



科洋科技

NEEQ:430334

上海科洋科技股份有限公司

SHANGHAI KEYONTECHS CO.,LTD



半年度报告

— 2018 —

公司半年度大事记

2018年3月19日下午,由枫泾镇政府举办的2018年金山区优化营商环境促进经济转型升级工作会议上,上海科洋科技股份有限公司荣获2017年度经济贡献二等奖,与会领导为我司代表颁奖,并表示了热烈的祝贺。

在我司未来的发展中,将会不断努力,研发、生产和制造高品质高技术含量的产品,为社会经济做出更大的贡献。



2018年4月23日至24日,上海科洋科技股份有限公司为期两天的2018年海外代理商大会在金山工厂制造中心隆重召开,会议上科洋就技术问题与国外代理商进行了深入探讨,并对KMS系统进行了现场演示,此次会议不但加深了代理们对科洋公司及产品的了解,而且增强了代理商对科洋产品的信心。为科洋产品走出国门创造了有利的条件。



2018年6月,上海科洋科技股份有限公司KY-II平衡流量装置被认定为上海市高新技术成果转化项目。

我司在产品技术的研发和转化上从未放慢脚步。在未来的生产制造过程中,将会继续深入研究和转化技术成果,用更多的高新技术成果来武装公司。



科洋流量计智能化工厂改造建设计划在2017-2018年完成。目前已初见成效。工厂如期完成所有硬件设备的投入、安装和调试工作。2018年上半年升级了信息化系统并实现了工厂智能化管理。我们的目标旨在全面实现准时化生产和可视化管理,为公司计量检测及环境工程板块提供更优质高效的服务,同时,也为公司创业平台引进新项目提供基础服务。



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	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	16
第七节 财务报告	19
第八节 财务报表附注	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、科洋科技、科洋公司、科洋股份	指	上海科洋科技股份有限公司
科洋环境工程、科洋环境、环境公司	指	科洋环境工程（上海）有限公司
鹰柏伦科洋公司、鹰柏伦科洋	指	鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期、本年	指	2018年1月1日至2018年6月30日
主办券商、申万宏源	指	申万宏源
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股转系统、股转系统	指	全国业股份转让系统有限公司
《公司章程》、章程	指	最近一次由股东大会会议审议通过的《上海科洋科技股份有限公司章程》
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业, 以及可能导致公司利益转移的其他关系

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周人、主管会计工作负责人龚藏龙及会计机构负责人（会计主管人员）刘小芹保证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	公司证券事务办公室
备查文件	1、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 2、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	上海科洋科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI KEYONTECHS CO., LTD
证券简称	科洋科技
证券代码	430334
法定代表人	周人
办公地址	上海市浦东 东方路 989 号中达广场 17 楼 A 座

二、 联系方式

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

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1997 年 7 月 25 日
挂牌时间	2013 年 11 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-供应用仪表及其他通用仪器制造
主要产品与服务项目	环保硫回收产品和流体计量检测产品
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	33,645,669
优先股总股本（股）	0
做市商数量	9
控股股东	周人
实际控制人及其一致行动人	周人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9131000063100194XL	否

注册地址	上海市金山区枫泾镇兴豪路7号	否
注册资本（元）	33,645,669.00	否

五、 中介机构

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

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	103,006,129.41	53,109,984.57	93.95%
毛利率	31.29%	51.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,098,540.59	10,608,710.26	14.04%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	11,571,358.67	10,492,065.58	10.29%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.39%	8.15%	-
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）	8.02%	8.06%	-
基本每股收益	0.36	0.32	12.5%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	308,350,253.77	265,644,980.77	16.73%
负债总计	145,404,457.08	110,978,485.62	31.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	146,951,088.31	141,581,681.52	3.79%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.37	4.21	8.44%
资产负债率（母公司）	14.19%	14.70%	-
资产负债率（合并）	47.16%	45.78%	-
流动比率	1.80	1.95	-
利息保障倍数	179.54	89.78	-

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	-19,037,382.31	5,743,762.62	-
应收账款周转率	0.84	0.72	-
存货周转率	2.88	1.58	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	16.08%	3,068.00%	-

营业收入增长率	93.95%	-6.91%	-
净利润增长率	2.23%	37.23%	-

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	33,645,669	33,645,669	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 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

报告期内，公司主营业务为环保硫回收技术和流体计量检测两大板块，兼营涂层科技业务。涂层科技主要辅助环境板块的核心设备做配套防腐处理。同时公司成立创业板块作为公司第三个板块。

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

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

环境公司拥有多项专利环保技术，包括 ECOSA®-H₂S 制硫酸回收工艺、DSR-烟气 SO₂ 超低排放并回收制酸工艺、S-PLUS®改良克劳斯超低排放工艺、ERSA®高效废酸再生工艺。公司 2016 年获得了高新技术企业认证。在 2013 年到 2018 年 6 月间，陆续获得 2 项国家授权发明专利、8 项实用新型专利和 6 项软件著作权，是国内唯一具有多项知识产权的湿法制硫酸技术公司，工业硫回收细分市场的龙头。

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

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

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

上海科洋科技股份有限公司作为工业流体计量行业的知名制造商、技术商和服务提供商，为石化、化工、电力、冶金、建材、市政、环保、轻工、新能源等十多个行业提供定制化的高精度、智能型差压式液体流量计产品和计量检测系统。科洋科技股份有限公司拥有 16000 平方米的现代化加工和检测基地，每年 1 万套差压式流量计加工制造能力。公司自行研发了 ERP 系统十一年，全套管理流程为公司带来了信息化和工业大数据优势。通过此系统，公司每年可追踪国内外 1000~2000 个使用流量计的工业项目，并通过与设计院和用户的技术交流，提供有针对性的流体计量产品和计量系统方案。已经将客户信息、项目信息、项目管理、订单管理、商务流程、生产制造、售前售后、办公 OA 全流程打通。

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

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

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

众创空间和上海·临港枫泾科创小镇政策支持。

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

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2018年上半年，公司实现主营业务收入103,006,129.41元，比上年同期增长93.95%，主要原因是订单数量增加，销售额提高所致。归属于挂牌公司股东的净利润为12,098,540.59元，比上年同期增长14.04%。截止2018年6月30日，公司总资产为308,350,253.77元，净资产为146,951,088.33元。

2018年上半年，科洋环境工程（上海）有限公司全年实现营业收入76,456,476.92元，同比增长98.88%，主要原因是公司按照完工百分比确认收入，今年上半年开工工程较多，项目进展快，确认收入较多所致；净利润9,699,649.17元，同比减少28.86%，主要原因是原材料价格上涨，过去两年订单是按照过去两年原材料价格测算定价，今年动工后采购费用增加，导致净利润降低。截止2018年6月30日，公司总资产为178,852,161.01元，净资产为53,315,694.59元。

2018年上半年，科洋股份流量仪表业务实现营业收入26,549,652.49元，比上年同期增长81.03%，主要原因是加强了市场开拓及客户发展，订单数量增加所致。

2018年上半年，鹰柏伦科洋涂层（上海）有限公司实现营业收入10,683.76元，净利润-62,142.66元，公司总资产4,503,642.17元，净资产5,378,729.06元。

三、 风险与价值

其一：子公司-鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司的业务拓展风险。公司在2017年进行了股权转让，德国公司退出，将其51%的股权转让给上海赢久环保科技有限公司。公司仍旧面临环保政策要求和市场经营风险。2018年上半年，公司实现营业收入10,683.76元，净利润-62,142.66元，公司将在为自己产品服务的基础上加大对外部市场的开拓，争取在2018年扭亏为盈。

其二：科洋股份原硫回收客户超期应收款风险。受环境工程下游客户行业整体经济环境影响，公司有部分硫回收业务的客户出现应收账款风险。截至报告期，山东润银生物化工股份有限公司应收账款856万元，坏账准备428万元。针对此项应收账款，我司已于今年六月采取诉讼措施，山东省泰安市中级人民法院已受理此案。

