



上海未来

NEEQ : 833697

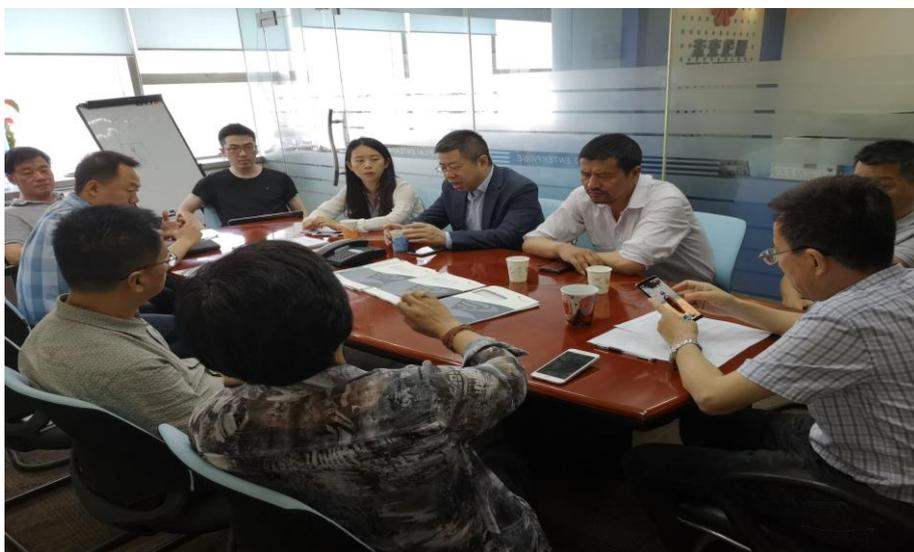
上海未来企业股份有限公司



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年5月15日，召开2017年度股东大会

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项 .....	19
第六节	股本变动及股东情况 .....	21
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	29
第十一节	财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、上海未来	指	上海未来企业股份有限公司
高级管理人员、高管	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、万元
控股股东、实际控制人	指	赵鸿钧、刘昕、万莘萍、柏国林、陆军
股东或股东大会	指	上海未来企业股份有限公司股东或股东大会
董事或董事会	指	上海未来企业股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	上海未来企业股份有限公司监事或监事会
《公司章程》	指	上海未来企业股份有限公司章程
《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》
环保部	指	中华人民共和国环保部

## 第一节 声明与提示

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

公司负责人赵鸿钧、主管会计工作负责人万莘萍及会计机构负责人（会计主管人员）俞小燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
公司内部控制的風險	股份有限公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段的内部控制体系。但是，为了适应多变的市场及公司业务模式的转型，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理及财务管理等内部控制流程进行同步升级完善以匹配外部竞争环境，这将要求公司对业务人员及技术人员的专业知识和专业素养有进一步的要求，特别是公司现有产品的转型、服务模式的优化、销售体系的完善及项目成本的控制及核算提出了更高的要求。如果公司管理层水平不能适应多变的市场及没有正确的战略目标，组织模式和管理制度未能及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。
公司治理風險	股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但随着企业的不断发展，特别对一个已经在三板挂牌的企业，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行以及配套制度的适应性，使公司治理仍存在不确定的风险。
安全生产風險	目前公司的主营业务围绕着环境治理精细化化工产品和环保工程及污水营运展开业务，生产过程中所使用的硫酸等原材料存在一定的安全风险。这些原材料具有刺激性和腐蚀性，可能对操作人员产生健康危害，同时环保工程及污水营运等业

	<p>务的增加将进一步在公司外派人员的安全管理上提出更高的要求，安全生产风险会加大。因此安全生产的风险值得关注。对此，公司采取了一系列措施，制定了《安全生产管理制度》、《公司环保管理制度》、《危险化学品管理制度》、《危险化学品出入库管理制度》等相关制度，此外公司也会定期组织生产人员进行安全生产培训，同时对外派人员进行定期的安全教育，以期将生产事故的风险降到最低。</p>
高新技术企业复审风险	<p>公司于 2016 年 11 月 24 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，该证书的有效期为三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“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。”按照《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件的规定：“第四条、认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。”公司已取得税务局审批备案文件，2016 年-2018 年享受按 15%的税率征收企业所得税的税收优惠政策，2019 年，如果企业未来不能继续获得高新技术企业认证，则将按 25%税率缴纳企业所得税，这会对公司未来净利润产生一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海未来企业股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai weilai enterprise co., ltd
证券简称	上海未来
证券代码	833697
法定代表人	赵鸿钧
办公地址	上海市徐汇区凯旋路 3131 号 807 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	万莘萍
职务	董事会秘书
电话	021-54071390
传真	021-54071836
电子邮箱	wanxp@weilai. sh. cn
公司网址	www. weilai. sh. cn
联系地址及邮政编码	上海市徐汇区凯旋路 3131 号 807 室
公司指定信息披露平台的网址	www. neeq. com. cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

### 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	1995 年 10 月 26 日
挂牌时间	2015 年 10 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业
主要产品与服务项目	公司主要从事工业水、城市污水、大气环境污染的治理和综合利用业务，是集研发生产销售、工业服务和整体承包运行为一体的专业型节能环保解决方案提供商。近年来公司着重在环保设备、环保工程、高难度废水及系统超低排放上的投入力度，目前已具备承揽高 COD 废水，高氨氮和高总氮废水项目的能力。在大型企业超净排放和废水零排放项目上，我们在水资源平衡的基础上整合水处理设备、可降解水处理药剂、环保设备，水质监控系统，自动加药系统为一体的节能环保工程。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	33,792,880
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2

控股股东	赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍
实际控制人及其一致行动人	赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍

#### 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	91310001347462705	否
注册地址	上海市金山区金山卫镇春华路 535 号 5、6 幢	否
注册资本（元）	3379.288 万元	否

#### 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王兴华 冯克华
会计师事务所办公地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商大厦 35 层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	62,799,501.18	63,066,469.94	-0.42%
毛利率%	33.36%	30.57%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	648,239.11	-2,044,062.30	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	288,105.21	-2,831,295.68	-
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）	1.20%	-3.63%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.54%	-4.96%	-
基本每股收益	0.02	-0.06	-

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	72,063,024.82	74,687,224.61	-3.51%
负债总计	20,320,453.13	19,158,430.51	6.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	51,742,571.69	55,149,478.18	-6.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.53	1.63	-6.13%
资产负债率%（母公司）	28.20%	25.74%	-
资产负债率%（合并）	28.20%	25.65%	-
流动比率	3.46	3.86	-
利息保障倍数	2.78	-24.98	-

#### 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	7,615,896.24	10,946,919.72	-30.43%
应收账款周转率	2.03	2.14	-
存货周转率	23.37	17.98	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-3.51%	-6.13%	-
营业收入增长率%	-0.42%	3.91%	-
净利润增长率%	-	-126.45%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	33,792,880	33,792,880	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-31,512.78
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）	455,199.72
<b>非经常性损益合计</b>	<b>423,686.94</b>
所得税影响数	63,553.04
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>360,133.90</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是在工业水、废水、大气环境污染治理、污泥减量及资源化行业中集研发、生产、销售和工业服务为一体的专业型环保解决方案提供商。公司通过与水处理行业中为终端用户提供专用化学品、整体水处理技术方案、现场技术服务的企业；与钢铁、电力、石油化工等行业中企业因节水减排、安全生产需对用水进行处理的客户等建立长期合作伙伴关系。公司围绕水处理市场需求，通过自主研发与技术升级，依托“循环冷却水节水技术”和“无磷缓蚀阻垢剂”两大核心技术及 GGH/MGGH 清洗技术的专利技术，为客户提供完整的水处理综合解决方案的同时为客户创造价值。在与客户签订合同后，公司将按项目具体情况，进行整体解决方案设计、采购、生产、产品提交，并提供售后服务。2018 年度，公司加强现场运营及日常工艺数据管理，加强对各工艺指标的基础数据收集，并进行有效调整，在保证有效运行的前提下，降低了运行成本。

公司的商业模式为：“售前服务+技术研发+水处理方案制定+产品制造+产品销售+长周期系统营运”。

作为国家高新技术企业，公司拥有 1 项发明专利、21 项实用新型专利；公司起草了 5 个产品的国家标准、5 个产品的行业标准，以及 200 多个产品的企业标准。公司拥有一批长期稳定、业内经验丰富的专业技术人员和研发人员。经过多年的市场开拓和培育，公司产品以良好的性能、稳定的质量赢得了广大客户的认可，在国内外水处理剂市场上建立了良好的声誉。

公司的销售模式为向服务商、贸易商销售与向终端客户直接销售相结合。公司直接或配合服务商向客户进行产品推介、参加客户的投标、提供售前与售后相关支持与服务。公司获取合同订单的主要方式是销售经理直接与客户接触，根据客户需求提供报价，若客户接受报价，则按照与用户签订的购销合同，组织产品生产，及时交货并按合同约定收取货款。

收入来源主要为上述产品的销售收入及部分服务项目。

公司的商业模式具备可持续性。公司采取的商业模式符合公司的实际情况，对经营起到正面促进作用，公司制订了与现有主营业务相一致的业务发展目标，目前不存在变更主营业务的迹象和可能，这些目标如果能实现将对提升公司持续经营能力有益。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

公司 2018 年度实现营业收入 6,280 万元，比上年度减少 0.42%；归属于母公司的股东净利润 64.82 万元，在 2017 年度亏损的基础上扭亏为盈。截至 2018 年末，公司总资产为 7206 万元，净资产为 5174 万元。

公司主要从事工业水、城市污水、大气环境污染的治理和综合利用业务，是集研发生产销售、工业服务和整体承包运行为一体的专业型节能环保解决方案提供商。2018 年度公司着重在主营的循环水处理和承包营运上加大投入力度，并在中石化及电力系统主推公司的无磷缓蚀阻垢剂产品和技术。并继续增加在污泥减量项目上的资金投入和技术投入，

