282.20
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	4,546,084.36	16,592,077.03
经营活动现金流入小计		39,815,697.95	38,787,635.42
购买商品、接受劳务支付的现金		12,577,476.13	14,135,499.26
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		10,991,729.70	8,995,644.50
支付的各项税费		8,044,732.89	4,538,575.63
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十五）	9,349,844.62	17,327,209.04
经营活动现金流出小计		40,963,783.34	44,996,928.43
经营活动产生的现金流量净额		-1,148,085.39	-6,209,293.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	118,909.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		90,000.00	118,909.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,054,643.51	506,928.34
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,054,643.51	506,928.34
投资活动产生的现金流量净额		-964,643.51	-388,019.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,000,000.00	22,130,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	10,200,000.00	312,635.00
筹资活动现金流入小计		35,200,000.00	22,442,635.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	18,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,802,926.40	606,849.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十五）	3,054,200.00	422,975.00
筹资活动现金流出小计		30,857,126.40	19,629,824.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,342,873.60	2,812,811.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		2,230,144.70	-3,784,501.35
加：期初现金及现金等价物余额		6,969,458.83	6,244,270.03
六、期末现金及现金等价物余额		9,199,603.53	2,459,768.68

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,961,559.07	19,592,276.19
收到的税费返还		1,256,281.52	2,515,282.20
收到其他与经营活动有关的现金		4,088,229.75	16,268,721.19
经营活动现金流入小计		34,306,070.34	38,376,279.58
购买商品、接受劳务支付的现金		14,854,462.13	14,023,891.67
支付给职工以及为职工支付的现金		7,944,134.93	7,435,566.61
支付的各项税费		7,497,677.27	4,534,433.67
支付其他与经营活动有关的现金		7,756,754.26	16,681,433.66
经营活动现金流出小计		38,053,028.59	42,675,325.61
经营活动产生的现金流量净额		-3,746,958.25	-4,299,046.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	118,909.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		90,000.00	118,909.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,046,952.99	506,928.34
投资支付的现金		-	2,000,000.00
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		-	-
投资活动现金流出小计		1,046,952.99	2,506,928.34
投资活动产生的现金流量净额		-956,952.99	-2,388,019.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		25,000,000.00	22,130,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		10,200,000.00	312,635.00
筹资活动现金流入小计		35,200,000.00	22,442,635.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	18,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,802,926.40	606,849.00
支付其他与筹资活动有关的现金		3,054,200.00	422,975.00
筹资活动现金流出小计		30,857,126.40	19,629,824.00
筹资活动产生的现金流量净额		4,342,873.60	2,812,811.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	-

五、现金及现金等价物净增加额		-361,037.64	-3,874,254.37
加：期初现金及现金等价物余额		6,738,612.35	6,244,270.03
六、期末现金及现金等价物余额		6,377,574.71	2,370,015.66

法定代表人：杨森

主管会计工作负责人：张佩珠

会计机构负责人：许世旺

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2018年6月26日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

环保部门的工作计划和电力、水泥、钢铁等主要行业客户群体采购计划通常在年初确定，在年中进行招投标并签订订单，下半年尤其是第四季度才能完成设备安装、付款等工作。受到预算管理制度、招投标流程和项目实施进度等因素的影响，公司营业收入主要集中在每年第四季度，呈现较明显的季节性特征

二、 报表项目注释

北京牡丹联友环保科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 北京牡丹联友电子工程有限公司(北京牡丹联友环保科技股份有限公司前身) 成立于 1992 年 10 月 19 日, 在 2011 年 5 月 20 日股改后更名为北京牡丹联友环保科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”); 企业法人营业执照号: 110000410028772; 法定代表人: 杨森; 公司类型: 股份有限公司; 公司注册地址: 北京市北京经济技术开发区科创路 14 街 99 号 17 栋。

(二) 本公司主要从事污染源连续自动监测设备和专用检测设备的研发、生产、销售和运营服务, 主导产品为应用于固定污染源废气在线监测的烟尘烟气连续自动监测系统。公司以直销为主、代销为辅, 通过独立竞标、联合竞标和非竞标直接销售等方式开展销售活动。