其三：安徽昊源化工集团有限公司应收账款截至报告期日仅剩三十余万元未收回，预计2018年将应收账款全部收回。

报告期内无新增风险。

四、 企业社会责任

报告期内，公司依法合规经营，依法纳税，注重保护股东和公司员工的合法权益，大力实践科技创新，积极承担审核会责任，支持地区经济发展，履行企业社会责任。

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	-	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	-	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	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
6. 其他	12,000.00	0

(二) 承诺事项的履行情况

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

2、公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范交易承诺函》，承诺如下：

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

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

3、管理层人员均与公司签订了劳动合同或劳务合同，含保密条款；

以上承诺披露在公开转让说明书中，履行情况良好。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	7,434,441.92	0.75%	基建贷款
其他货币资金	冻结	2,167,019.50	0.70%	开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款
总计	-	9,601,461.42	1.45%	-

(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
2018-05-30	2	0	0

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

上海科洋科技股份有限公司2017年度分红派息方案已获2018年5月16日召开的2017年度股东大会审议通过，以现有总股本33,645,669为基数，向全体股东每10股派发2.00元人民币现金，共派息金额6,729,133.80元现金，并于2018年5月30日分配完毕。

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	18,972,294	56.39%	0	18,972,294	56.39%
	其中：控股股东、实际控制人	2,724,375	8.10%	0	2,724,375	8.10%
	董事、监事、高管	18,972,294	56.39%	-15,334,669	3,637,625	10.81%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	14,673,375	43.61%	0	14,673,375	43.61%
	其中：控股股东、实际控制人	8,173,125	24.29%	0	8,173,125	24.29%
	董事、监事、高管	14,673,375	43.61%	0	14,673,375	43.61%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,645,669	-	0	33,645,669	-
普通股股东人数						126

(二) 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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周人	10,897,500	0	10,897,500	32.39%	8,173,125	2,724,375
2	汪湛	4,630,500	0	4,630,500	13.76%	4,500,000	130,500
3	龚藏龙	2,283,000	0	2,283,000	6.79%	1,795,500	487,500
4	上海科洋商贸有限公司	2,297,000	-225,000	2,072,000	6.16%	0	2,072,000
5	上海中金资本投资投资有限公司	1,730,769	0	1,730,769	5.14%	0	1,730,769
合计		21,838,769	-225,000	21,613,769	64.24%	14,468,625	7,145,144
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 以上股东之间不存在任何关联关系。							

二、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

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

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

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
周人	董事长、总经理、董事	男	1968年08月23日	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
龚藏龙	财务负责人、董事	男	1972年11月3日	大专	2016/6/23-2019/6/23	是
蒋坤	副总经理、董事	男	1979年01月15日	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
汪湛	董事	男	1968年03月16日	中专	2016/6/23-2019/6/23	是
何进	董事	男	1984年12月31日	硕士	2016/6/23-2019/6/23	否
石慧	内务主管、监事会主席	女	1981年09月18日	本科	2016/6/23-2019/6/23	是
张庆华	销售总监、职工监事	男	1970年10月02日	大专	2016/6/23-2019/6/23	是
沈莉	监事	女	1976年10月28日	硕士	2017/11/8-2019/6/23	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

上述人员之间无关联关系。

(二) 持股情况

单位: 股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周人	董事长、总经理、董事	10,897,500	0	10,897,500	32.39%	0
龚藏龙	财务负责人、董事	2,283,000	0	2,283,000	6.79%	0
蒋坤	副总经理、董事	0	0	0	0%	0
汪湛	董事	4,630,500	0	4,630,500	13.76%	0
何进	董事	0	0	0	0%	0
石慧	内务主管、监事会主席	273,000	0	273,000	0.81%	0
张庆华	销售总监、职工监事	0	227,000	227,000	0.67%	0
沈莉	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	18,084,000	227,000	18,311,000	54.42%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	25	19
生产人员	43	47
销售人员	29	39
技术人员	48	54
财务人员	8	7
员工总计	153	166

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	1
硕士	13	15
本科	54	62
专科	49	48
专科以下	34	40
员工总计	153	166

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

报告期末,公司员工总数和员工结构较报告期初无明显变化;2018年上半年度根据各部门提出的培训发展需求,制定了具有针对性的培训计划,包括公司内控制度、职业技能的方面,不断提高公司员工的整体素质,以实现公司与员工的双赢共进。公司依据相关法规,为员工缴纳社会保险以及公积金。公司无需要承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工:

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）:

适用 不适用

核心人员的变动情况:

-

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	六、（一）	20,451,807.41	32,902,445.71
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	六、（二）	107,052.00	72,328.00
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	六、（三、四）	164,962,336.35	113,629,194.83
预付款项	六、（五）	26,107,422.86	23,732,859.56
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	六、（六）	3,761,065.38	2,823,357.39
买入返售金融资产		-	-
存货	六、（七）	32,831,872.53	16,242,329.66
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	六、（八）	6,000,000.00	21,000,000.00
流动资产合计		254,221,556.53	210,402,515.15
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	六、（九）	500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	六、（十）	2,694,687.08	2,725,136.98
投资性房地产		-	-
固定资产	六、（十一）	37,519,860.50	38,053,422.36
在建工程	六、（十二）	767,924.51	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	六、（十三）	7,436,251.74	7,522,366.14
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	六、(十四)	3,612,529.82	3,893,376.64
递延所得税资产	六、(十五)	1,597,443.59	1,596,420.86
其他非流动资产		-	951,742.64
非流动资产合计		54,128,697.24	55,242,465.62
资产总计		308,350,253.77	265,644,980.77
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	六、(十七)	60,724,058.73	32,849,955.42
预收款项	六、(十八)	69,495,539.14	58,179,608.47
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	六、(十九)	1,425,556.60	2,987,506.57
应交税费	六、(二十)	8,924,813.31	8,935,740.88
其他应付款	六、(二十二)	1,052,405.76	3,233,590.76
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	六、(二十三)	900,000.00	1,800,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		142,522,373.54	107,986,402.10
非流动负债：			
长期借款	六、(二十四)	2,300,000.00	2,300,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	六、(二十五)	582,083.54	692,083.52
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,882,083.54	2,992,083.52
负债合计		145,404,457.08	110,978,485.62
所有者权益（或股东权益）：			

股本	六、(二十六)	33,645,669.00	33,645,669.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	六、(二十七)	32,974,513.19	32,974,513.19
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	六、(二十八)	6,021,116.02	5,490,237.40
一般风险准备		-	-
未分配利润	六、(二十九)	74,309,790.10	69,471,261.93
归属于母公司所有者权益合计		146,951,088.31	141,581,681.52
少数股东权益		15,994,708.38	13,084,813.63
所有者权益合计		162,945,796.69	154,666,495.15
负债和所有者权益总计		308,350,253.77	265,644,980.77

法定代表人：周人 主管会计工作负责人：龚藏龙会计机构负责人：刘小芹

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		9,512,659.56	26,269,001.33
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		107,052.00	72,328.00
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	九、(四十六)	41,014,666.87	32,040,101.32
预付款项		3,108,209.67	3,053,870.14
其他应收款	九、(四十七)	1,378,495.99	2,552,436.84
存货		15,520,286.41	14,147,016.56
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		6,000,000.00	-
流动资产合计		76,641,370.50	78,134,754.19
非流动资产：			
可供出售金融资产		500,000.00	500,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	九、(四十八)	13,194,687.08	13,225,136.98
投资性房地产		-	-
固定资产		36,666,905.54	37,129,329.48
在建工程		767,924.51	-
生产性生物资产		-	-