在市场开拓中，我们继续利用公司在行业的信誉和名望，借鉴公司的技术优势，主攻石油化工、钢铁企业、电力企业等大市场，巩固和扩大市场份额。在 2018 年度中石化公开招标过程中，公司在保持了原有项目的基础上，增加了二个项目。在电力系统招标中中标 4 个，还有部分新增项目。在冶金行业招标中，在浙江某钢铁企业招标中大幅度提高了投标金额，使该业务转亏为赢。由于市场透明化越来越大，在公开招标中尽管我们中的标段不少，但中标价格都比原来价格低了很多，造成企业营业利润大幅度下降。

2018 年度由于公司在技术上的大量投入，提高了产品的性价比，产品毛利率同比 2017 年度有提升，并在全国对化工企业严管的情况下，降低原材料的采购价格，使制造成本进一步降低。

2018 年度公司还在人力资源优化、人员结构优化上做足文章，精简人员，使劳动生产率大幅提升，人力资源成本进一步趋于合理。

根据公司的部署和规划，公司正在向循环水处理药剂生产和承包运营为主业的专业性公司发展，并同步发展污泥减量项目等全流域水处理专业型节能环保解决方案提供商迈步。

### (二) 行业情况

水资源是人类生存和社会发展必不可少的重要资源。随着我国经济快速发展、城镇化和工业化进程推进，我国用水量快速增加而水污染日益严重，加剧了我国水资源短缺的矛盾，解决水资源短缺及水污染问题成为迫在眉睫却又任重道远的任务。近年来，我国政府出台了以“水十条”为纲领的各项环保产业政策，加强环保督查及处罚力度，大力支持节能环保产业。作为环保产业的重要领域，在上述现实背景下，水处理行业将成为未来我国经济发展中必不可少的朝阳产业。环保监管趋严是近年来我国水处理行业发展的最主要动力。一方面迅速推动市政污水处理基础设施建设；另一方面倒逼工业企业加大环保投入，降低污染物排放。现阶段工业用水的价格普遍较低，未来工业用水的价格将持续上升，政策、市场因素是驱动水处理行业发展的双轮，我国工业水处理市场空间将大有可为。

### (三) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	20,603,274.55	28.60%	18,075,684.57	24.20%	13.98%
应收票据与应收账款	34,363,202.62	47.68%	35,595,162.95	47.66%	-3.46%

存货	1,981,305.86	2.75%	1,600,482.02	2.14%	23.79%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	253,151.30	0.35%	-	-	-
固定资产	5,029,344.05	6.98%	7,200,152.88	9.64%	-30.15%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	2,000,000	2.78%	2,000,000	2.68%	0%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	72,063,024.82	-	74,687,224.61	-	-3.51%

### 资产负债项目重大变动原因:

至 2018 年年末, 公司清理资产并同时报废部分使用年限长损坏无维修价值的固定资产, 共计金额 627237.50 元, 由此造成固定资产同比上期减少。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	62,799,501.18	-	63,066,469.94	-	-0.42%
营业成本	41,851,764.94	66.64%	43,789,927.37	69.43%	-4.43%
毛利率%	33.36%	-	30.57%	-	-
管理费用	6,813,515.36	10.85%	7,001,779.81	11.10%	-2.69%
研发费用	4,227,845.65	6.73%	5,516,668.81	8.75%	-23.36%
销售费用	9,639,667.03	15.35%	9,747,037.18	15.46%	-1.10%
财务费用	55,746.79	0.09%	56,165.73	0.09%	-0.75%
资产减值损失	149,320.92	0.24%	396,734.47	0.63%	-62.36%
其他收益	455,199.72	0.72%	932,973.22	1.48%	-51.21%
投资收益	-65,146.90	-0.1%	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-5,553.50	0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	198,804.10	0.32%	-2,770,136.45	-4.39%	-
营业外收入	1,000	0.0016%	-	-	-
营业外支出	32,512.78	0.05%	-	-	-
净利润	648,239.11	1.03%	-2,154,746.38	-3.42%	-

### 项目重大变动原因:

- 1、至 2018 年末应收账款长期未收并确认不能收回的金额应收账款 74530.41 元, 其他应收款 65770 元, 共计 140300.41 元作为坏账进行账务处理, 造成资产减值损失同比上期减少 62.36%。
- 2、2017 年度收到政府补助款 47 万元, 2018 年度无政府补助, 造成其他收益同比上期减少。
- 3、2018 年度无资产处置收益, 由此造成 2018 年度资产处置收益同比上期增加 100%。

- 4、2018 年度加强成本控制及费用控制，造成毛利率增加及总费用的下降，使 2018 年度扭亏为盈，由此造成 2018 年度营业利润同比上期增加 107.18%。
- 5、2018 年度加强成本控制及费用控制，造成毛利率增加及总费用的下降，使 2018 年度扭亏为盈，由此造成 2018 年底净利润同比上期增加 130.08%。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	62,799,501.18	63,066,469.94	-0.42%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	41,851,764.94	43,789,927.37	-4.43%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
水处理剂	43,067,869.83	68.58%	39,295,191.46	62.31%
消毒防霉系列	1,325,919.01	2.11%	1,702,591.94	2.7%
溴产品系列	10,196,466.78	16.24%	9,893,417.91	15.69%
技术服务	2,395,748.48	3.81%	1,107,040.75	1.76%
贸易及其他	5,813,497.08	9.26%	11,068,227.88	17.55%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司各项主营业务收入占比，按产品进行分类的收入构成占比基本稳定，贸易类业务取消了部分毛利低、占用资金周期长的业务，由此造成公司贸易及其他类业务同比上期减少。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	中国石化上海石油化工股份有限公司	20,343,772.84	32.39%	否
2	中国石油化工股份有限公司茂名分公司	7,890,191.45	12.56%	否
3	中国石油上海高桥石油化工有限公司	7,690,869.76	12.25%	否
4	科凯精细化工（上海）有限公司	5,632,785.34	8.97%	否
5	中国石油上海高桥石油化工有限公司	4,449,104.74	7.08%	否
合计		46,006,724.13	73.25%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
----	-----	------	--------	----------

1	上海市军天湖精细化工厂	7,681,080.17	20.07%	否
2	上海淼清水处理有限公司	4,953,739.31	12.94%	否
3	中国空分工程有限公司	3,220,280.75	8.41%	否
4	上海氯碱化工股份有限公司	1,454,694.60	3.80%	否
5	万华化学(宁波)氯碱有限公司	1,388,257.00	3.63%	否
合计		18,698,051.83	48.85%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	7,615,896.24	10,946,919.72	-30.43%
投资活动产生的现金流量净额	-939,130.12	-5,249,101.45	82.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,149,176.14	-7,285,244.42	43.05%

#### 现金流量分析：

1、2017 年度收到政府土地补偿款 818.4 万元，2018 年度收到政府土地补偿款 279.6 万元，由此造成 2018 年度经营活动现金流量净额减少。

2、2017 年度因空分项目和污泥项目投入，固定资产投入流出现金较多，2018 年度无大的固定资产投入，2018 年度投资活动流出现金较少，造成投资活动现金流量净额增加

3、2017 年度分配股利 7680200 元，2018 年度分配 4055145.60 元，造成 2018 年底筹资活动现金流量净额增加。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司共有参股子公司一家，上海新帮环保科技有限公司，公司持股比例 43.35%。上海新帮环保科技有限公司，注册资本 100 万元，经营范围：从事环保科技、节能科技、环保设备、水处理设备、空气净化设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务，自有设备租赁，合同能源管理服务，电子设备，电气设备，电子产品，电子元器件，五金交电，仪器仪表，润滑油，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售，机电设备安装维修。公司于报告期内，因股份转让，报告期内公司持股比例由 51% 变更为 43.35%，不再对其拥有控制权，因此期末不纳入合并范围。

##### 2、委托理财及衍生品投资情况

无

#### (五) 非标准审计意见说明

适用  不适用

#### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用  不适用

## (七) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

子公司上海新帮环保科技有限公司报告期内因股份转让，报告期内公司持股发生变化，从原来的持股 51% 变更为 43.35%，因此不纳入合并范围。

## (八) 企业社会责任

### 1、承担明礼诚信确保产品货真价实的责任

作为一个开办 24 年的民营企业，我们一直将社会责任作为我们的主要目标，公司组建至今，一直为客户提供货真价实的产品和服务，没有受到过任何客户的假冒伪劣投诉，也未受到政府相关部门的处罚。企业必须承担起明礼诚信确保产品货真价实的社会责任。

### 2、承担科学发展与交纳税款的责任

企业的任务是发展和赢利，并担负着增加税收和国家发展的使命。企业必须承担起发展的责任，搞好经济发展，要以发展为中心，以发展为前提，不断扩大企业规模，扩大纳税份额，完成纳税任务，为国家发展做出大贡献。公司成立至今，每月足额缴纳税金，承担了应该承担的社会责任。

### 3、承担可持续发展与节约资源的责任

作为一家成立 24 年的环保型企业，我们一直将生产环保产品和维护客户环境为己任，持续研发低磷产品，并在国内领先推广使用无磷产品，引领水处理行业向无磷环保产品进军。

### 4、承担保护环境和维护自然和谐的责任

随着公司新生产基地的投产使用，我们做到了在生产过程中废水、废气及废弃物的最低排放值，并同时研发了诸多环保型的产品，使使用我们产品的客户也大幅度降低了排放量。为了人类的生存和经济持续发展担当起保护环境维护自然和谐的重任。

### 5、承担保护职工健康和确保职工待遇的责任

公司成立至今，对每位员工都足额缴纳社保、医保等保险金，也为了使中央关于“以人为本”和构建和谐社会的目标落到实处，企业必须承担起保护职工生命、健康和确保员工待遇的责任。作为企业我们要坚决做好遵纪守法，爱护企业的员工，做好劳动保护，不断提高工人工资水平和保证按时发放。