(三) 财务报告经董事会批准报出。批准报出日为 2018 年 8 月 20 日。

(四) 本年度合并财务报表范围

合并范围包括全资子公司河南牡丹联友环保科技有限公司。

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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司未来将持续经营。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况以及 2018 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期, 并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的, 按发行股份的面

值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	账龄组合
组合 2	根据款项性质和对方单位的信用情况，管理层认定无风险组合（关联方、保证金、押金、职工借款）
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2	2
1 至 2 年	5	5
2 至 3 年	10	10
3 至 4 年	30	30
4 至 5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取先进先出法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董

事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	50	5	1.90
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备	3-5	5	32.00-19.00

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整

每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十四） 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（十五） 资产减值

长期股权投资、固定资产、无形资产、商誉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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

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

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十七） 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售的商品主要是监测锅炉烟道污染成分的环保测试仪器。销售商品确认收入原则:按照销售合同的规定,在本公司将设备运送到指定地点并安装调试完成后,客户方出具设备验收交付单,按照权责发生制的原则,以该时点确认销售收入的实现。

2、提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度,在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照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;②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

本公司提供的劳务主要是为本公司销售的环保测试设备提供后续运营维护服务,收入确认时点:按照合同约定的受益期间分期确认运营维护服务收入。

(十八) 政府补助

1、类型

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。

2、政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量;公允价值不能够可靠取得的,按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

3、会计处理方法

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产,不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助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,应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的,应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的,应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助,应当分情况按照以下规定进行会计处理:(一)用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益或冲减相关成本;(二)用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十一) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、主要会计政策变更说明

2018年6月26日，财政部颁布了财会〔2018〕15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表。

2、主要会计估计变更说明

无

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	本公司税率	子公司税率
增值税	按应税销售额计缴	17%,6%	17%,6%
城市维护建设税	按应税流转额计缴	7%	7%

税种	计税依据	本公司税率	子公司税率
教育费附加	按应税流转额计缴	3%	3%
地方教育费附加	按应税流转额计缴	2%	2%
房产税	按房屋原值扣除 30%计缴	1.2%	12%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于 2017 年 12 月 6 日取得高新技术企业证书，证书编号：GF201711007005，有效期为 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	32,541.68	160,066.58
银行存款	9,167,061.85	6,809,392.25
合计	9,199,603.53	6,969,458.83

(二) 应收票据及应收账款

1、 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,046,053.40	4,029,909.00
合计	3,046,053.40	4,029,909.00

2、 应收账款分类

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	98,255,246.10	100.00	12,385,671.85	12.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	98,255,246.10	100.00	12,385,671.85	12.61

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	100,823,655.47	100.00	14,355,068.55	14.24

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	100,823,655.47	100.00	14,355,068.55	14.24

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	53,324,374.25	2.00	1,066,487.48	45,347,843.86	2.00	906,956.88
1至2年	17,682,923.33	5.00	884,146.17	22,874,954.09	5.00	1,143,747.70
2至3年	9,859,637.00	10.00	985,963.70	12,282,090.70	10.00	1,228,209.07
3至4年	8,594,543.80	30.00	2,578,363.14	9,949,562.56	30.00	2,984,868.77
4至5年	3,846,112.72	50.00	1,923,056.36	4,555,836.26	50.00	2,277,918.13
5年以上	4,947,655.00	100.00	4,947,655.00	5,813,368.00	100.00	5,813,368.00
合计	98,255,246.10		12,385,671.85	100,823,655.47	14.24	14,355,068.55

3、截止2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收帐款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京市热力集团有限责任公司	13,573,620.00	13.81	271,472.40
郑州市郑东新区热电有限公司	2,961,367.00	3.01	139,068.35
国家电投集团远大环保工程有限公司	2,193,520.00	2.23	88,436.00
杭州玺清环保科技有限公司	2,222,880.00	2.26	48,804.00
蓝天环保设备工程股份有限公司	2,040,000.00	2.08	102,000.00
合计	22,991,387.00	23.40	297,892.25