油气资产		-	-
无形资产		7,434,441.92	7,519,569.14
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		3,567,897.88	3,752,310.62
递延所得税资产		1,224,865.33	1,289,647.30
其他非流动资产		-	951,742.64
非流动资产合计		63,356,722.26	64,367,736.16
资产总计		139,998,092.76	142,502,490.35
流动负债：			
短期借款		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款		5,858,132.27	5,223,825.57
预收款项		8,582,632.67	5,130,436.22
应付职工薪酬		846,210.26	1,466,443.41
应交税费		628,144.83	2,426,315.78
其他应付款		170,787.09	1,912,936.12
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		900,000.00	1,800,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		16,985,907.12	17,959,957.10
非流动负债：			
长期借款		2,300,000.00	2,300,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		582,083.54	692,083.52
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		2,882,083.54	2,992,083.52
负债合计		19,867,990.66	20,952,040.62
所有者权益：			
股本		33,645,669.00	33,645,669.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		33,002,406.83	33,002,406.83
减：库存股		-	-

其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		6,021,116.02	5,490,237.40
一般风险准备		-	-
未分配利润		47,460,910.25	49,412,136.50
所有者权益合计		120,130,102.10	121,550,449.73
负债和所有者权益合计		139,998,092.76	142,502,490.35

法定代表人：周人

主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

(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		103,006,129.41	53,109,984.57
其中：营业收入	六、(三十)	103,006,129.41	53,109,984.57
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		86,457,185.49	37,298,479.46
其中：营业成本		70,771,305.59	25,999,205.50
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	六、(三十一).1	225,618.62	208,349.88
销售费用	六、(三十一).2	5,529,660.42	2,601,169.88
管理费用	六、(三十一).3	10,121,237.78	8,510,532.73
研发费用		-	-
财务费用	六、(三十一).5	-342,179.16	-61,694.91
资产减值损失	六、(三十二)	151,542.24	40,916.38
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	58,599.41	-309,082.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	六、(三十三)	34,724.00	-2,853.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,642,267.33	15,499,569.74
加：营业外收入	六、（三十五）	859,056.91	1,236,859.42
减：营业外支出	六、（三十六）	9.98	176,623.94
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,501,314.26	16,559,805.22
减：所得税费用	六、（三十七）	2,492,878.92	1,879,375.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,008,435.34	14,680,429.61
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		15,008,435.34	14,680,429.61
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		2,909,894.75	4,071,719.35
2. 归属于母公司所有者的净利润		12,098,540.59	10,608,710.26
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		15,008,435.34	14,680,429.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		12,098,540.59	10,608,710.26
归属于少数股东的综合收益总额		2,909,894.75	4,071,719.35
八、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		0.36	0.32
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：周人 主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业收入	九、(四十九)	26,549,652.49	14,665,782.10
减：营业成本		10,624,970.97	5,870,908.61
税金及附加		204,507.82	165,563.34
销售费用		3,962,920.89	2,020,782.76
管理费用		6,374,787.45	5,993,158.96
研发费用		-	-
财务费用		117,029.17	-23,017.43
其中：利息费用		-	-
利息收入		-	-
资产减值损失		-287,155.77	-153,987.10
加：其他收益		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	九、(五十)	58,599.41	-309,082.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,724.00	-2,853.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,645,915.37	480,437.59
加：营业外收入		444,056.91	322,859.42
减：营业外支出		9.98	176,623.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,089,962.30	626,673.07
减：所得税费用		781,176.13	-481,358.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,308,786.17	1,108,031.76
（一）持续经营净利润		5,308,786.17	1,108,031.76
（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		5,308,786.17	1,108,031.76
七、每股收益：		-	-
（一）基本每股收益		-	-
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：周人

主管会计工作负责人：龚藏龙

会计机构负责人：刘小芹

(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		54,260,671.76	63,070,931.49
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		91,155.55	896,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、(三十八).1	2,213,872.19	2,505,043.43
经营活动现金流入小计		56,565,699.50	66,471,974.92
购买商品、接受劳务支付的现金		42,939,826.31	21,154,714.45
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		12,380,862.61	9,462,529.22
支付的各项税费		10,992,310.34	19,353,568.85
支付其他与经营活动有关的现金	、(三十八).2	9,290,082.55	10,757,399.78
经营活动现金流出小计		75,603,081.81	60,728,212.30
经营活动产生的现金流量净额		-19,037,382.31	5,743,762.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		89,049.31	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		29,089,049.31	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		775,147.32	8,394,019.64

的现金			
投资支付的现金		14,000,000.00	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		14,775,147.32	8,394,019.64
投资活动产生的现金流量净额		14,313,901.99	-8,394,019.64
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		900,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,827,157.98	151,303.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,727,157.98	751,303.35
筹资活动产生的现金流量净额		-7,727,157.98	-751,303.35
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		-12,450,638.30	-3,401,560.37
加：期初现金及现金等价物余额		32,902,445.71	49,594,571.58
六、期末现金及现金等价物余额		20,451,807.41	46,193,011.21

法定代表人：周人 主管会计工作负责人：龚藏龙 会计机构负责人：刘小芹

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		25,699,205.09	24,558,031.49
收到的税费返还		38,191.93	-
收到其他与经营活动有关的现金		539,125.16	770,247.17
经营活动现金流入小计		26,276,522.18	25,328,278.66
购买商品、接受劳务支付的现金		10,602,141.04	12,018,779.75
支付给职工以及为职工支付的现金		7,275,041.31	5,701,395.22
支付的各项税费		5,160,611.05	4,009,783.94
支付其他与经营活动有关的现金		5,581,814.56	2,127,910.75
经营活动现金流出小计		28,619,607.96	23,857,869.66
经营活动产生的现金流量净额		-2,343,085.78	1,470,409.00
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	-

取得投资收益收到的现金		89,049.31	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		8,089,049.31	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		775,147.32	6,944,990.64
投资支付的现金		14,000,000.00	-
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		14,775,147.32	6,944,990.64
投资活动产生的现金流量净额		-6,686,098.01	-6,944,990.64
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		-	-
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		-	-
偿还债务支付的现金		900,000.00	600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,827,157.98	151,303.35
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		7,727,157.98	751,303.35
筹资活动产生的现金流量净额		-7,727,157.98	-751,303.35
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		-16,756,341.77	-6,225,884.99
加：期初现金及现金等价物余额		26,269,001.33	25,726,888.21
六、期末现金及现金等价物余额		9,512,659.56	19,501,003.22

法定代表人：周人

主管会计工作负责人：龚藏龙

会计机构负责人：刘小芹

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

(二) 附注事项详情

二、 报表项目注释

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海科洋科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）于1997年7月25日成立。2013年6月25日，经本公司股东会决议，以2013年3月31日为基准日，将上海科洋科技发展有限公司整体设立为股份有限公司，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2013）第150887号验资报告验证。公司的企业法人营业执照注册号：310228000156552。所属行业为仪器仪表行业。

截止2018年6月30日，本公司注册资本为3,364.5669万元，注册地址：上海市金山区枫泾镇兴豪路7号。公司经营范围：从事计算机领域内技术开发、技术咨询、技术服务，仪器仪表，计算机、软件及辅助设备（除计算机信息系统安全专用产品），通讯器材，家用电器销售，商品信息服务，普通机械设备，电气设备、工程设备（除特种设备）、计量器具生产加工，从事货物进出口及技术进出口业务。

本公司的实际控制人为周人个人。

(二) 合并财务报表范围

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
科洋环境工程（上海）有限公司

三、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力不存在任何问题。

四、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按

照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

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

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间

已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次

处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

（七） 现金及现金等价物的确定标准

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

（八） 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

损益。

（2）持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允

价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(九) 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	1	1
1-2年	5	5
2-3年	15	15
3-4年	50	50
4-5年	100	100
5年以上	100	100

(十) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投

资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实

施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
生产设备	3-10	5	9.50-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
办公及其他设备	3-5	5	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十三) 在建工程

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

(十四) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
-----	--------	----

土地使用权	50年	土地使用权证年限
-------	-----	----------

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

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

(十六) 长期资产减值

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法

分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

(十八) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十九) 收入

1、 销售商品收入的确认一般原则：

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

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

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

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

3、 具体原则

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

(二十) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。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。