### 6、保护股东和债权人利益的责任

公司至 2014 年挂牌新三板后，进一步注重股东利益的保护，在公司盈利年份，保证做到红利分配和股权增加。及时按规定进行信息披露，并做到股权和经营权的分开，在交易过程中完全杜绝关联交易，更进一步的保护了广大股东的权益。

## 三、 持续经营评价

公司抓住挂牌新三板的历史机遇，不断加大产品技术改进力度，加强营销人员和技术人员的能力培训，积极维护和提升重点客户的服务，在维持现有客户的基础上拓展新业务，借鉴公司的技术优势，主攻石油化工、钢铁企业、电力企业等大市场，巩固和扩大市场份额，提高企业核心竞争力，提高公司招投标竞争力度，依据公司多年运营经验，公司具有足够的持续经营能力。报告期内，不存在对公司持续经营能力造成重大影响的事项。

## 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

## （一） 行业发展趋势

水资源是人类生存和社会发展必不可少的重要资源。随着我国经济快速发展、城镇化和工业化进程推进，我国用水量快速增加而水污染日益严重，加剧了我国水资源短缺的矛盾，解决水资源短缺及水污染问题成为迫在眉睫却又任重道远的任务。近年来，我国政府出台了以“水十条”为纲领的各项环保产业政策，加强环保督查及处罚力度，大力支持节能环保产业。作为环保产业的重要领域，在上述现实背景下，水处理行业将成为未来我国经济发展中必不可少的朝阳产业。环保监管趋严是近年来我国水处理行业发展的最主要动力。一方面迅速推动市政污水处理基础设施建设；另一方面促使工业企业加大环保投入，降低污染物排放。现阶段工业用水的价格普遍较低，未来工业用水的价格将持续上升，政策、市场因素是驱动水处理行业发展的双轮，我国工业水处理市场空间将大有可为。

## （二） 公司发展战略

以老客户老业务为基础，维护和提升原有的水处理承包和技术服务业务。提升企业核心竞争能力，产品技术市场竞争力、技术服务竞争力、并做好基础招投标能力提升，提供企业各方面的管理能力，发挥企业优势，在市场开拓中，我们继续利用公司在行业的信誉和名望，借鉴公司的技术优势，主攻石油化工、钢铁企业、电力企业等大市场，巩固和扩大市场份额，争取早日完成向全国一流综合环境治理服务供应商的转型。

## （三） 经营计划或目标

公司争取在维护好目前前五大客户的基础上，提升企业核心竞争能力，提升产品销售能力，提升项目技术服务能力，提升产品成本竞争力。公司将进一步重视人力资源的引进和培养工作，着重目标把大部分技术服务人员的业务能力进行提升，把服务人员培养成全方位的业务骨干，综合提升公司的销售能力。2019年在维持原销售业务的基础上，稳步做好市场开拓工作，使公司得到稳步发展。

## （四） 不确定性因素

法律法规的要求，促使很多企业加大投入和规范管理，各方面成本的提升直接影响市场原材料的价格，造成公司产品成本的上涨，以及原有的很多中小企业是我们在环保工程业务上的主要业务对象，这些企业由于环境治理或其他因素被关停，导致公司可能在这一板块的业务发展中受到影响。总体而言，发展的不确定因素和制约因素较多。

# 五、 风险因素

## （一） 持续到本年度的风险因素

### 一、公司内部控制的風險

股份公司设立前，公司的法人治理结构不完善，内部控制欠缺，股份有限公司设立后，逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段的内部控制体系。但是，随着公司业务规模的不断扩大，公司需要对资源整合、市场开拓、技术研发、质量管理及财务管理等内部控制流程进行同步升级完善以匹配扩大的产能和规模，这将对各部门工作的协调性、严密性、连续性提出更高的要求。如果公司管理层水平不能适应公司规模扩张的需要，组织模式和管理制度未能随公司规模扩大而及时调整和完善，公司将面临经营管理风险。

应对措施：随着公司规模扩张，公司管理层将加强内部管理，在主办券商的协助下，不断加强学

习，严格遵守各项规章制度，以提高公司规范化水平。

## 二、公司治理风险

股份公司成立后，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等规章制度，明确了“三会”的职责划分。但股份公司成立时间较短，特别是公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌后，对公司治理提出了更高的要求，而公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行有一个过程。因此，短期内公司治理仍存在不规范的风险。

应对措施：为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易制度》等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。主办券商已向公司建议引入外部独立董事等，加强公司的治理水平。

## 三、安全生产风险

公司围绕着环境治理精细化工产品展开业务，生产过程中所使用的盐酸、硫酸等原材料存在一定的安全风险。这些原材料具有刺激性和腐蚀性，可能对操作人员产生健康危害，因此安全生产的风险值得关注。对此，公司采取了一系列措施，制定了《安全生产管理制度》、《公司环保管理制度》、《危险化学品管理制度》、《危险化学品出入库管理制度》等相关制度，此外公司也会定期组织生产人员进行安全生产培训，以期将生产事故的风险降到最低。公司为化工行业的企业，生产过程中所使用的原材料在储运和使用过程中存在一定的安全隐患，若在生产过程中操作不慎，亦可能危害到生产工人的健康安全。相对于其它企业，化工品生产企业可能面临的失火、化学品泄漏等安全事故，并可能造成较大的经济损失。

应对措施：公司已经建立了 HSE（健康、安全、环保）管理体系和部门，公司严格执行《中华人民共和国安全生产法》、《危险化学品建设项目安全许可实施办法》，制定了《生产管理制度》、《危险化学品出入库管理制度》和《易制毒管理制度》等一系列相关制度，明确各岗位的职责、交接班制度、操作规程、检查制度与搬运规章等。同时结合自身特点，实行总经理负责制，明确总经理为企业的安全生产第一负责人，对企业安全生产负全面责任，并成立分管领导主抓，各部门负责人参与的安全生产责任领导小组，高度重视车间产品生产的安全。

## 四、高新技术企业复审风险

公司于 2016 年 11 月 24 日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，该证书的有效期为三年。依据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）文件第二十八条的规定：“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。”按照《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号）文件的规定：“第四条、认定（复审）合格的高新技术企业，自认定（复审）批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。”公司已取得税务局审批备案文件，2016 年-2018 年享受按 15% 的税率征收企业所得税的税收优惠政策，三年后，如果企业未来不能继续获得高新技术企业认证，则将按 25% 税率缴纳企业所得税，这会对公司未来净利润产生一定的影响。

应对措施：三年中，公司已积极准备各项申请高新的必要条件，为 2019 年取得高新资格而努力。公司目前已着手准备申请高新技术企业。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 承诺事项的履行情况

1、 为避免未来发生同业竞争情况，公司持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：（1）、本人及本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公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或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核心技术人员。（2）、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，或者在持有公司 5%以上股份期间，本承诺为有效之承诺。（3）、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

2、 公司董事、监事、高级管理人员出具了《规范关联交易承诺函》，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、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。” 报告期内，公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均严格履行了上述承诺。

**（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况**

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	455,055.49	0.63%	公司徐汇区凯旋路3131号807室房地产被抵押用于向农业银行金山支行签订的流动资金借款合同，借款金额200万元。
总计	-	455,055.49	0.63%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	15,810,434	46.79%	0	15,810,434	46.79%
	其中：控股股东、实际控制人	5,730,448	16.96%	0	5,730,448	16.96%
	董事、监事、高管	5,994,145	17.74%	0	5,994,145	17.74%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	17,982,446	53.21%	0	17,982,446	53.21%
	其中：控股股东、实际控制人	17,191,353	50.87%	0	17,191,353	50.87%
	董事、监事、高管	17,982,446	53.21%	0	17,982,446	53.21%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		33,792,880	-	0	33,792,880	-
普通股股东人数						13

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	赵鸿钧	8,036,160	0	8,036,160	23.78%	6,027,121	2,009,039
2	刘昕	5,381,641	0	5,381,641	15.93%	4,036,231	1,345,410
3	柏国林	3,696,000	0	3,696,000	10.94%	2,772,000	924,000
4	陆军	3,168,001	0	3,168,001	9.37%	2,376,001	792,000
5	施奇	2,650,890	0	2,650,890	7.84%	-	2,650,890
合计		22,932,692	0	22,932,692	67.86%	15,211,353	7,721,339

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前十名股东相互间不存在关联关系

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

## (一) 控股股东情况

详见第六节三（二）实际控制人情况

## (二) 实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为：赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、万莘萍，五人分别持有上海未来股份 23.7807%、15.9253%、10.9372%、9.3748%、7.8123%，合计控制公司 67.8302%，五人签署了《一致行动协议》，约定为一致行动人。

赵鸿钧，男，汉族，1959年1月28日出生，中国国籍，无境外永久居留权，交通大学EMBA，现任公司董事长兼总经理，任期3年，自2015年1月18日至2018年1月17日。1977年11月至1988年10月，于上海石化密封件厂担任供销科长；1988年11月至1989年9月，于上海石化水处理剂厂担任供销科长；1989年10月至1992年7月，于上海教育学院学习（大专，企业管理专业）；1989年10月至1993年7月，于上海石化水处理厂担任副厂长；1993年8月至1995年9月，于上海山欣精细化工实业公司担任总经理；1995年10月至2014年12月，于上海未来企业有限公司担任董事长兼总经理；2015年1月至2017年12月，于上海未来企业股份有限公司担任董事长、总经理。2018年1月至今，上海未来企业股份有限公司董事长。

刘昕，男，汉族，1965年5月31日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国水处理化学品行业委员会常务理事，全国化标委水处理剂分会委员，交通大学EMBA，现任公司董事、副总经理，任期3年，自2015年1月18日至2018年1月17日。1980年9月至1982年6月，于上海市建平中学学习（高中）；1982年9月至1985年7月，于上海市石油化工中等技术学校学习（中专）；1985年8月至1989年6月，于上海石化密封件厂担任技术员/生产技术科长；1989年7月至1993年7月，于上海石化水处理剂厂担任生产技术科长；1993年8月至1995年9月，于上海山欣精细化工实业公司担任副总经理；1995年10月至2014年12月，于上海未来企业有限公司担任董事、技术负责人；2015年1月至今，于上海未来企业股份有限公司担任董事、副总经理。