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	4,524,957.06	58.06	5,381,519.93	88.42
1至2年	3,150,000.00	40.42	566,753.89	9.31
2至3年	119,119.95	1.52	137,952.39	2.27
合计	7,794,077.01	100.00	6,086,226.21	100.00

2、截止2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付帐款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
郑州汉洁环保科技有限公司	3,150,000.00	40.42
深圳市翠云谷科技有限公司	630,000.00	8.08
北京鼎云超防水工程有限公司	496,025.50	6.36
杭州春来科技有限公司	379,807.69	4.87
沃德精准(北京)科贸有限公司	303,050.00	3.89
合计	4,958,883.19	63.62

(四) 其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,565,607.73	100.00	64,584.42	2.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	2,565,607.73	100.00	64,584.42	2.52

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,555,473.84	100.00	49,697.62	3.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,555,473.84	100.00	49,697.62	3.20

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

① 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1 年以内	942,886.00	2.00	18,857.72	196,046.00	2.00	3,920.92
1 至 2 年	55,000.00	5.00	2,750.00	56,000.00	5.00	2,800.00
2 至 3 年	14,567.00	10.00	1,456.70	14,567.00	10.00	1,456.70
3 至 4 年	2,000.00	30.00	600.00	6,000.00	30.00	1,800.00
4 至 5 年	1,000.00	50.00	500.00	2,000.00	50.00	1,000.00
5 年以上	37,720.00	100.00	37,720.00	38,720.00	100.00	38,720.00
合计	1,059,173.00		64,584.42	313,333.00		49,697.62

②无风险组合的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合	1,506,434.73			1,242,140.84		
合计	1,506,434.73			1,242,140.84		

备注：未计提坏账准备的其他应收款款项性质为备用金。

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	1,506,434.73	1,242,140.84
其他	1,059,173.00	313,333.00
合计	2,565,607.73	1,555,473.84

3、截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
中钢招标有限责任公司	保证金	612,100.00	1 年以内	23.86	12,242.00
侯永杰	备用金	174,220.00	1 年以内	6.79	—
杜 丹	备用金	127,138.92	1 年以内	4.96	—
涂满田	备用金	122,800.00	1 年以内	4.79	—
河南有色汇源铝业有限公司	保证金	100,000.00	1 年以内	3.90	2,000.00
合计	—	1,136,258.92	—	44.20	14,000.00

(五) 存货

存货项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,138,356.81		19,138,356.81
在产品	1,711,534.95		1,711,534.95
库存商品	4,403,833.48		4,403,833.48
合计	25,253,725.24		25,253,725.24

存货项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,128,494.94		17,128,494.94
在产品	1,123,903.58		1,123,903.58
库存商品	3,049,236.38		3,049,236.38
合计	21,301,634.90		21,301,634.90

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴个人所得税	31,592.85	—

项目	期末余额	期初余额
合计	31,592.85	—

(七) 长期应收款情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
分期收款销售商品	1,150,000.00		1,150,000.00	1,220,000.00		1,220,000.00
其中：未实现融资费用	79,767.84		79,767.84	91,283.05		91,283.05
合计	1,070,232.16			1,128,716.95		1,128,716.95

(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、联营企业										
上海丹联环保科技有限公司	12,260,419.95			-198,167.71						12,062,252.24
合计	12,260,419.95			-198,167.71						12,062,252.24