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

2、 确认时点

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

与收益相关的政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时予以确认。其中：(1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；(2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营

业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

(二十二) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两

者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

(二十三) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、 税项

(一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海科洋科技股份有限公司	15%
科洋环境工程（上海）有限公司	25%
宁波中测测试科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

公司于 2017 年 10 月 23 日被上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海

市地方税务局认定为高新技术企业，授予《高新技术企业证书》，证书编号：GR201431000080，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，公司自 2017 年至 2020 年 3 年内享受 15%的企业所得税税率。

六、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	12,361.74	45,256.03
银行存款	20,439,445.67	30,322,974.22
其他货币资金	-	2,534,215.46
合 计	20,451,807.41	32,902,445.71

其中受限的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
信用证保证金		833,535.56
保函保证金	2,167,019.50	1,641,114.30
合 计	2,167,019.50	2,474,649.86

（二）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	107,052.00	72,328.00
其中：权益工具投资	107,052.00	72,328.00
合 计	107,052.00	72,328.00

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	13,063,300.32	17,350,122.42
商业承兑汇票		
合 计	13,063,300.32	17,350,122.42

2、期末已背书在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	5,246,367.98	1,702,500.00

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		
合 计	5,246,367.98	1,702,500.00

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	158,344,369.45	100	9,671,961.54	6.11	148,672,407.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	158,344,369.45	100	9,671,961.54	6.11	148,672,407.93

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	105,808,963.50	100.00	9,529,891.09	9.01	96,279,072.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	105,808,963.50	100.00	9,529,891.09	9.01	96,279,072.41

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
其中：1年以内分项，可添加行			

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	114,219,588.34	1,142,195.88	1
1 至 2 年	29,368,309.46	1,468,415.47	5
2 至 3 年	3,087,194.77	463,079.22	15
3 至 4 年	10,142,011.83	5,071,005.92	50
4 至 5 年	560,862.40	560,862.40	100
5 年以上	966,402.65	966,402.65	100
合计	158,344,369.45	9,671,961.54	

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 151,542.24 元。

3、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例	坏账金额
安徽昊源化工集团有限公司	销售客户	26,726,360.33	16.88	1,040,200.49
东营市亚通石化有限公司	销售客户	21,471,930.00	13.56	214,719.30
山东巨久能源科技有限公司	销售客户	19,651,995.92	12.41	196,519.96
金堆城铝业股份有限公司矿冶分公司	销售客户	14,978,768.84	9.46	149,787.68
山东润银生物化工股份有限公司	销售客户	8,563,049.20	5.41	4,281,524.60
合计		91,392,104.29	57.72	5,882,752.03

(五) 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	23,990,761.66	91.89	21,616,405.08	91.08
1 至 2 年	1,865,120.91	7.144	1,864,914.19	7.86
2 至 3 年	11,829.00	0.045	11,829.00	0.05
3 年以上	239,711.29	0.918	239,711.29	1.01
合计	26,107,422.86	—	合计	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例
江苏星球防腐科技有限公司	非关联方	3,175,367.09	12.16

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款 总额比例
扬州通扬化工设备有限公司	非关联方	2,015,200.00	7.72
张家港市永氟龙防腐科技有限公司	非关联方	1,895,342.89	7.26
安徽泽达工程技术服务有限公司	非关联方	1,447,327.15	5.54
安徽金博锅炉有限公司	非关联方	1,370,000.00	5.25
合 计		9,903,237.13	37.93

(六) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,148,196.24	100	387,130.85	3.21	3,761,065.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,148,196.24	100	387,130.85	3.21	3,761,065.39

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,201,016.45	100.00	377,659.06	11.80	2,823,357.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	3,201,016.45	100.00	377,659.06	11.80	2,823,357.39

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额
-----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,448,573.50	24,485.73	1
1 至 2 年	1,123,568.00	56,178.40	5
2 至 3 年	94,459.00	14,168.85	15
3 至 4 年	378,595.74	189,297.87	50
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00	100
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100
合 计	4,148,196.24	387,130.85	

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,176,252.78	2,939,711.36
往来款	250,118.70	22,740.00
职工暂支款	721,824.76	238,025.09
其他		540.00
合 计	4,148,196.24	3,201,016.45

3、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	是否属于关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
湖北宜化集团有限责任公司	否	投标保证金	500,000.00	1 年以内	12.05	25,000.00
山东巨久能源科技有限公司	否	投标保证金	500,000.00	1 年以内	12.05	25,000.00
山东天弘化学有限公司	否	投标保证金	310,000.00	1 年以内	7.47	3,100.00
上海华田置业有限公司	否	房租押金	308,229.00	1 年以内	7.43	3,082.29
江苏悦达善达股份投资基金管理有限公司	否	投标保证金	269,200.82	1 年以内	6.49	2,692.01
合 计		—	1,887,429.82	—	45.50	58,874.30

(七) 存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,333,522.12		8,333,522.12
周转材料	5,276.96		5,276.96

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	4,534,474.43		4,534,474.43
库存商品	2,647,012.90		2,647,012.90
工程施工	17,311,586.12		17,311,586.12
合 计	32,831,872.53		32,831,872.53

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,890,942.19		8,890,942.19
周转材料	82,198.62		82,198.62
在产品	2,248,110.89		2,248,110.89
库存商品	2,925,764.86		2,925,764.86
工程施工	2,095,313.10		2,095,313.10
合计	16,242,329.66		16,242,329.66

(八) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	6,000,000.00	21,000,000.00
合 计	6,000,000.00	21,000,000.00

(九) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项 目	期末余额			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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00
其中：按公允价值计量的						
按成本计量的						
合 计	500,000.00		500,000.00	500,000.00		500,000.00

2、期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计

可供出售金融资产分类	可供出售 权益工具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	500,000.00			500,000.00
公允价值				
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额				
已计提减值金额				

3、期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例(%)	本期 现金 红利
	期初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末	期初	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末		
宁波中测测试 科技有限公司	500,000.00							500,000.00	15.00%	
合 计	500,000.00							500,000.00	-	

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	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	其他权益 变动
联营企业:						
鹰柏伦科洋涂层科 技(上海)有限公司	2,725,136.98			-30,449.90		
小 计	2,725,136.98			-30,449.90		
合 计	2,725,136.98			-30,449.90		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末 余额
	宣告发放现金股 利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小 计					
二、联营企业					
鹰柏伦科洋涂层科 技(上海)有限公司				2,694,687.08	

小 计				2,694,687.08	
合 计				2,694,687.08	

(十一) 固定资产

项 目	房屋及建筑物	生产设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	32,671,151.70	9,763,994.28	1,763,187.23	1,630,105.50	45,828,438.71
2、本期增加金额	600,000.00	59,422.41		144,844.66	804,267.07
(1) 购置	600,000.00	59,422.41		144,844.66	804,267.07
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	33,271,151.70	9,823,416.69	1,763,187.23	1,774,950.16	46,632,705.78
二、累计折旧					
1、期初余额	2,414,035.12	3,979,431.95	366,658.89	1,014,890.39	7,775,016.35
2、本期增加金额	538,669.87	328,876.80	101,771.68	368,510.58	1,337,828.93
(1) 计提	538,669.87	328,876.80	101,771.68	368,510.58	1,337,828.93
3、本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4、期末余额	2,952,704.99	4,308,308.75	468,430.57	1,383,400.97	9,112,845.28
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	30,318,446.71	5,515,107.94	1,294,756.66	391,549.19	37,519,860.50
2、期初账面价值	30,257,116.58	5,784,562.33	1,396,528.34	615,215.11	38,053,422.36

本期计提折旧额 1,337,828.93 元

(十二) 在建工程

1、在建工程情况

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
智能化三期改造工程	767,924.51		767,924.51	0		
合 计	767,924.51		767,924.51	0		