柏国林，男，汉族，1965年9月25日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，现任公司董事，任期3年，自2015年1月18日至2018年1月17日。1980年9月至1982年7月，于上海市松江二中学习（高中）；1982年9月至1985年7月，于上海机器制造学校学习（中专，工业企业管理专业）；1985年7月至1993年12月，于上海石化地区工业公司担任技术员；1990年9月至1993年7月，于华东理工大学学习（大学专科，工业管理工程专业）；1994年1月至1995年10月，于上海山欣精细化工实业公司担任部门经理；1995年11月至2014年12月，于上海未来企业有限公司担任市场部经理；2015年1月至2017年3月26日，于上海未来企业股份有限公司担任董事。2017年3月26日至2017年12月，于上海未来企业股份有限公司担任董事、董事会秘书。2018年1月至今上海未来企业股份有限公司担任董事。

陆军，男，汉族，1969年5月20日出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，现任公司董事，任期3年，自2015年1月18日至2018年1月17日。1985年9月至1989年6月，于上海石油化工中等专科学校学习（中专）；1989年7月至1993年7月，于上海石化水处理剂厂担任技术员/副厂长；1993年8月至1995年9月，于上海山欣精细化工实业公司担任生产部经理；1995年10月至1996年12月，于上海未来企业有限公司担任生产发展部经理/上海未来企业有限公司化学清洗分公司经理；1997年1月至2010年1月，于上海未来企业有限公司担任生产发展部经理/上海未来企业有限公司化学清洗分公司经理、监事；2010年2月至2014年12月，于上海未来企业有限公司担任销售经理、监事；2015年1月至今，于上海未来企业股份有限公司担任董事。

万莘萍，女，汉族，1966年6月19日出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级人力资源管理师，中级会计师，大专学历，现任公司董事、董事会秘书，任期3年，自2015年1月18日至2018年1月17

日。1983年9月至1986年7月，于上海纺织工业专科学校（现东华大学）学习（大专）；1986年8月至1992年7月，于上海石化色织厂担任技术科科长；1992年8月至1993年7月，于上海石化水处理剂厂担任办公室主任；1993年8月至1995年9月，于上海山欣精细化工实业公司担任办公室主任；1995年10月至2014年12月，于上海未来企业有限公司担任人力资源部经理；2015年1月2017年3月26日，于上海未来企业股份有限公司担任董事会秘书、董事；2017年3月26日至2017年12月，于上海未来企业股份有限公司担任董事、财务总监；2018年1月至今上海未来企业股份有限公司担任董事、财务负责人、董事会秘书。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
流动资金贷款	农业银行股份有限公司上海金山支行	2,000,000.00	4.7%	一年	否
合计	-	2,000,000.00	-	-	-

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、权益分派情况

#### 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

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年6月6日	1.20	-	-
合计	1.20	-	-

#### 报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵鸿钧	董事长	男	1959年1月	EMBA	2018.01-2020.12	是
刘昕	董事 副总经理	男	1965年5月	EMBA	2018.01-2020.12	是
柏国林	董事	男	1965年9月	大专	2018.01-2020.12	是
陆军	董事	男	1969年5月	中专	2018.01-2020.12	是
万莘萍	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1966年6月	大专	2018.01-2020.12	是
范建洪	监事会主席	男	1966年4月	中专	2018.01-2020.12	是
刘建凤	监事	女	1971年6月	本科	2018.01-2020.12	是
王越男	监事	女	1975年4月	博士	2018.01-2020.12	否
倪铁军	总经理	男	1975年6月	硕士	2018.01-2020.12	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

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

公司董事、监事、高级管理人员之间无亲属关系

#### (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
赵鸿钧	董事长	8,036,160	0	8,036,160	23.78%	0
刘昕	董事	5,381,641	0	5,381,641	15.93%	0
万莘萍	董事董事会秘书财务负责人	2,639,999	0	2,639,999	7.81%	0
柏国林	董事	3,696,000	0	3,696,000	10.94%	0
陆军	董事	3,168,001	0	3,168,001	9.37%	0
范建洪	监事会主席	1,054,790	0	1,054,790	3.12%	0
合计	-	23,976,591	0	23,976,591	70.95%	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	13	11
销售人员	12	10
技术研发人员	12	9
技术工程人员	6	6
技术服务人员	25	24
生产人员	27	22
财务人员	3	3
<b>员工总计</b>	<b>98</b>	<b>85</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	3	2
本科	14	12
专科	16	16
专科以下	65	55
<b>员工总计</b>	<b>98</b>	<b>85</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

报告期末，公司员工总数和员工结构较报告期初无重大变化。公司本着按劳分配、奖罚分明、效率优先三个基本原则；依照员工的胜任能力、所担任的职务或岗位、及实际工作表现等综合情况划分岗位类别、岗位等级，确定工资职级职等标准。公司基于发展的职位体系设计，支持纵向晋升发展，横向职位轮换调整，立体的职位管理体系和发展路径；构建了技能导向型薪酬管理体系，业绩导向型管理体系和效益导向型激励体系。凡与公司订立劳动合同的全体员工，均要缴纳社会保险及住房公积金，社会保险及住房公积金缴纳比例根据国家及地方政策要求执行。结合公司业务发展特点、现有人力资源架构及岗位设置情况下，本着开发员工职业技能，提升员工职业素质，增强员工工作能力，提高工作效率的原则，以员工素质模型为基础，以培训需求为依据，制定人才培养规划，为员工提供准确的培训。公司主要采用多层次多样化的立体培训方式，开发岗位技能培训、素质能力培训、管理提升专项外训等，制定相应的培训计划，以此来帮助员工提高岗位胜任技能，提高公司中层干部及骨干在日常管理中的执行力与领导力。公司无需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

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司建立健全了“三会”议事规则、关联交易决策制度、对外担保管理制度、投资管理制度、重大决策事项管理制度、信息披露管理制度、投资者关系管理制度、年度报告重大差错责任追究制度等规章制度。报告期内，公司根据《公司法》、“证券法”、“非上市公众公司监督管理办法”以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

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

公司建立了较为完善的投资者关系管理制度，公司章程包涵“投资者关系管理，纠纷解决等条款，能够保护投资者和股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司章程未发生变更

#### (二) 三会运作情况

##### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	3	1、审议通过（关于出售控股子公司部分股权的议案）。2、审议通过（关于提请召开公司2018

		年第一次临时股东大会的议案)。3、审议通过《2017年度董事会工作报告》。4、审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》。5、审议通过《2017年度总经理工作报告》。6、审议通过《2017年度财务结算报告》。7、审议通过《2018年度财务预算报告》。8、审议通过《2017年度利润分配方案》。9、审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。10、审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的公告》。11、审议通过《关于确认公司申请抵押银行贷款的议案》。12审议通过《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的审核报告》。13、审议通过《关于提议召开2017年年度股东大会的议案》。14、审议通过《2018年半年度报告》。
监事会	2	1、审议通过《2017年度监事会工作报告》。2、审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》。3、审议通过《2018年半年度报告》。
股东大会	2	1审议通过《关于出售控股子公司部分股权的议案》。2、审议通过《2017年度董事会工作报告》。3、审议通过《2017年度监事会工作报告》。4、审议通过《2017年年度报告及年度报告摘要》。5、审议通过《2017年度财务结算报告》。6、审议通过《2018年度财务预算报告》。7、审议通过《2017年度利润分配方案》。8、审议通过《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》。9、审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的公告》。10、审议通过《关于确认公司申请抵押银行贷款的议案》。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，公司未发生来自控股股东及实际控制人以外的的股东或其他代表参与公司治理的情况，以及公司管理层引入职业经理人等情况。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司未发生与公司的股权、债权人或潜在的投资者之间的沟通联系、事务处理等管理工作的情形。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

**(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明**

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。 2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。 3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。 4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。 5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。 报告

期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天职业字[2019]19835 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市浦东新区陆家嘴东路 161 号招商大厦 35 层
审计报告日期	2019-04-22
注册会计师姓名	王兴华 冯克华
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

天职业字[2019]19835 号

上海未来企业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的上海未来企业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

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

#### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但

不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对合并财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未

来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行审计，并对审计意见承担全部责任。

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

中国 北京

2019年4月22日

中国注册会计师：王兴华

中国注册会计师：冯克华

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	20,603,274.55	18,075,684.57
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	六、（二）	34,363,202.62	35,595,162.95
预付款项	六、（三）	782,988.72	1,074,956.55
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、（四）	3,832,790.13	5,983,697.24
买入返售金融资产			
存货	六、（五）	1,981,305.86	1,600,482.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（六）		180,339.47
<b>流动资产合计</b>		<b>61,563,561.88</b>	<b>62,510,322.80</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	六、(七)	253,151.30	-
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	5,029,344.05	7,200,152.88
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(九)	4,162,820.56	4,328,254.39
递延所得税资产	六、(十)	1,054,147.03	648,494.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,499,462.94	12,176,901.81
<b>资产总计</b>		72,063,024.82	74,687,224.61
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十一)	2,000,000	2,000,000
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、(十二)	11,868,858.04	10,561,216.47
预收款项	六、(十三)	100.07	1,500.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、(十四)	1,580,806.78	1,737,082.48
应交税费	六、(十五)	2,279,694.91	1,172,766.03
其他应付款	六、(十六)	87,394.60	727,067.01
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		17,816,854.40	16,199,632.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(十七)	2,503,598.73	2,958,798.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,503,598.73	2,958,798.45
<b>负债合计</b>		20,320,453.13	19,158,430.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十八)	33,792,880	33,792,880
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(十九)	14,882,682.17	14,882,682.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	六、(二十)		
盈余公积	六、(二十一)	2,144,732.20	2,081,636.32
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	922,277.32	4,392,279.69
归属于母公司所有者权益合计		51,742,571.69	55,149,478.18
少数股东权益			379,315.92
<b>所有者权益合计</b>		51,742,571.69	55,528,794.10
<b>负债和所有者权益总计</b>		72,063,024.82	74,687,224.61