(九) 固定资产

固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	18,332,049.25	3,449,927.53	4,429,921.92	4,223,725.72	30,435,624.42
2. 本期增加金额		340,222.79	801,435.89	108,317.25	1,249,975.93
(1) 购置		340,222.79	801,435.89	108,317.25	1,249,975.93
3. 本期减少金额		1,054,330.80	368,516.00		1,422,846.80
(1) 处置或报废		1,054,330.80	368,516.00		1,422,846.80
4. 期末余额	18,332,049.25	2,735,819.52	4,862,841.81	4,332,042.97	30,262,753.55
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,111,686.45	1,091,893.81	2,854,071.02	3,358,230.31	12,415,881.59
2. 本期增加金额	152,602.14	308,503.24	171,933.41	60,607.43	693,646.22
(1) 计提	152,602.14	308,503.24	171,933.41	60,607.43	693,646.22
3. 本期减少金额		299,851.56	350,090.20		649,941.76
(1) 处置或报废		299,851.56	350,090.20		649,941.76
4. 期末余额	5,264,288.59	1,100,545.49	2,675,914.23	3,418,837.74	12,459,586.05
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	13,067,760.66	1,635,274.03	2,186,927.58	913,205.23	17,803,167.50
2. 期初账面价值	13,220,362.80	2,358,033.72	1,575,850.90	865,495.41	18,019,742.83

备注：机器设备本期减少额中，存在固定资产出租到期转回到存货情况，其中固定资产原值为 1054330.8 元，累计折旧 299851.56 元。

(十) 无形资产

项 目	专利技术	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	13,766,369.17	13,766,369.17
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	13,766,369.17	13,766,369.17
二、累计摊销		
1. 期初余额	4,486,081.70	4,486,081.70
2. 本期增加金额	688,318.50	688,318.50
(1) 计提	688,318.50	688,318.50

3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	5,174,400.20	5,174,400.20
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	8,591,968.97	8,591,968.97
2. 期初账面价值	9,280,287.47	9,280,287.47

(十一) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
应收账款坏账准备	1,872,680.30	12,385,671.85	2,156,357.49	14,355,068.55
其他应收款坏账准备	9,687.66	64,584.42	7,454.64	49,697.62
已核销未抵扣的应收账款坏账准备	896,508.01	5,976,672.09	910,769.26	6,071,795.09
已核销未抵扣的其他应收款坏账准备	31,871.40	212,476.00	31,871.40	212,476.00
可抵扣亏损	284,666.66	1,138,666.62	867,467.04	3,469,868.17
合 计	3,095,414.03	19,778,070.98	3,973,919.83	24,158,905.43

(十二) 短期借款

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	25,000,000.00	20,000,000.00
合 计	25,000,000.00	20,000,000.00

注：保证借款 2500 万元由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保，该合同的反担保措施如下：本公司将位于北京市经济开发区科创十四街 99 号 17 栋的产权证编号为 X 京房权证开字第 015527 号的房屋抵押，公司总经理杨森个人也提供保证。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,693,665.52	7,739,736.61
1 年-2 年	225,479.87	304,584.82
2-3 年	175,176.28	121,103.37
3 年以上	346,645.00	366,713.36
合 计	8,440,966.67	8,532,138.16

截止 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额应付账款

债权人单位名称	期末余额	未偿还原因
北京英博科贸有限公司	196,645.00	货款尾款
新乡市康达矿山设备有限公司	150,000.00	货款尾款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
合计	346,645.00	

截止 2018 年 6 月 30 日，按债权人归集的应付账款前五名情况

单位名称	期末余额	占应付账款期末余额合计数的比例(%)
日本明治产业株式会社	2,517,815.49	29.83
安荣信科技（北京）有限公司	988,149.62	11.71
江苏金盛高空工程有限公司	559,900.00	6.63
深圳市翠云谷科技有限公司	362,068.97	4.29
北京通源威科贸有限公司	222,352.35	2.63
合计	4,650,286.43	55.09

(十四) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	7,411,436.57	1,320,553.13
1 至 2 年	187,148.54	170,562.17
2 至 3 年	261,558.24	90,996.07
3 年以上	225,590.30	225,590.30
合计	8,085,733.65	1,807,701.67

截止 2018 年 6 月 30 日，按债权人归集的期末余额前五名的预收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	期末余额及占预收账款期末余额合计数的比例(%)
安钢集团信阳钢铁有限责任公司	869,800.00	1 年以内	10.76
郑县中联天广水泥有限公司	580,000.00	1 年以内	7.17
邓州中联水泥有限公司	510,000.00	1 年以内	6.31
浙川中联水泥有限公司	390,000.00	1 年以内	4.82
登封市铝庄碳素厂	300,000.00	1 年以内	3.71
合计	2,649,800.00	—	32.77