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
智能化三期改造工程			767,924.51			767,924.51
合 计			767,924.51			767,924.51

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
合 计						

(十三) 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1、期初余额	8,512,720.00	9,871.79	8,522,591.79
2、本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	8,512,720.00	9,871.79	8,522,591.79
二、累计摊销			
1、期初余额	993,150.86	7,074.79	1,000,225.65
2、本期增加金额			
(1) 计提	85,127.22	987.18	86,114.40

项 目	土地使用权	软件	合计
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	1,078,278.08	8,061.97	1,086,340.05
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			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,434,441.92	1,809.82	7,436,251.74
2、期初账面价值	7,519,569.14	2,797.00	7,522,366.14

(十四) 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	3,893,376.64	107,268.00	388,114.82		3,612,529.82
合 计	3,893,376.64	107,268.00	388,114.82		3,612,529.82

(十五) 递延所得税资产/递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	9,603,994.67	1,508,863.86	9,907,550.15	1,486,132.53
交易性金融资产公允价值变动	8,448.00	1,267.20	43,172.00	6,475.80
递延收益	582,083.54	87,312.53	692,083.52	103,812.53
合 计	10,194,526.21	1,597,443.59	10,642,805.67	1,596,420.86

(十六) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	9,907,550.15	0	342,179.16		9,565,370.99

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
合 计	9,907,550.15	0	342,179.16		9,565,370.99

(十七) 应付账款

1、应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	60,724,058.73	32,849,955.42
合 计	60,724,058.73	32,849,955.42

2、无账龄超过一年的重要应付款项。

(十八) 预收款项

1、预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收账款	69,495,539.14	58,179,608.47
合 计	69,495,539.14	58,179,608.47

2、无账龄超过一年的预收款项。

(十九) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,936,501.09	10,218,906.60	11,729,851.09	1,425,556.60
二、离职后福利-设定提存计划	51,005.48	1,066,025.20	1,117,030.68	-
三、辞退福利		-	-	-
合 计	2,987,506.57	11,284,931.80	12,846,881.77	1,425,556.60

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,892,973.21	9,398,201.98	10,865,618.59	1,425,556.60
二、职工福利费		-	-	
三、社会保险费	27,539.88	567,559.62	595,099.50	-
其中：医疗保险费	23,636.69	525,299.03	548,935.72	-
工伤保险费	1,415.11	8,133.66	9,548.77	-
生育保险费	2,488.08	34,126.93	36,615.01	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、住房公积金	15,988.00	253,145.00	269,133.00	
五、工会经费和职工教育经费				-
合计	2,936,501.09	10,218,906.60	11,729,851.09	1,425,556.60

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险	49,761.44	1,040,023.83	1,089,785.27	
二、失业保险费	1,244.04	26,001.37	27,245.41	
三、企业年金缴费		-	-	
合计	51,005.48	1,066,025.20	1,117,030.68	

(二十) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,773,765.51	5,427,154.26
营业税	2,022,923.28	
企业所得税	3,877.09	3,015,862.70
城市建设维护税		45,763.34
房产税		
土地使用税	104,861.93	
个人所得税	19,385.50	218,143.91
教育费附加	-	228,816.67
河道管理费	-	
合计	8,924,813.31	8,935,740.88

(二十一) 应付股利

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
应付股利		6,729,133.80	6,729,133.80	
合计		6,729,133.80	6,729,133.80	

(二十二) 其他应付款

1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,052,405.76	3,233,590.76
合计	1,052,405.76	3,233,590.76

2、无账龄超过一年的重要其他应付款。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	900,000.00	1,800,000.00
合 计	900,000.00	1,800,000.00

(二十四) 长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,300,000.00	2,300,000.00
合 计	2,300,000.00	2,300,000.00

(二十五) 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	692,083.52		109,999.98	582,083.54	与资产相关
合 计	692,083.52		109,999.98	582,083.54	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
流量综合检测系 统改造项目	410,000.00		60,000.00		350,000.00	与资产相关
AK型平衡差压节 流装置	282,083.52		49,999.98		232,083.54	与资产相关
合计	692,083.52		109,999.98		582,083.54	

(二十六) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	33,645,669.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,645,669.00
合计	33,645,669.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33,645,669.00

(二十七) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	32,974,513.19			32,974,513.19
合 计	32,974,513.19			32,974,513.19

(二十八) 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,490,237.40	530,878.62		6,021,116.02
合 计	5,490,237.40	530,879.62		6,021,117.02

（二十九）未分配利润

项 目	本 期
调整前上期末未分配利润	69,471,261.93
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	69,471,261.93
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,098,540.59
减：提取法定盈余公积	530,878.62
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	6,729,133.80
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	74,309,790.10

（三十）营业收入和营业成本

1、主营业务按产品类别列示

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
流量仪表	26,453,481.89	10,609,209.63	14,665,782.10	5,870,908.61
硫化氢	76,456,476.92	60,146,334.62	38,444,202.47	20,128,296.89
检测收入	96,170.60	15,761.34		
合 计	103,006,129.41	70,771,305.59	53,109,984.57	25,999,205.50

2、分类信息

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,909,958.81	70,755,544.25	52,970,040.04	25,981,536.85
其他业务	96,170.60	15,761.34	139,944.53	17,668.65
合 计	103,006,129.41	70,771,305.59	53,109,984.57	25,999,205.50

3、公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
------	--------	---------------------

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
东营市亚通石化有限公司	25,655,724.11	24.91
金堆城钼业股份有限公司矿冶分公司	13,152,136.78	12.77
陕西核工业二二四矿业发展有限公司潼关钼业分公司	9,435,897.46	9.16
山东巨久能源科技有限公司	9,307,692.31	9.04
新能凤凰(滕州)能源有限公司	7,586,206.90	7.36
合 计	65,137,657.56	63.24

(三十一) 1、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		
城市维护建设税	29,023.07	22,097.02
教育费附加	144,960.90	110,485.08
资源税	-	
河道费	-	14,965.93
印花税	28,510.50	37,677.70
土地使用税	23,124.15	23,124.15
合 计	225,618.62	208,349.88

2、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,019,611.70	1,385,896.60
社保及公积金	215,116.04	164,372.16
差旅费	718,073.81	534,069.57
运输费	132,296.66	141,030.85
汽车费	165,629.40	64,286.03
办公费	75,537.48	65,294.44
会务费	55,791.66	143,866.92
中标服务费	11,513.00	500.00
广告服务费	42,875.72	55,719.81
手机费	39,089.35	37,289.24
房租费	-	
其他	690,862.63	5,651.00
折旧费	12,130.94	3,193.26
服务费	1,351,132.03	

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	5,529,660.42	2,601,169.88

3、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,535,063.53	1,822,014.69
社保及公积金	249,449.93	304,221.01
福利费	135,510.10	93,935.13
代理费	104,228.59	63,464.42
差旅费	137,787.69	185,170.33
房租费	1,146,283.44	768,766.30
办公费	116,493.23	183,662.51
汽车费	143,159.88	162,870.11
折旧费	205,487.13	202,011.97
年会费	128,695.57	15,000.00
业务招待费	157,023.67	177,753.28
物业管理费	200,219.78	220,403.03
会务费	4,413.70	58,648.86
无形资产摊销	86,114.40	86,114.40
工商税费	-	55,760.40
手机费	12,180.83	14,765.56
中介咨询费	-	37,180.76
审计费	206,847.88	293,780.87
招聘费	5,962.86	12,075.47
电话宽带费	41,949.12	27,840.61
快递费	29,170.03	25,470.76
培训费	29,355.83	7,775.09
维修费	30,763.11	51,928.19
工会经费	-	103,000.00
装修费	213,137.04	76,512.18
其他	97,360.00	
合 计	5,016,657.34	5,050,125.93

4、研发费

项 目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	3,188,116.04	2,161,231.18
直接投入费用	1,214,920.46	823,597.37