法定代表人：赵鸿钧

主管会计工作负责人：万莘萍

会计机构负责人：俞小燕

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		20,603,274.55	18,017,262.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十六、(一)	34,363,202.62	35,595,162.95
预付款项		782,988.72	1,074,956.55
其他应收款	十六、(二)	3,832,790.13	6,483,697.24
存货		1,981,305.86	1,600,482.02
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		61,563,561.88	62,771,560.97
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	253,151.30	510,000
投资性房地产			
固定资产		5,029,344.05	6,240,095.89
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,162,820.56	4,328,254.39
递延所得税资产		1,054,147.03	573,199.24
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		10,499,462.94	11,651,549.52
<b>资产总计</b>		72,063,024.82	74,423,110.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,000,000	2,000,000
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		11,868,858.04	10,561,216.47
预收款项		100.07	1,500.07
应付职工薪酬		1,580,806.78	1,737,082.48
应交税费		2,279,694.91	1,172,766.03
其他应付款		87,394.60	727,067.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		17,816,854.40	16,199,632.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		2,503,598.73	2,958,798.45
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,503,598.73	2,958,798.45
<b>负债合计</b>		20,320,453.13	19,158,430.51
<b>所有者权益：</b>			
股本		33,792,880.00	33,792,880.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,882,682.17	14,882,682.17
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,144,732.20	2,081,636.32
一般风险准备			
未分配利润		922,277.32	4,507,481.49
<b>所有者权益合计</b>		51,742,571.69	55,264,679.98
<b>负债和所有者权益合计</b>		72,063,024.82	74,423,110.49

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		62,799,501.18	63,066,469.94
其中：营业收入	六、(二十三)	62,799,501.18	63,066,469.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		62,990,749.90	66,764,026.11
其中：营业成本	六、(二十三)	41,851,764.94	43,789,927.37
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、(二十四)	252,889.21	255,712.74
销售费用	六、(二十五)	9,639,667.03	9,747,037.18
管理费用	六、(二十六)	6,813,515.36	7,001,779.81

研发费用	六、(二十七)	4,227,845.65	5,516,668.81
财务费用	六、(二十八)	55,746.79	56,165.73
其中：利息费用	六、(二十八)	94,030.54	95,044.42
利息收入	六、(二十八)	47,653.88	49,055.44
资产减值损失	六、(二十九)	149,320.92	396,734.47
加：其他收益	六、(三十)	455,199.72	932,973.22
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十一)	-65,146.90	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、(三十二)		-5,553.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		198,804.10	-2,770,136.45
加：营业外收入	六、(三十三)	1,000	-
减：营业外支出	六、(三十四)	32,512.78	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		167,291.32	-2,770,136.45
减：所得税费用	六、(三十五)	-480,947.79	-615,390.07
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		648,239.11	-2,154,746.38
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（净亏损以“-”号填列）		648,239.11	-2,154,746.38
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			-110,684.08
2.归属于母公司所有者的净利润		648,239.11	-2,044,062.30
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净			

额			
<b>七、综合收益总额</b>		648,239.11	-2,154,746.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		648,239.11	-2,044,062.30
归属于少数股东的综合收益总额			-110,684.08
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	十七、（二）	0.02	-0.06
（二）稀释每股收益	十七、（二）	0.02	-0.06

法定代表人：赵鸿钧

主管会计工作负责人：万莘萍

会计机构负责人：俞小燕

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十六、（四）	62,799,501.18	63,066,469.94
减：营业成本	十六、（四）	41,851,764.94	43,758,531.36
税金及附加		252,889.21	255,712.74
销售费用		9,639,667.03	9,496,426.65
管理费用		6,813,515.36	6,981,109.81
研发费用		4,227,845.65	5,516,668.81
财务费用		55,746.79	55,365.09
其中：利息费用		94,030.54	95,044.42
利息收入		47,653.88	48,472.44
资产减值损失		149,320.92	396,734.47
加：其他收益		455,199.72	930,677.22
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	-82,427.17	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-5,553.50
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		181,523.83	-2,468,955.27
加：营业外收入		1,000	
减：营业外支出		32,512.78	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		150,011.05	-2,468,955.27
减：所得税费用		-480,947.79	-540,094.77
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		630,958.84	-1,928,860.50
（一）持续经营净利润		630,958.84	-1,928,860.50
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		630,958.84	-1,928,860.50
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.02	-0.06
（二）稀释每股收益		0.02	-0.06

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,066,685.63	69,056,952.56
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	3,742,549.35	10,433,691.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,809,234.98</b>	<b>79,490,643.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,282,065.12	37,365,871.19
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		16,546,223.92	17,217,260.29
支付的各项税费		3,178,876.13	4,407,214.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	7,186,173.57	9,553,377.68

<b>经营活动现金流出小计</b>		70,193,338.74	68,543,724.04
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(三十七)	7,615,896.24	10,946,919.72
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		18,077.64	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		19,077.64	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		958,207.76	5,249,101.45
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		958,207.76	5,249,101.45
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-939,130.12	-5,249,101.45
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			490,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			490,000
取得借款收到的现金		2,000,000	2,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,000,000	2,490,000
偿还债务支付的现金		2,000,000	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,149,176.14	7,775,244.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		6,149,176.14	9,775,244.42
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-4,149,176.14	-7,285,244.42
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	六、(三十七)	2,527,589.98	-1,587,426.15
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十七)	18,075,684.57	19,663,110.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、(三十七)	20,603,274.55	18,075,684.57

法定代表人：赵鸿钧

主管会计工作负责人：万莘萍

会计机构负责人：俞小燕

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,066,685.63	69,056,952.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,742,549.35	10,430,812.20
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>77,809,234.98</b>	<b>79,487,764.76</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		43,282,065.12	37,345,201.19
支付给职工以及为职工支付的现金		16,546,223.92	17,217,260.29
支付的各项税费		3,178,876.13	4,407,214.88
支付其他与经营活动有关的现金		7,186,173.57	9,289,591.04
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>70,193,338.74</b>	<b>68,259,267.40</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>7,615,896.24</b>	<b>11,228,497.36</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		76,500	
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		1,000	
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>77,500</b>	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		958,207.76	4,089,101.45
投资支付的现金			1,010,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>958,207.76</b>	<b>5,099,101.45</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-880,707.76</b>	<b>-5,099,101.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,000,000	2,000,000
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,000,000</b>	<b>2,000,000</b>
偿还债务支付的现金		2,000,000	2,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,149,176.14	7,775,244.42
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>6,149,176.14</b>	<b>9,775,244.42</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-4,149,176.14</b>	<b>-7,775,244.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,586,012.34</b>	<b>-1,645,848.51</b>

加：期初现金及现金等价物余额		18,017,262.21	19,663,110.72
六、期末现金及现金等价物余额		20,603,274.55	18,017,262.21

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	33,792,880				14,882,682.17				2,081,636.32		4,392,279.69	379,315.92	55,528,794.10
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	33,792,880				14,882,682.17				2,081,636.32		4,392,279.69	379,315.92	55,528,794.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								63,095.88		-3,470,002.37	-379,315.92	-3,786,222.41	
（一）综合收益总额										648,239.11		648,239.11	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								63,095.88		-4,118,241.48			-4,055,145.60
1. 提取盈余公积								63,095.88		-63,095.88			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,055,145.60			-4,055,145.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取								1,206,802.46					1,206,802.46
2. 本期使用								-1,206,802.46					-1,206,802.46
(六) 其他												-379,315.92	-379,315.92
<b>四、本年期末余额</b>	33,792,880				14,882,682.17				2,144,732.20		922,277.32		51,742,571.69

项目	上期												
----	----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,720,800				17,954,762.17				2,081,636.32		14,116,541.99		64,873,740.48
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	30,720,800				17,954,762.17				2,081,636.32		14,116,541.99		64,873,740.48
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	3,072,080				-3,072,080.00						-9,724,262.30	379,315.92	-9,344,946.38
（一）综合收益总额											-2,044,062.30	-110,684.08	-2,154,746.38
（二）所有者投入和减少资本												490,000	490,000
1. 股东投入的普通股												490,000	490,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-7,680,200		-7,680,200

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-7,680,200		-7,680,200
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	3,072,080				-3,072,080							
1. 资本公积转增资本（或股本）	3,072,080				-3,072,080							
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							1,469,503.15					1,469,503.15
2. 本期使用							-1,469,503.15					-1,469,503.15
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,792,880				14,882,682.17			2,081,636.32		4,392,279.69	379,315.92	55,528,794.10

法定代表人：赵鸿钧

主管会计工作负责人：万莘萍

会计机构负责人：俞小燕

#### （八） 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	33,792,880				14,882,682.17				2,081,636.32		4,507,481.49	55,264,679.98
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他											-97,921.53	-97,921.53
二、本年期初余额	33,792,880				14,882,682.17				2,081,636.32		4,409,559.96	55,166,758.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								63,095.88			-3,487,282.64	-3,424,186.76
（一）综合收益总额											630,958.84	630,958.84
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								63,095.88			-4,118,241.48	-4,055,145.60
1. 提取盈余公积								63,095.88			-63,095.88	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的											-4,055,145.60	-4,055,145.60

分配												
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取								1,206,802.46				1,206,802.46
2. 本期使用								-1,206,802.46				-1,206,802.46
(六)其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,792,880				14,882,682.17				2,144,732.20		922,277.31	51,742,571.69

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,720,800				17,954,762.17				2,081,636.32		14,116,541.99	64,873,740.48
加：会计政策变更												
前期差错更正												