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	2,326,353.20	7,579,411.71	9,596,664.19	309,100.72
二、离职后福利-设定提存计划		562,123.64	562,123.64	
合计	2,326,353.20	8,141,535.35	10,158,787.83	309,100.72

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 工资、奖金、津贴和补贴	2,129,712.00	6,978,965.61	8,854,998.58	253,679.03
2. 职工福利费				

3. 社会保险费	0.00	327,334.10	325,801.24	1,532.86
其中： 医疗保险费	0.00	292,302.01	290,769.15	1,532.86
工伤保险费		14,080.42	14,080.42	
生育保险费		20,951.67	20,951.67	
4. 住房公积金	0.00	273,112.00	268,230.00	4,882.00
5. 工会经费和职工教育经费	196,641.20		147,634.37	49,006.83
6. 短期带薪缺勤				
7. 短期利润分享计划				
合 计	2,326,353.20	7,579,411.71	9,596,664.19	309,100.72

3、 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
1. 基本养老保险		540,224.18	540,224.18	
2. 失业保险费		21,899.46	21,899.46	
合 计		562,123.64	562,123.64	

(十六) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	654,113.46	5,296,180.72
企业所得税	—	892,735.21
城市维护建设税	48,005.58	373,783.94
个人所得税	—	44,735.18
教育费附加	34,289.71	266,988.53
合 计	736,408.75	6,874,423.58

(十七) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣个人自付部分社保	71,767.07	68,436.06
个人垫款	1,018,653.07	846,339.31
收取保证金	60,000.00	130,000.00
公司往来款	6,479,938.17	4,525,445.00
非金融机构借款及利息	8,843,141.67	1,058,241.67
应付股利	1,824,899.78	1,824,899.78
合 计	18,298,399.76	8,453,361.82

截止 2018 年 6 月 30 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海丹联环保科技有限公司	4,500,000.00	往来款
北京日新益科技发展有限公司	1,682,280.00	应付股利
新联谊（天津）国际工贸有限公司	1,058,241.67	借款

单位名称	期末余额	未偿还原因
上海立溢股权投资中心（有限合伙）	142,619.78	应付股利
合计	7,383,141.45	—

(十八) 股本

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	71,700,000.00						71,700,000.00

(十九) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	26,798,490.38			26,798,490.38
二、其他资本公积	1,961,800.00			1,961,800.00
其中：财政专项资金	1,961,800.00			1,961,800.00
合计	28,760,290.38			28,760,290.38

(二十) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	3,828,336.59			3,828,336.59
合计	3,828,336.59		-	3,828,336.59

(二十一) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	17,931,944.99	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	17,931,944.99	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-857,225.01	
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利	7,241,700.00	
期末未分配利润	9,833,019.98	

(二十二) 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
一、主营业务小计	25,355,289.67	12,266,272.28	17,752,656.85	13,173,860.27
环保设备	15,641,524.31	8,475,932.58	6,601,537.64	4,093,756.26
运营维护	9,713,765.36	3,790,339.70	11,151,119.21	9,080,104.01
二、其他业务小计	838,901.90	308,503.24	873,267.54	275,077.74
固定资产租赁	838,901.90	308,503.24	873,267.54	275,077.74

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合计	26,194,191.57	12,574,775.52	18,625,924.39	13,448,938.01

(二十三) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	107,307.72	54,840.83
教育费附加	45,989.03	23,503.21
地方教育费附加	30,659.35	15,668.81
房产税	76,994.61	76,994.61
车船使用税	6,310.00	5,300.00
印花税	12,176.70	15,600.50
残保金	658.00	376.00
合计	280,095.41	192,283.96