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费用	424,899.87	288,040.60
新产品设计费	1,267.34	859.13
其他费用	275,376.72	186,678.51
合 计	5,104,580.44	3,460,406.80

5、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	113,224.18	151,303.35
减：利息收入	-511,023.84	239,786.85
手续费	55,620.50	26,788.59
汇兑损益		
合 计	-342,179.16	-61,694.91

(三十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	151,542.24	40,916.38
合 计	151,542.24	40,916.38

(三十三) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	34,724.00	-2,853.00
合 计	34,724.00	-2,853.00

(三十四) 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	-30,449.90	-312,135.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
银行理财产品	89,049.31	3,053.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
合 计	58,599.41	-309,082.37

(三十五) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	819,999.98	109,999.98	819,999.98
流量综合检测系统改造项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00
AK 型平衡差压节流装置项目	49,999.98	49,999.98	49,999.98
退税扶持奖励	710,000.00		710,000.00
拆迁补偿款		200,800.00	
其他	39,056.93	926,059.44	39,056.93
合 计	859,056.91	1,236,859.42	859,056.91

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生数	上期发生数	与资产相关/与收益相关
流量综合检测系统改造项目	60,000.00	60,000.00	与资产相关
AK 型平衡差压节流装置项目	49,999.98	49,999.98	与资产相关
退税扶持奖励	710,000.00		与收益相关
合 计	819,999.98	109,999.98	

（三十六）营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失		176,623.94	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠支出			
其他	9.98		
合 计	9.98	176,623.94	

（三十七）所得税费用

1、所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,488,096.95	1,880,241.02
递延所得税费用	4,781.97	865.41

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	2,492,878.92	1,879,375.61

2、会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	17,501,314.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,625,197.14
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-158,594.30
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,494.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	4,781.97
所得税费用	2,492,878.92

(三十八) 现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
财政补贴	710,000.00	18,000.00
拆迁补偿款		200,800.00
个税手续费	18,191.93	12,059.44
利息收入	511,023.84	306,876.83
其他	974,656.42	1,967,307.16
合 计	2,213,872.19	2,505,043.43

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
经营费用及往来款等	9,290,082.55	10,757,399.78
合 计	9,290,082.55	10,757,399.78

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		

补充资料	本期金额	上期金额
净利润	15,008,435.34	14,680,429.61
加：资产减值准备	151,542.24	40,916.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,337,828.93	1,223,635.74
无形资产摊销	86,114.40	86,114.40
长期待摊费用摊销	388,114.82	252,913.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	176,623.94
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）	34,724.00	2,853.00
财务费用（收益以“-”号填列）	98,024.18	151,303.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,599.41	309,082.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,022.73	-865.41
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）	-16,471,641.58	-11,013,049.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,802,858.88	-45,699,449.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,191,956.38	45,533,254.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,037,382.31	5,743,762.62
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	20,451,807.41	46,193,011.21
减：现金的期初余额	32,902,445.71	49,594,571.58
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	-12,450,638.30	-3,401,560.37

2、现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	20,451,807.41	30,427,795.85
其中：库存现金	12,361.74	45,256.03
可随时用于支付的银行存款	20,439,445.67	30,322,974.22

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的其他货币资金		59,565.60
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	20,451,807.41	30,427,795.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,167,019.50	2,474,649.86

(四十) 所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,167,019.50	保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	7,434,441.92	借款抵押
合 计	9,601,461.42	

七、在其他主体中的权益

(四十一) 在子公司中的权益

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

(四十二) 在合营企业或联营企业中的权益

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

八、关联方及关联交易

(四十三) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
科洋环境工程(上海)有限公司	控股子公司	内资	上海	周人	环保业	1500万元	70	70	09380004-9

(四十四) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
二、联营企业														
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	私营企业	上海	李杏园	涂层业务	1660.50万元	49.00	49.00	4,889,416.59	-875,086.89	4,503,642.17	10,683.76	-62,142.66		8866739-4

(四十五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海赢久环保科技有限公司	2,241,760.00	112,088.00	2,241,760.00	112,088.00
	科洋环境工程(上海)有限公司	3,226,628.11		2,658,305.99	
其他应收款					
	科洋环境工程(上海)有限公司			2,000,000.00	
	鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	12,000.00	120.00	12,000.00	120.00
预付账款					

2、应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	118,668.43	118,668.43

其他应付款			
	石慧		1,284.70
	蒋坤		29,228.00
	张庆华		2,798.00

九、 母公司财务报表项目注释

(四十六) 应收账款

1、 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	3,226,628.11	9.01			3,226,628.11
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	41,731,730.22	90.99	7,396,260.65	22.69	25,205,308.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	35,828,197.67	100.00	7,396,260.65		28,431,937.02

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,658,305.99	6.58			2,658,305.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	37,166,649.89	93.42	7,441,911.45		29,724,738.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	40,393,278.00	100.00	7,441,911.45		32,951,366.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

2、应收账款余额及账龄分析

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	14,117,690.94	141,176.91	1
1至2年	10,044,887.30	502,244.37	5
2至3年	1,334,794.77	200,219.22	15
3至4年	10,142,011.83	5,071,005.92	50
4至5年	560,862.40	560,862.40	100
5年以上	966,402.65	966,402.65	100
合计	37,166,649.89	7,441,911.45	

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 295499.80 元。

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
山东润银生物化工股份有限公司	8,563,049.20	15.39	4,281,524.60
北京中油瑞飞信息技术有限责任公司	4,100,400.00	7.37	205,020.00
科洋环境工程(上海)有限公司	3,226,628.11	5.80	
上海赢久环保科技有限公司	2,241,760.00	4.03	112,088.00
银川融神威自动化仪表厂(有限公司)	1,682,140.00	3.02	84,107.00

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合 计数的比例 (%)	坏账准备
合计	19,813,977.31	35.61	4,682,739.60

(四十七) 其他应收款

1、其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,392,420.19	100.00	13,924.27	2.95	5,897,925.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,511,821.89	100.00	124,981.87	8.27	1,378,495.99

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,098,983.91	100.00	74,498.40	6.78	1,024,485.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,098,983.91	100.00	74,498.40		1,024,485.51

2、应收账款余额及账龄分析

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,257,134.89	4,227.32	1
1至2年	73,568.00	3,678.40	5
2至3年	71,381.00	10,707.15	15

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 至 4 年	6,738.00	3,369.00	50
4 至 5 年	100,000.00	100,000.00	100
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100
合 计	1,511,821.89	124,981.87	

3、本期计提坏账准备金额 8,344.03 元

4、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	关联方关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏悦达善达股份投资基金管理有限公司	否	投标保证金	269,200.82	一年以内	17.81	2,692.01
龙卷海	否	拓展业务备用金	179,083.67	一年以内	11.85	1,790.84
张鹏	否	拓展业务备用金	155,237.00	一年以内	10.27	1,552.37
程记煌	否	拓展业务备用金	125,141.00	一年以内	8.28	1,251.41
张庆华	否	拓展业务备用金	90,000.00	一年以内	5.95	900.00
合 计		—	818,662.49	一年以内	54.16	81,86.63

(四十八) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

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
对子公司投资	10,500,000.00		10,500,000.00	10,500,000.00		10,500,000.00
对联营、合营企业投资	2,725,136.98		2,725,136.98	2,725,136.98		2,725,136.98
合计	13,225,136.98		13,225,136.98	13,225,136.98		13,225,136.98

2、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
科洋环境工程(上海)有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合计	10,500,000.00			10,500,000.00		

3、对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	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	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司	2,725,136.98			-30,449.90		
小计	2,725,136.98			-30,449.90		
合计	2,725,136.98			-30,449.90		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
鹰柏伦科洋涂层科技(上海)有限公司				2,694,687.08	
小计				2,694,687.08	
合计				2,694,687.08	