其他											
二、本年期初余额	30,720,800			17,954,762.17				2,081,636.32		14,116,541.99	64,873,740.48
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	3,072,080			-3,072,080						-9,609,060.50	-9,609,060.50
(一)综合收益总额										-1,928,860.50	-1,928,860.50
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-7,680,200	-7,680,200
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,680,200	-7,680,200
4. 其他											
(四)所有者权益内部结转	3,072,080			-3,072,080							
1. 资本公积转增资本(或股本)	3,072,080			-3,072,080							
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取							1,469,503.15					1,469,503.15
2. 本期使用							-1,469,503.15					-1,469,503.15
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	33,792,880				14,882,682.17			2,081,636.32		4,507,481.49		55,264,679.98

# 上海未来企业股份有限公司

## 2018 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、公司的基本情况

上海未来企业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身系上海未来企业有限公司,由原上海石化地区和通工贸部及刘昕、柏国林、陆军、施奇、万莘萍、何萍、李梅、范建洪等 8 位自然人共同投资并于 1995 年 10 月 26 日经上海工商行政管理局金山分局核准成立。

根据本公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程(草案)的相关规定,本公司以 2014 年 10 月 31 日经审计的净资产 25,928,362.17 元为基数,按 2.592836217:1 的折股比例折合股本 10,000,000.00 股,每股面值 1 元,通过整体变更方式设立上海未来企业股份有限公司。2015 年 1 月 14 日,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司整体变更股份有限公司的注册资本实收情况进行了验证,并出具了天职业字[2015]949 号《验资报告》。

根据本公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定,本公司增加注册资本人民币 1,220,000.00 元(每股面值 1 元),变更后的注册资本为人民币 11,220,000.00 元。新增注册资本由原股东及新增股东以 14.26 元/股的价格认缴,变更注册资本后,股东为赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、施奇、万莘萍、何萍、范建洪、龚维娜、张家港德联创业投资中心(有限合伙)。2015 年 5 月 21 日,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司该次注册资本实收情况进行了验证,并出具了天职业字[2015]10521 号《验资报告》。

根据本公司 2015 年 6 月 8 日召开的 2015 年度第二次临时股东大会决议和章程修订案相关规定,本公司申请增加注册资本人民币 1,570.80 万元,股本人民币 1,570.80 万元,全部由资本公积转增股本。2015 年 6 月 8 日,天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司该次注册资本实收情况进行了验证,并出具了天职业字[2015]11278 号《验资报告》。

根据本公司 2015 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定,本公司申请增加注册资本人民币 1,000,000.00 元(每股面值 1 元),变更后的注册资本为人民币 27,928,000.00 元。新增注册资本由申万宏源证券有限公司、东北证券股份有限公司以 5.35 元/股的价格认缴,变更注册资本后,股东为赵鸿钧、刘昕、柏国林、陆军、施奇、万莘萍、何萍、范建洪、龚维娜、张家港德联创业投资中心(有限合伙)、申万宏源证券有限公司、东北证券股份有限公司。

根据 2016 年 4 月 28 日召开的 2016 年第一次股东大会决议规定,本公司拟向所有在册股东按持股数额每股派发 0.3 元的现金股利(税前),共计派发现金红利 8,378,400.00 元;

以 27,928,000 股为基数，拟向所有在册股东以资本公积溢价部分转增股本，每 10 股送 1 股，共计转增 2,792,800 股，转增后，本公司总股本将增至 30,720,800 股。公司注册资本：3,072.08 万元。

根据 2017 年 4 月 27 日召开的 2017 年第一次股东大会决议规定，本公司向所有在册股东以资本公积溢价部分转增股本，每 10 股送 1 股，共计转增 3,072,080 股，其中：以股本发行溢价所形成的资本公积金每 10 股转增 0.65 股，其他资本公积每 10 股转增 0.35 股，转增后，本公司总股本将增至 33,792,880 股，公司注册资本由原先的 3,072.08 万元改为 3,379.28 万元。

根据 2018 年 5 月 15 日召开的 2017 年年度股东大会决议规定，本公司想所有在册股东按持股数额每股派发 0.12 元的现金股利（税前），共计派发现金红利 4,055,145.60 元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司股东认缴注册资本额和出资比例为：

股东名称	认缴金额(元)	股权比例(%)
赵鸿钧	8,036,160.00	23.782
刘昕	5,381,641.00	15.925
柏国林	3,696,000.00	10.937
陆军	3,168,001.00	9.375
施奇	2,650,890.00	7.845
万莘萍	2,639,999.00	7.812
何萍	2,639,999.00	7.812
张家港德联创业投资中心（有限合伙）	2,380,400.00	7.044
范建洪	1,054,790.00	3.121
龚维娜	888,910.00	2.630
申万宏源证券有限公司	865,040.00	2.560
东北证券股份有限公司	381,580.00	1.129
钱祥丰	8,470.00	0.025
虞贤明	1,000.00	0.003
合计	<u>33,792,880.00</u>	<u>100.000</u>

公司类型：股份有限公司（非上市）。统一社会信用代码：913100001347462705。证照编号：00000000201607050094。公司注册地址：上海市金山区金山卫镇春华路 535 号 5、6 幢。法定代表人：赵鸿钧。

公司营业期限：1995 年 10 月 26 日至不约定期限。

公司所处行业：环保行业

公司主要经营范围：水处理缓蚀剂阻垢剂、脱硫增效剂、脱硫（脱硝）清洗剂生产及技术服务，塑料制品、玻璃仪器、机电仪设备及配件、五金交电、日用化学制品、化工原料及

产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品）销售，危险化学品（详见许可证）批发（租用储存设施），建筑装潢，清洗防腐，环保工程，从事货物进出口及技术进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司财务报告于 2019 年 4 月 22 日经公司董事会批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，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

本公司评价了自报告期末起 12 个月的持续经营能力。

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。本公司以 12 个月作为一个经营周期。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司本期报表项目的计量属性无发生变化的情况。

### （五）合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### （六）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

### （七）外币业务和外币报表折算

#### 1. 外币业务折算

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

#### 2. 外币财务报表折算

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

认为其他综合收益。

## （八）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值

累计损失一并转出计入减值损失。

可供出售金融资产-权益工具投资减值认定标准：

公允价值发生“较大幅度”或“非暂时性” 下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%
成本的计算方法	初始购置成本
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值
持续下跌期间的确定依据	已达到或超过 12 个月

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

(2) 管理层没有意图持有至到期；

(3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

(4) 其他表明本公司没有能力持有至到期

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

#### (九) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款前十名的客户作为单项金额重大并单独计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法。

###### (2) 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	0.00	0.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00

3 年以上

100.00

100.00

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

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

## (十) 存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、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原材料和周转材料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺,是指企业与

其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小)。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

## 4. 长期股权投资的处置

### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间

差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十三）投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
生产设备	年限平均法	10-20	5.00	4.75-9.50
辅助设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

#### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁

资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

#### （十五）在建工程

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

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
专利权	按照专利转让合同等相关文件规定年限摊销

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

- （1）使用和出售在技术上具备可行性；
- （2）已经有意向并已经有具体的使用方案或出售意向及市场进入计划；
- （3）有足够的技术、财务资源和其他资源完成开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （4）开发阶段支出能够可靠计量。

自创商誉以及内部产生的品牌、报刊名等，不应确认为无形资产。

#### （十八）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经

低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1） 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2） 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

##### 2. 离职后福利

### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### （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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 4. 其他长期职工福利

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按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按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。

##### （二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

##### （二十二）股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

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

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

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负

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

### （3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

## （二十三）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2. 提供劳务

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

### 3. 让渡资产使用权

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

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

#### （二十四）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### （二十五）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，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十六）租赁

##### 1. 经营租赁

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

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

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、16.00、17.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	1.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

### （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司于2016年11月24日获取经由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201631000289。有效期3年，有效期内享有减免10%的应纳税所得额优惠。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

## 1. 会计政策的变更

本公司自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表应收票据及应收账款列示金额 34,363,202.62 元，母公司单体报表应收票据及应收账款列示金额 34,363,202.62 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表应收票据及应收账款列示金额 35,595,162.95 元，母公司单体报表应收票据及应收账款列示金额 35,595,162.95 元。
其他应收款根据应收利息、应收股利、其他应收款科目期末合计数减去“坏账准备”科目中相关坏账准备期末余额后的金额列示	2018 年 12 月 31 日合并报表其他应收款列示金额 3,832,790.13 元，母公司单体报表其他应收款列示金额 3,832,790.13 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表其他应收款列示金额 5,983,697.24 元，母公司单体报表其他应收款列示金额 6,483,697.24 元。
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表应付票据及应付账款列示金额 11,868,858.04 元，母公司单体报表应付票据及应付账款列示金额 11,868,858.04 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表应付票据及应付账款列示金额 10,561,216.47 元，母公司单体报表应付票据及应付账款列示金额 10,561,216.47 元。
将应付利息及应付股利归并入“其他应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表其他应付款列示金额 87,394.60 元，母公司单体报表其他应付款列示金额 87,394.60 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表其他应付款列示金额 727,067.01 元，母公司单体报表其他应付款列示金额 727,067.01 元。
将固定资产清理并入“固定资产”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表固定资产列示金额 5,029,344.05 元，母公司单体报表固定资产列示金额 5,029,344.05 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表固定资产列示金额 7,200,152.88 元，母公司单体报表固定资产列示金额 6,240,095.89 元。
将工程物资并入“在建工程”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表在建工程列示金额 0.00 元，母公司单体报表在建工程列示金额 0.00 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表在建工程列示金额 0.00 元，母公司单体报表在建工程列示金额 0.00 元。
将专项应付款并入“长期应付款”列示	2018 年 12 月 31 日合并报表长期应付款列示金额 0.00 元，母公司单体报表长期应付款列示金额 0.00 元。 2017 年 12 月 31 日合并报表长期应付款列示金额 0.00 元，母公司单体报表长期应付款列示金额 0.00 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算	2018 年度合并报表增加研发费用 4,227,845.65 元，减少管理费用 4,227,845.65 元，母公司单体报表增加研发费用 4,227,845.65 元，减少管理费用 4,227,845.65 元。 2017 年度合并报表增加研发费用 5,516,668.81 元，减少管理费用 5,516,668.81 元，母公司单体报表增加研发费用 5,516,668.81 元，减少管理费用 5,516,668.81 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
财务费用项目下新增“利息费用、利息收入”项目	2018年度合并报表利息费用列示金额94,030.54元，利息收入列示金额47,653.88元，母公司单体报表利息费用列示金额94,030.54元，利息收入列示金额47,653.88元。 2017年度合并报表利息费用列示金额95,044.42元，利息收入列示金额49,055.44元，母公司单体报表利息费用列示金额95,044.42元，利息收入列示金额48,472.44元。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2018年1月1日，期末指2018年12月31日，上期指2017年度，本期指2018年度。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	515.69	817.40
银行存款	20,602,758.86	18,074,867.17
合计	<u>20,603,274.55</u>	<u>18,075,684.57</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末无因抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(二) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,962,928.00	3,020,229.67
应收账款	29,400,274.62	32,574,933.28
合计	<u>34,363,202.62</u>	<u>35,595,162.95</u>