(二十四) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	2,803,520.17	2,370,543.65
折旧	133,942.52	145,015.07
汽修费	191,456.02	76,475.52
物料消耗	553,016.74	428,689.55
办公费	767,800.92	440,440.15
差旅费	646,941.83	763,735.80
运输费	571,069.37	648,479.68
保险费	15,713.12	8,128.00
租赁费	37,191.87	36,972.00
水电费	1,048.36	2,142.92
通讯费	19,952.78	50,691.19
运营服务费	182,485.64	273,456.17
技术服务费	198,337.87	278,604.20
交际应酬费	193,867.55	311,394.20
其他	62,723.74	49,105.75
合计	6,379,068.50	5,883,873.85

(二十五) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	2,224,609.35	1,763,046.68
折旧	160,278.72	118,690.00
汽修费	193,468.09	28,205.58
物料消耗	122,973.79	88,122.51

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	385,040.57	155,399.45
差旅费	186,452.70	105,000.59
顾问费		2,500.00
交际应酬费	346,514.27	187,457.20
保险费	42,438.67	22,175.39
水电费	36,145.10	62,349.83
通讯费	9,783.43	17,288.69
租赁费	542,845.87	13,861.72
服务费	116,986.79	
审计费	264,150.94	283,018.86
律师费	92,233.03	
担保费	312,300.00	89,100.00
评审费	13,679.25	49,000.00
宣传费	141,588.11	
其他	225,305.08	128,094.47
合计	5,416,793.76	3,113,310.97

(二十六) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	1,205,899.42	861,825.39
折旧	40,023.64	42,331.01
材料费	331,472.83	124,068.62
测试加工费	23,841.51	44,339.62
物料消耗	16,101.10	18,065.54
差旅费	32,383.62	72,615.00
劳务费	1,345,099.78	
咨询费	5,100.00	
管理费	17,511.65	7,080.79
其他	2,149.20	806.90
无形资产摊销	383,770.20	383,770.20
合计	3,403,352.95	1,554,903.07

(二十七) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	643,707.21	294,214.00
减：利息收入	8,049.50	3,851.70
减：汇兑收益	13,542.56	46,508.77
手续费支出	32,187.87	12,232.39

项目	本期发生额	上期发生额
合计	654,303.02	256,085.92

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,049,584.90	-998,149.26
合计	-2,049,584.90	-998,149.26

(二十九) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-198,167.71	259,401.70
合计	-198,167.71	259,401.70

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	1,256,281.52	365,795.97
合计	1,256,281.52	365,795.97

(三十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失	-694.12	52,228.45
合计	-694.12	52,228.45

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

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
其他	500.00	5,000.00	500.00
违约金		260,000.00	0
合计	500.00	265,000.00	500.00

2、计入当期损益的政府补助

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	与资产相关/与收益相关	发生额	与资产相关/与收益相关
中介服务费补贴	500.00	与收益相关	5,000.00	
合计	500.00	—	5,000.00	—

备注：(1) 中介服务费补贴：根据中关村管委会颁布的关于印发《中关村国家自主创新示范区企业购买中介服务支持资金管理暂行办法》的通知中科技园发（2010）46号文件规定，对本公司购买的符合规定的中介费用给予的补助。

(三十三) 营业外支出

项目	本期发生额		上期发生额	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非常损失			20,000.00	20,000.00
债务重组	30,400.00	30,400.00		
合计	30,400.00	30,400.00	20,000.00	20,000.00

(三十四) 所得税费用

1、所得税明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,326.93	
递延所得税费用	878,505.81	146,150.45
合计	904,832.74	146,150.45

(三十五) 现金流量表

1、收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	4,546,084.36	16,592,077.03
其中：备用金及员工暂借款	3,876,828.47	16,323,864.24
保证金	497,500.00	226,800
其它	171,755.89	41,412.79
支付其他与经营活动有关的现金	9,349,844.62	17,327,209.04
付现费用	8,113,204.62	3,234,495.31
保证金	1,236,640.00	542,103.00

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	10,200,000.00	312,635.00
其中：个人往来借款	10,200,000.00	312,635.00
支付其他与筹资活动有关的现金	3,054,200.00	422,975.00
其中：支付贷款相关费用	639,100.00	422,975.00
个人往来借款	2,415,100.00	312,635.00