(四十九) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	26,453,481.89	10,609,209.63	14,525,837.57	5,853,239.96
其他业务	96,170.60	15,761.34	139,944.53	17,668.65
合计	26,549,652.49	10,624,970.97	14,665,782.10	5,870,908.61

(五十) 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	-30,449.90	-312,135.37
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		3,053.00
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	89,049.31	
合 计	58,599.41	-309,082.37

(五十一) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,308,786.17	1,108,031.76
加：资产减值准备	-287,155.77	-153,987.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,237,571.26	1,050,288.85
无形资产摊销	85,127.22	85,127.22
长期待摊费用摊销	291,680.74	152,494.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		176,623.94
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）	34,724.00	2,853.00
财务费用（收益以“-”号填列）	98,024.18	151,303.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,599.41	309,082.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	64,781.97	28,370.11
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）	-1,373,269.85	-922,007.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,670,716.29	-2,043,354.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-74,040.00	1,525,583.43
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-2,343,085.78	1,470,409.00
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	9,512,659.56	19,501,003.22
减：现金的期初余额	26,269,001.33	25,726,888.21
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	-16,756,341.77	-6,225,884.99

（五十二）关联方关系及其交易

- 1、 关联方认定标准：本公司按照企业会计准则的相关规定，确定关联方的认定标准为一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。
- 2、 本公司的母公司情况：本公司控股股东为周人个人。
- 3、 本公司的子公司情况：科洋环境工程（上海）有限公司
- 4、 本公司的合营企业及联营企业情况：本公司无合营企业。联营企业为鹰柏伦科洋涂层科技（上海）有限公司
- 5、 本公司的其他关联方情况

企业名称/姓名	与本公司关系
周人	股东、董事、董事长、总经理
汪湛	股东、董事
上海科洋商贸有限公司	股东
龚藏龙	股东、董事、财务总监
李康云	股东
石慧	股东、监事会主席

6、 本企业与关联方发生交易

- (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。
- (2) 关联方资金拆借：无。
- (3) 关联租赁情况：无。

（五十三）或有事项

报告期内不存在需要披露的未决诉讼仲裁、为其他单位提供债务担保形成的或有负债等重大或有事项。

(五十四) 承诺事项

报告期内不存在需要披露重大承诺事项。

(五十五) 资产负债表日后事项

报告期内没有需要在财务报表附注中说明的资产负债表日后事项。

(五十六) 其他重大事项

报告期内不存在需要披露的其他重大事项。

(五十七) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益		-176,623.94
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	710,000.00	109,999.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持	34,724.00	3,053.00

项目	本期发生额	上期发生额
有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-9.98	200,800.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益对利润总额的影响合计	744,714.02	137,229.04
减：所得税影响额	111,707.10	20,584.36
减：少数股东权益影响额	105,825.00	
归属于母公司的非经常性损益影响额	527,181.92	116,644.68
扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润	11,571,358.67	10,492,065.58

2、净资产收益率和每股收益

(1) 净资产收益率

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东净利润	12,098,540.59	10,608,710.26
非经常性损益	527,181.92	116,644.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,571,358.67	10,492,065.58
归属于公司普通股股东的期初净资产	141,581,681.52	124,886,994.65
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		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
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		

减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
因其他交易或事项引起的净资产增减变动		
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	146,951,088.31	135,495,704.91
全面摊薄净资产收益率	8.23%	7.83%
加权平均净资产收益率	8.39%	8.15%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	7.87%	7.74%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	8.02%	8.06%

(2) 基本每股收益

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东净利润	12,098,540.59	10,608,710.26
报告期非经常性损益	527,181.92	116,644.68
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11,571,358.67	10,492,065.58
期初股份总数	33,645,669.00	33,645,669.00
报告期因公积金转增股本增加股份数		
因净资产转增股本增加股份数		
因发行新股或债转股等增加股份数		
第一次增资		
第二次增资		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		
第一次增资		
第二次增资		
因回购等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期缩股数		
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	33,645,669.00	33,645,669.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.36	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	0.34	0.31

(五十八) 公司主要财务数据分析

1、资产负债项目重大变化

资产负债表项目	期末数	期初数	增减额	变动幅度	变动原因说明
货币资金	20,451,807.41	32,902,445.71	-12,450,638.30	-37.84%	注 1
交易性金融资产	107,052.00	72,328.00	34,724.00	48.01%	注 2
应收票据	13,063,300.32	17,350,122.42	-4,286,822.10	-24.71%	注 3
应收账款	151,899,036.03	96,279,072.41	55,619,963.62	57.77%	注 4
预付款项	26,107,422.86	23,732,859.56	2,374,563.30	10.01%	注 5
其他应收款	3,761,065.38	2,823,357.39	937,707.99	33.21%	注 6
存货	32,831,872.53	16,242,329.66	16,589,542.87	102.14%	注 7
其他流动资产	6,000,000.00	21,000,000.00	-15,000,000.00	-71.43%	注 8
其他非流动资产	-	951,742.64		-100.00%	注 9
应付账款	60,724,058.73	32,849,955.42	27,874,103.31	84.85%	注 10
预收款项	69,495,539.14	58,179,608.47	11,315,930.67	19.45%	注 11
应付职工薪酬	1,425,556.60	2,987,506.57	-1,561,949.97	-52.28%	注 12
其他应付款	1,052,405.76	3,233,590.76	-2,181,185.00	-67.45%	注 13
一年内到期的非流动负债	900,000.00	1,800,000.00	-900,000.00	-50.00%	注 14
递延收益	582,083.54	692,083.52	-109,999.98	-15.89%	注 15

资产负债项目变动原因说明：

注 1 货币资金余额 2018 年 6 月 30 日比 2017 年 12 月 31 日减少-37.84%，主要原因是 2018 年 1-6 月份硫回收板块业务材料成本已采购付款销售款暂未收回所致。

注 2 交易性金融资产余额 2018 年 6 月 30 日比 2017 年 12 月 31 日增加了 48.01%，主要原因是 2018 年 6 月底所持有股票交易价格回升所致。

注 3 应收票据余额 2018 年 6 月 30 日比 2017 年 12 月 31 日减少了 24.71%，主要原因是 2018 年 1-6 月份支付货款时大量采用票据结算所致。

注 4 应收账款余额 2018 年 6 月 30 日比 2017 年 12 月 31 日增加 57.77%，主要原因是 2018 年 1-6 月份硫回收业务收入大增，款项收回滞后所致。

注 5 预付账款余额 2018 年 6 月 30 日比 2017 年 12 月 31 日增加 10.01%，主要原因是 2018 年 1-6 月份收入较上年同期大幅增加，采购原材料额也会同比增加导致期末预付账款余额同步增加。

注6 其他应收款 2018年6月30日比2017年12月31日增加90.56%，主要原因是2018年1-6月份硫回收板块投标保证金增加，备用金增加所致。

注7 存货 2018年6月30日比2017年12月31日增加102.14%，主要原因是2018年1-6月份为了降低原材料采购单价而采用大批量采购模式导致增加原材料库存所致。

注8 其他流动资产 2018年6月30日较2017年12月31日减少了-71.43%，主要原因是2018年1-6月份为保持正常资金运转，将归属于其他流动资产的理财产品部分赎回所致。

注9 其他非流动资产 2018年6月30日余额为零，主要原因是作为资产采购预付款项的非流动资产本期资产全部入库所致。

注10 应付账款 2018年6月30日比2017年12月31日增加84.85%，主要原因是2017年1-6月份收入大幅增加，采购原材料同步增加所致。

注11 预收账款 2018年6月30日比2017年12月31日增加19.45%，主要原因是2018年1-6月份硫化氢业务订单额增加，销售收取的未完工部分的工程进度款增加所致。