2. 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	4,962,928.00	3,020,229.67
合计	<u>4,962,928.00</u>	<u>3,020,229.67</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	3,567,458.88		
合计	<u>3,567,458.88</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,193,157.80	84.50			25,193,157.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,620,038.15	15.50	412,921.33	8.94	4,207,116.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>29,813,195.95</u>	<u>100.00</u>	<u>412,921.33</u>		<u>29,400,274.62</u>

续上表：

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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,885,181.19	78.26			25,885,181.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,803,224.46	20.57	499,897.75	7.35	6,303,326.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	386,425.38	1.17			386,425.38
合计	<u>33,074,831.03</u>	<u>100.00</u>	<u>499,897.75</u>		<u>32,574,933.28</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
------	------	----------	----------	------

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
沧州中铁装备制造材料有限公司	1,816,496.91			预计全部可收回
宁波钢铁有限公司	1,221,066.75			预计全部可收回
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,304,971.20			预计全部可收回
中国石化上海高桥石油化工有限公司	1,171,275.00			预计全部可收回
宝山钢铁股份有限公司	1,584,511.74			预计全部可收回
浙江天虹物资贸易有限公司	2,008,274.01			预计全部可收回
上海洗霸科技股份有限公司	1,224,550.00			预计全部可收回
中国空分工程有限公司	7,526,305.30			预计全部可收回
中国石化上海石油化工有限公司	2,913,494.28			预计全部可收回
科凯精细化工(上海)有限公司	1,422,212.61			预计全部可收回
合计	<u>25,193,157.80</u>			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	3,596,460.11		0.00
1-2年(含2年)	329,558.99	65,911.80	20.00
2-3年(含3年)	694,019.05	347,009.53	50.00
合计	<u>4,620,038.15</u>	<u>412,921.33</u>	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	348,647.93
本期收回或转回的应收账款坏账准备	361,093.94
本期坏账准备转回或收回金额重要的情况	

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	91,400.00	票据
浙江华业电力工程股份有限公司	90,000.00	银行存款
浙江浙能嘉华发电有限公司	61,455.50	银行存款
合计	<u>242,855.50</u>	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	74,530.41

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国空分工程有限公司	7,526,305.30	1年以内	25.24	
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,304,971.20	1年以内	14.44	
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,913,494.28	1年以内	9.77	
浙江天虹物资贸易有限公司	2,008,274.01	1年以内	6.74	
沧州中铁装备制造材料有限公司	1,816,496.91	1年以内	6.09	
合计	<u>18,569,541.70</u>		<u>62.28</u>	

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (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	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	771,788.72	98.57	1,074,956.55	100.00
1-2年(含2年)	11,200.00	1.43		
合计	<u>782,988.72</u>	<u>100.00</u>	<u>1,074,956.55</u>	<u>100.00</u>

#### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)	坏账准备
中国空分工程有限公司	货款	400,000.00	1年以内	51.09	
茂名市绿源环保材料有限公司	货款	157,810.00	1年以内	20.15	157,810.00
上海市锦天城律师事务所	法律顾问费	86,477.98	1年以内	11.04	
上海氯碱化工股份有限公司	货款	68,022.56	1年以内	8.69	
商业信用中心(易派克)	货款	52,504.00	1年以内	6.71	
合计		<u>764,814.54</u>		<u>97.68</u>	<u>157,810.00</u>

### (四) 其他应收款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,832,790.13	5,983,697.24
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>5,983,697.24</u>

#### 2. 其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,646,714.13	95.15			3,646,714.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	186,076.00	4.85			186,076.00
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>100.00</u>			<u>3,832,790.13</u>

续上表:

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,838,268.24	96.54	50,000.00	0.86	5,788,268.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	209,199.00	3.46	13,770.00	6.58	195,429.00
合计	<u>6,047,467.24</u>	<u>100.00</u>	<u>63,770.00</u>		<u>5,983,697.24</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
中金支付有限公司	1,257,686.89			预计全部可收回
中国空分工程有限公司	1,000,000.00			预计全部可收回
上海新帮环保科技有限公司	500,000.00			预计全部可收回
北京招标中心	481,900.00			预计全部可收回
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	166,882.00			预计全部可收回
上海亚南化工材料有限公司	80,145.24			预计全部可收回
上海兴怡化工有限公司	60,100.00			预计全部可收回
宁波钢铁有限公司	50,000.00			预计全部可收回
中国石化上海石油化工股份有限公司	50,000.00			预计全部可收回
合计	<u>3,646,714.13</u>			

(2) 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
保证金、押金	3,646,714.13	3,042,268.24
土地改良化补偿款		2,796,000.00
其他	186,076.00	209,199.00
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>6,047,467.24</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	2,000.00

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	65,770.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	50,000.00	无法收回		否
神华国际贸易有限责任公司	押金	13,770.00	无法收回		否
安徽大唐物资有限公司	押金	1,000.00	无法收回		否
浙江天音管理咨询有限公司	保证金	1,000.00	无法收回		否
合计		<u>65,770.00</u>			否

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总 坏账准备期末余额 的比例 (%)
中金支付有限公司	保证金	1,257,686.89	1年以内、1-2年、 2-3年	32.81
中国空分工程有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2年	26.09
北京招标中心	投标保证金	481,900.00	1年以内、1-2年	12.57
中国石化国际事业有限公司 华南招标中心	投标保证金	166,882.00	1年以内	4.35
上海亚南化工材料有限公司	押金	80,145.24	3年以上	2.09
合计		<u>2,986,614.13</u>		<u>77.91</u>

(6) 本期无应收政府补助情况。

(7) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
原材料	1,517,385.29	6,170.62	1,511,214.67	1,377,907.93	4,213.69	1,373,694.24
在产品	5,765.12		5,765.12	13,803.00		13,803.00
库存商品	366,563.72		366,563.72	147,236.27		147,236.27
周转材料	97,762.35		97,762.35	65,748.51		65,748.51
合计	<u>1,987,476.48</u>	<u>6,170.62</u>	<u>1,981,305.86</u>	<u>1,604,695.71</u>	<u>4,213.69</u>	<u>1,600,482.02</u>

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,213.69	1,956.93				6,170.62
合计	<u>4,213.69</u>	<u>1,956.93</u>				<u>6,170.62</u>

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	原材料成本高于可变现净值	

4. 存货期末余额无借款费用资本化金额。

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税		180,339.47
合计		<u>180,339.47</u>

(七) 长期股权投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、联营企业			
上海新帮环保科技有限公司			
小计			
合计			

续上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投 资损益	本期增减变动		
		其他综合收益 调整	其他权益变 动	宣告发放现金 红利或利润
一、联营企业				
上海新帮环保科技有限公司	-82,427.17			
小计	<u>-82,427.17</u>			
合计	<u>-82,427.17</u>			

续上表：

被投资单位名称	本期增减变动		期末余额	减值准备期末 余额
	本期计提减值准备	其他		
一、联营企业				
上海新帮环保科技有限公司		335,578.47	253,151.30	
小计		<u>335,578.47</u>	<u>253,151.30</u>	
合计		<u>335,578.47</u>	<u>253,151.30</u>	

(八) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,029,344.05	7,200,152.88
合计	<u>5,029,344.05</u>	<u>7,200,152.88</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输工具	生产设备	电子设备及其他	辅助设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	2,892,916.63	2,144,088.33	3,445,835.35	607,390.56	4,903,397.88	<u>13,993,628.75</u>
2. 本期增加金额		<u>22,686.21</u>		<u>37,578.83</u>	<u>30,374.13</u>	<u>90,639.17</u>
(1) 购置		22,686.21		37,578.83	30,374.13	<u>90,639.17</u>
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		<u>50,754.00</u>	<u>991,453.00</u>	<u>144,246.55</u>	<u>464,749.73</u>	<u>1,651,203.28</u>
(1) 处置或报废		50,754.00		144,246.55	464,749.73	<u>659,750.28</u>