(三十六) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-341,925.74	-4,049,046.46
加：资产减值准备	-2,049,584.90	-998,149.26

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	693,646.22	637,826.82
无形资产摊销	688,318.50	688,318.50
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）	694.12	-52,228.45
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）	643,707.21	606,618.63
投资损失（收益以“-”号填列）	198,167.71	-259,401.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	878,505.80	149,722.39
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）	-3,952,090.34	-9,481,874.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	803,308.28	4,421,024.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,289,167.75	2,127,896.28
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	-1,148,085.39	-6,209,293.01
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	9,199,603.53	2,459,768.68
减：现金的期初余额	6,969,458.83	6,244,270.03
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	2,230,144.70	-3,784,501.35

2、 现金及现金等价物

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,199,603.53	2,459,768.68
其中：库存现金	32,541.68	16,674.04
可随时用于支付的银行存款	9,167,061.85	2,443,094.64
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	9,199,603.53	2,459,768.68

(三十七) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末余额	
	账面价值	受限原因
房屋	13,067,760.66	借款抵押
合 计	13,067,760.66	—

六、 在其他主体中的权益

(一) 在联营企业中的权益

1、重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		会计处理方法
				直接	间接	
上海丹联环保科技有限公司	上海市	上海市	提供环保运营服务	42.5		权益法核算

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司无控股股东。

(二) 本公司子公司情况

详见附注“六、合并范围的变更”，“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本期的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京日新益科技发展有限公司	持股 5%以上的股东
日本联友企业株式会社	持股 5%以上的股东
杨森	公司董事长、总经理
王东民	公司副董事长
王嘉民	公司副总经理

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
采购商品、接受劳务：							
日本联友企业株式会社	采购商品	氧气分析仪	市场价	4,477.00	0.01	208,144.20	0.63

2、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
本期发生额					
杨森	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	1000万	2018年4月3日	2020年4月3日	否
杨森	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500万	2018年4月3日	2020年4月3日	否
杨森	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500万	2018年3月2日	2020年3月2日	否
杨森	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500万	2018年1月31日	2020年1月31日	否
上期发生额					
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	1500万	2014年8月14日	2017年8月13日	是

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	1000 万	2016 年 5 月 6 日	2017 年 5 月 6 日	是
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500 万	2016 年 4 月 22 日	2017 年 4 月 22 日	是
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500 万	2017 年 2 月 20 日	2018 年 2 月 19 日	是
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	1000 万	2017 年 5 月 3 日	2018 年 5 月 2 日	是
王东民	北京牡丹联友环保科技股份有限公司	500 万	2017 年 5 月 3 日	2018 年 4 月 2 日	是

3、关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
王嘉民	拆入	4,300,000.00	2018-1-12	2018-12-31	已偿还 100 万元
杨森	拆入	5,900,000.00	2018-4-2	2018-12-31	已偿还 141.51 万元

(五) 关联方往来款

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款：					
	上海丹联环保科技有限公司	4,500,000.00		4,500,000.00	
	新联谊（天津）国际工贸有限公司	1,058,241.67		1,058,241.67	
	杨 森	4,484,900.00			
	王嘉民	3,300,000.00			
应付股利	北京日新益科技发展有限公司	1,682,280.00		1,682,280.00	

八、 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

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	91,330,871.10	100.00	10,527,034.63	12.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	91,330,871.10	100.00	10,527,034.63	12.34

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	99,275,055.47	100.00	14,324,096.55	14.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	99,275,055.47	100.00	14,324,096.55	14.43

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1年以内	46,399,999.25	2.00	927,999.99	43,799,243.86	2.00	875,984.88
1至2年	17,682,923.33	5.00	884,146.17	22,874,954.09	5.00	1,143,747.70
2至3年	9,859,637.00	10.00	985,963.70	12,282,090.70	10.00	1,228,209.07
3至4年	8,594,543.80	30.00	2,578,363.14	9,949,562.56	30.00	2,984,868.77
4至5年	3,846,112.72	50.00	1,923,056.36	4,555,836.26	50.00	2,277,918.13
5年以上	4,947,655.00	100.00	4,947,655.00	5,813,368.00	100.00	5,813,368.00
合计	91,330,871.10	13.41	12,247,184.35	99,275,055.47	14.43	14,324,096.55