注12 应付职工薪酬 2018年6月30日比2017年12月31日减少52.28%，主要原因是2017年12月预提的年度奖金在2018年1-6月份已经发放。

注13 其他应付款 2018年6月30日比2017年12月31日减少67.45%，主要原因是2017年末未及时支付的员工报销于2018年1-6月份支付发放所致。

注14 一年内到期的非流动负债 2018年6月30日比2017年12月31日减少了90万元，主要原因是公司长期借款于2018年1-6月份到期归还比上年减少所致。

注15 递延收益 2018年6月30日比2017年12月31日减少了15.89%，主要原因是2018年1-6月份按照资产使用寿命确认了本期的收入所致。

2、收入构成、利润构成和来源分析

利润表项目	本期金额	上期金额	增减额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	103,006,129.41	53,109,984.57	49,896,144.84	93.95%	注1
营业成本	70,771,305.59	25,999,205.50	44,772,100.09	172.21%	注2
销售费用	5,529,660.42	2,601,169.88	2,928,490.54	112.58%	注3
财务费用	-342,179.16	-61,694.91	-280,484.25	454.63%	注4
资产减值损失	151,542.24	40,916.38	110,625.86	270.37%	注5
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	34,724.00	-2,853.00	37,577.00	-1317.10%	注6
投资收益（损失以“-”号填列）	58,599.41	-309,082.37	367,681.78	-118.96%	注7
营业外收入	859,056.91	1,236,859.42	-377,802.51	-30.55%	注8
营业外支出	9.98	176,623.94	-176,613.96	-99.99%	注9
所得税费用	2,492,878.92	1,879,375.61	613,503.31	32.64%	注10

收入成本费用项目变动原因说明：

注1 营业收入 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份增加了 93.95%，主要原因是 2018 年 1-6 月份宏观环境对环保业有利，同时公司采取薄利多销营销策略，硫回收板块业务量大增，销售情况较去年同期大幅有大幅增长所致。

注2 营业成本 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份减少 172.21%，主要原因是 2018 年 1-6 公司采取薄利多销营销策略导致营业成本比上年同期增长幅度大于收入的增长幅度。

注3 销售费用 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份增加了 112.58%，主要原因是 2018 年 1-6 月份销售收入较去年同期大幅增长则销售费用同步增长所致。

注4 财务费用 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份增加了 454.63%，主要原因是 2018 年 1-6 月份公司日平均闲置资金高于去年同期产生的利息增加所致。。

注5 资产减值损失 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份减少 270.37%，主要原因是 2018 年 1-6 月份收回部分长账龄应收账款所致。

注7 投资收益 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份减少了 118.96%，主要原因是公司利用闲置资金购买理财产品产生收益，其次是公司占股 49%的鹰柏伦科洋涂层有限公司 2018 年 1-6 月份经营亏损额减少所致。

注8 营业外收入 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份减少了 30.55%，主要原因是公司 2018 年 1-6 月份收到政府补助及金山财政税收返还减少所致。

注9 营业外支出 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份减少 99.99%，主要原因是 2017 年 1-6 月份公司提前报废一批固定资产产生净损失所致。

注10 所得税费用 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月份增加了 32.64%，主要原因是去年同期调整以前期间所得税的影响减少了 2017 年度的所得税支出，同时 2018 年 1-6 月份利润额有所增加综合影响所致。

3、现金流量分析

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减率	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-19,037,382.31	5,743,762.62	-24,781,144.93	-431.44%	
投资活动产生的现金流量净额	14,313,901.99	-8,391,019.64	22,704,921.63	-270.59%	
筹资活动产生的现金流量净额	-7,727,157.98	-751,303.35	-6,975,854.63	928.50%	
现金及现金	-12,450,638.30	-3,398,560.37	-9,052,077.93	266.35%	

等价物净增加额					
---------	--	--	--	--	--

说明:

报告期内公司收入比上年同期增加 49,896,144.84 元,硫化氢业务工程合同收款缓慢导致销售商品、提供劳务收到的现金比上年同期减少 8,810,259.73 元购买商品、接受劳务支付的现金比上年同期增加 21,785,111.86 元,直接影响经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 24,781,144.93 元;

报告期利用闲置资金理财余额 2100 万元,本报告期内为补充流动资金赎回 1400 万元,去年同期生产部门智能化改造固定资产投资额 6,296,281.40 元,导致本报告期投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 2200 多万元;

报告期内 2018 年 5 月 16 日召开股东大会审议通过 2017 年度的分红派息方案,以现有总股本 33,645,669 为基数,向全体股东每 10 股派发 2.00 元人民币现金,共派息金额 673 万元,导致筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少约 700 万元;

以上因素综合导致本报告期公司现金及现金等价物净增加额比上年同期减少 900 万元多。

4、现金流量表项目:

现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减额	变动幅度	变动原因说明
收到的税费返还	91,155.55	896,000.00	-804,844.45	-89.83%	注 1
购买商品、接受劳务支付的现金	42,939,826.31	21,154,714.45	21,785,111.86	102.98%	注 2
支付给职工以及为职工支付的现金	12,380,862.61	9,462,529.22	2,918,333.39	30.84%	注 3
支付的各项税费	10,992,310.34	19,353,568.85	-8,361,258.51	-43.20%	注 4
收回投资收到的现金	29,000,000.00		29,000,000.00		注 5
取得投资收益收到的现金	89,049.31	-			注 6
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	775,147.32	8,391,019.64	-7,615,872.32	-90.76%	注 7
投资支付的现金	14,000,000.00	-			注 8
偿还债务支付的现金	900,000.00	600,000.00	300,000.00	50.00%	注 9
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,827,157.98	151,303.35	6,675,854.63	4412.23%	注 10

现金流量表项目变动原因说明:

注 1 收到的税费返还 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月减少了 89.83%，主要原因是本期将金山财政税收返还金额 71 万元归集至收到其他与经营活动有关的现金当中，而去年同期公司收到金山财政税收返还 89.60 万元归集在此栏目中所致。

注 2 购买商品、接受劳务支付的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月增加了 102.98%，主要原因是本公司 2018 年 1-6 月采购政策采用赊购方式所致。

注 3 支付给职工以及为职工支付的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月增加 30.84%，主要原因是本公司 2018 年 1-6 月员工人数较去年同期增加所致。

注 4 支付的各项税费的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月减少了 43.20%，主要原因是公司上年同期缴纳的税款中有 1500 万多属于所属期 2016 年 12 月份税金，剔除此因素，支付的各项税费的现金 2018 年 1-6 月比上年同期实际是增长，增长幅度达 100%，因为销售收入的大幅增长导致税金增加所致。

注 5 收回投资收到的现金 2018 年 1-6 月发生额 2,100 万元，主要构成是公司利用闲置资金购买银行保本理财产品，理财产品到期或者流动资金有需求时赎回，上年同期未发生购买理财产品所致。

注 6 取得投资收益收到的现金 2018 年 1-6 月发生额 8.9 万元，要构成是公司利用闲置资金购买银行保本理财产品产生的收益，上年同期未发生购买理财产品。

注 7 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月减少了 761 万元，减少比例达 90.76%，主要原因是本公司去年同期进行智能化工厂建设，大批采购固定资产所致。

注 8 投资支付的现金 2018 年 1-6 月发生额 1,400 万元，主要原因是本公司利用闲置资金购买银行保本理财产品，上年同期未发生购买理财产品所致。

注 9 偿还债务支付的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月增加了 50.00%，主要原因是公司 2015 年度取得一笔分期归还的南京银行抵押贷款，2017 年 1-6 月份应归还金额 60 万元，2018 年 1-6 月份应归还金额 90 万元。

注 10 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2018 年 1-6 月比 2017 年 1-6 月增加了 668 万元，增加比例 4412.23%，主要原因是本公司 2018 年 5 月 16 日召开股东大会审议通过 2017 年度的分红派息方案，以现有总股本 33,645,669 为基数，向全体股东每 10 股派发 2.00 元人民币现金，共派息金额 673 万元所致。

上海科洋科技股份有限公司
(加盖公章)
二〇一八年八月二十三日