2、截止 2018 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收帐款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
北京市热力集团有限责任公司	13,573,620.00	14.86	271,472.40
郑州市郑东新区热电有限公司	2,961,367.00	3.24	139,068.35
国家电投集团远大环保工程有限公司	2,193,520.00	2.40	88,436.00
杭州玺清环保科技有限公司	2,222,880.00	2.43	48,804.00
蓝天环保设备工程股份有限公司	2,040,000.00	2.23	102,000.00
合计	22,991,387.00	25.17	297,892.25

(二)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,825,970.98	100.00	64,584.42	3.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	1,825,970.98	100.00	64,584.42	3.54

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,123,808.82	100.00	49,697.62	4.42
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	1,123,808.82	100.00	49,697.62	4.42

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	942,886.00	2.00	18,857.72	196,046.00	2.00	3,920.92
1至2年	55,000.00	5.00	2,750.00	56,000.00	5.00	2,800.00
2至3年	14,567.00	10.00	1,456.70	14,567.00	10.00	1,456.70
3至4年	2,000.00	30.00	600.00	6,000.00	30.00	1,800.00
4至5年	1,000.00	50.00	500.00	2,000.00	50.00	1,000.00
5年以上	37,720.00	100.00	37,720.00	38,720.00	100.00	38,720.00
合计	1,059,173.00		64,584.42	313,333.00	15.86	49,697.62

②无风险组合其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	766,797.98	—	—	810,475.82	—	—
合计	766,797.98	—	—	810,475.82	—	—

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	766,797.98	810,475.82
其他	1,059,173.00	313,333.00
合计	1,825,970.98	1,123,808.82

3、截止2018年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
中钢招标有限责任公司	保证金	612,100.00	1年以内	33.52	12,242.00
河南有色汇源铝业有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	5.48	2,000.00
郑州裕中能源有限责任公司	保证金	97,000.00	1年以内 1-2年	5.31	3,590.00
邹志琳	备用金	92,000.00	1年以内	5.04	—
黄清海	备用金	70,000.00	1年以内	3.83	—
合计	—	971,100.00	—	53.18	17,832.00

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
对联营企业投资	12,026,252.24		12,026,252.24	12,260,419.95		12,260,419.95
合计	14,026,252.24		14,026,252.24	14,260,419.95		14,260,419.95

1、对子公司投资

被投资单位	期末余额	本期增加	本期减少	期初余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河南牡丹联友环保科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	2,000,000.00			2,000,000.00		

2、对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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	计提减值准备		
一、联营企业										
上海丹联环保科技有限公司	12,260,419.95			-198,167.71						12,026,252.24
合计	12,260,419.95			-198,167.71						12,026,252.24

(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
一、主营业务小计	19,245,894.83	9,876,952.72	17,669,638.00	11,996,513.30

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
环保设备	12,260,802.50	8,068,083.61	6,601,537.64	4,093,756.26
运营维护	6,985,092.33	1,808,869.11	11,068,100.36	7,902,757.04
二、其他业务小计	838,901.90	308,503.24	873,267.54	275,077.74
固定资产租赁	838,901.90	308,503.24	873,267.54	275,077.74
合计	20,084,796.73	10,185,455.96	18,542,905.54	12,271,591.04

(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	-198,167.71	259,401.70
合计	-198,167.71	259,401.70

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-694.12	
2. 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）	500.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,400.00	
4. 所得税影响额	4,589.12	
合计	-26,005.00	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		基本每股收益 (%)	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-0.73	-3.32	-0.01	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.70	-3.35	-0.01	-0.06

北京牡丹联友环保科技股份有限公司

二〇一八年八月二十日