项目	房屋及建筑物	运输工具	生产设备	电子设备及其他	辅助设备	合计
(2) 企业合并减少			991,453.00			<u>991,453.00</u>
4. 期末余额	<u>2,892,916.63</u>	<u>2,116,020.54</u>	<u>2,454,382.35</u>	<u>500,722.84</u>	<u>4,469,022.28</u>	<u>12,433,064.64</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	2,255,060.31	1,710,741.70	301,176.61	369,033.31	2,157,463.94	<u>6,793,475.87</u>
2. 本期增加金额	<u>183,989.52</u>	<u>144,419.42</u>	<u>239,076.96</u>	<u>78,630.03</u>	<u>622,762.30</u>	<u>1,268,878.23</u>
(1) 计提	183,989.52	144,419.42	239,076.96	78,630.03	622,762.30	<u>1,268,878.23</u>
3. 本期减少金额		<u>48,234.56</u>	<u>31,396.01</u>	<u>137,084.30</u>	<u>441,918.64</u>	<u>658,633.51</u>
(1) 处置或报废		48,234.56		137,084.30	441,918.64	<u>627,237.50</u>
(2) 企业合并减少			31,396.01			<u>31,396.01</u>
4. 期末余额	<u>2,439,049.83</u>	<u>1,806,926.56</u>	<u>508,857.56</u>	<u>310,579.04</u>	<u>2,338,307.60</u>	<u>7,403,720.59</u>
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	<u>453,866.80</u>	<u>309,093.98</u>	<u>1,945,524.79</u>	<u>190,143.80</u>	<u>2,130,714.68</u>	<u>5,029,344.05</u>
2. 期初账面价值	<u>637,856.32</u>	<u>433,346.63</u>	<u>3,144,658.74</u>	<u>238,357.25</u>	<u>2,745,933.94</u>	<u>7,200,152.88</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产情况。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(九) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
蓝博项目	1,369,455.94	729,698.44	439,932.55		1,659,221.83
装潢费	2,958,798.45		455,199.72		2,503,598.73
合计	<u>4,328,254.39</u>	<u>729,698.44</u>	<u>895,132.27</u>		<u>4,162,820.56</u>

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

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	576,901.95	86,535.29	567,881.44	85,182.22
可抵扣亏损	6,450,744.92	967,611.74	3,554,627.98	563,312.32
合计	<u>7,027,646.87</u>	<u>1,054,147.03</u>	<u>4,122,509.42</u>	<u>648,494.54</u>

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款(注)	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

注：截至期末，账面短期借款为向中国农业银行股份有限公司山阳支行签订的流动资金借款合同，合同号为31010120170001091，借款期限为2017年6月20日至2018年6月19日，借款条件为抵押。其中抵押物产权为本公司所有的位于徐汇区凯旋路3131号807室房地产，抵押权自2016年6月30日起至2021年6月29日止，抵押合同编号为：31100620160000341。

2. 期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

(十二) 应付票据及应付账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	11,868,858.04	10,561,216.47
合计	<u>11,868,858.04</u>	<u>10,561,216.47</u>

2. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	7,129,992.12	9,992,074.63
1-2年(含2年)	4,364,162.08	270,917.39
2-3年(含3年)	76,479.39	24,923.10
3年以上	298,224.45	273,301.35
合计	<u>11,868,858.04</u>	<u>10,561,216.47</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国空分工程有限公司	4,284,494.45	款项未结算
姜堰市安达有色金属有限公司	18,400.00	款项未结算
江阴宝达化工涂料有限公司	27,500.00	款项未结算
上海名龙塑胶有限公司	12,050.00	款项未结算
金福来化邯工有限公司	84,000.00	款项未结算
常州市海洁尔环保科技有限公司	13,000.00	款项未结算
上海祥飞塑料制品厂	27,966.90	款项未结算
上海捷广化工有限公司	28,710.00	款项未结算
高邮市秦邮仪器化工有限公司	21,370.00	款项未结算
上海傲祥化工有限公司	13,250.00	款项未结算
合计	<u>4,530,741.35</u>	

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	100.07	1,500.07
合计	<u>100.07</u>	<u>1,500.07</u>

2. 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(十四) 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	1,737,082.48	14,718,117.01	14,874,392.71	1,580,806.78
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,651,548.80	1,651,548.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>1,737,082.48</u>	<u>16,369,665.81</u>	<u>16,525,941.51</u>	<u>1,580,806.78</u>

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	1,666,921.00	11,169,393.24	11,270,447.24	1,565,867.00
二、职工福利费		484,565.67	484,565.67	
三、社会保险费		<u>905,724.40</u>	<u>905,724.40</u>	
其中：医疗保险费		765,352.40	765,352.40	

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费		59,808.10	59,808.10	
生育保险费		80,563.90	80,563.90	
四、住房公积金		542,470.00	542,470.00	
五、工会经费和职工教育经费	70,161.48	50,000.00	105,221.70	14,939.78
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		1,565,963.70	1,565,963.70	
合计	<u>1,737,082.48</u>	<u>14,718,117.01</u>	<u>14,874,392.71</u>	<u>1,580,806.78</u>

### 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
1. 基本养老保险		1,611,266.40	1,611,266.40	
2. 失业保险费		40,282.40	40,282.40	
合计		<u>1,651,548.80</u>	<u>1,651,548.80</u>	

### (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	0.01	0.01
2. 增值税	2,131,631.40	1,048,111.15
3. 城市维护建设税	21,320.20	10,484.99
4. 教育费附加	63,960.59	31,454.98
5. 地方教育费附加	21,320.20	20,969.98
6. 代扣代缴个人所得税	41,462.51	61,744.92
合计	<u>2,279,694.91</u>	<u>1,172,766.03</u>

### (十六) 其他应付款

#### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	87,394.60	727,067.01
合计	<u>87,394.60</u>	<u>727,067.01</u>

#### 2. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴款项	67,622.10	72,434.90
代垫款及其他	19,772.50	654,632.11
合计	<u>87,394.60</u>	<u>727,067.01</u>

(十七) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
亚南厂区搬迁筹备项目	2,958,798.45		455,199.72	2,503,598.73	财政拨款
合计	<u>2,958,798.45</u>		<u>455,199.72</u>	<u>2,503,598.73</u>	

涉及政府补助的项目:

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	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
亚南厂区 搬迁筹备 项目	2,958,798.45			455,199.72		2,503,598.73	与资产相关
合计	<u>2,958,798.45</u>			<u>455,199.72</u>		<u>2,503,598.73</u>	

(十八) 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	合计	
<b>一、有限售条件股份</b>	<u>17,982,446.00</u>						<u>17,982,446.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>17,982,446.00</u>						<u>17,982,446.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	17,982,446.00						17,982,446.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
<b>二、无限售条件流通股份</b>	<u>15,810,434.00</u>						<u>15,810,434.00</u>
1. 人民币普通股	15,810,434.00						15,810,434.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份合计	33,792,880.00						33,792,880.00

(十九) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	14,882,682.17			14,882,682.17
合计	14,882,682.17			14,882,682.17

(二十) 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,206,802.46	1,206,802.46	
合计		1,206,802.46	1,206,802.46	

注：本公司按实际发生计提安全生产费。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,081,636.32	63,095.88		2,144,732.20
合计	2,081,636.32	63,095.88		2,144,732.20

注：本期法定盈余公积按照母公司净利润的 10%提取

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	4,392,279.69	14,116,541.99
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,392,279.69	14,116,541.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	648,239.11	-2,044,062.30
减：提取法定盈余公积	63,095.88	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,055,145.60	7,680,200.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	922,277.32	4,392,279.69

(二十三) 营业收入、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	53,384,504.30	34,401,112.37	51,998,242.06	32,920,151.16
其他业务	9,414,996.88	7,450,652.57	11,068,227.88	10,869,776.21
合计	<u>62,799,501.18</u>	<u>41,851,764.94</u>	<u>63,066,469.94</u>	<u>43,789,927.37</u>

(二十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	40,531.98	36,266.07	应缴流转税税额的 1%
教育费附加(含地方教育费附加)	172,938.13	181,330.51	应缴流转税税额的 4%
河道管理费		5,239.66	
车船使用税	9,505.80	10,161.60	定额征收
印花税	29,913.30	22,714.90	应缴税额的 0.3%、0.05%
合计	<u>252,889.21</u>	<u>255,712.74</u>	

(二十五) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,415,194.28	5,878,320.77
运输费	1,453,528.35	1,273,095.80
差旅费	499,895.28	807,769.17
业务宣传、市场推广费	1,500.00	89,336.97
其他	1,269,549.12	1,698,514.47
合计	<u>9,639,667.03</u>	<u>9,747,037.18</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,749,979.56	3,268,805.91
市场及业务开拓费	1,238,014.83	1,939,417.62
租赁费	521,310.02	591,704.11
外部支持费	441,720.08	306,603.76
固定资产折旧	281,095.19	342,361.46
办公费用	285,268.24	299,321.33
会务费	6,830.19	14,538.93
其他	289,297.25	239,026.69
合计	<u>6,813,515.36</u>	<u>7,001,779.81</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,755,833.30	5,005,065.30

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	285,300.63	185,104.92
低值易耗品	113,715.97	264,372.65
其他	72,995.75	62,125.94
合计	<u>4,227,845.65</u>	<u>5,516,668.81</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	94,030.54	95,044.42
减：利息收入	47,653.88	49,055.44
利息净支出	<u>46,376.66</u>	<u>45,988.98</u>
手续费	9,370.13	10,176.75
合计	<u>55,746.79</u>	<u>56,165.73</u>

(二十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	147,363.99	396,734.47
存货跌价损失	1,956.93	
合计	<u>149,320.92</u>	<u>396,734.47</u>

(三十) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	455,199.72	932,973.22
合计	<u>455,199.72</u>	<u>932,973.22</u>

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
金山财政局扶持金		470,000.00	与收益相关
亚南厂区搬迁筹备项目	455,199.72	455,199.72	与资产相关的递延收益转入
其他		7,773.50	与收益相关
合计	<u>455,199.72</u>	<u>932,973.22</u>	

(三十一) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-82,427.17
处置长期股权投资产生的投资收益		17,280.27
合计		<u>-65,146.90</u>

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产收益		-5,553.50
合计		<u>-5,553.50</u>

(三十三) 营业外收入

1. 分类列示

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
非流动资产报废利得合计	<u>1,000.00</u>		<u>1,000.00</u>
其中：固定资产报废利得	1,000.00		1,000.00
合计	<u>1,000.00</u>		<u>1,000.00</u>

(三十四) 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
非流动资产报废损失合计	<u>32,512.78</u>		<u>32,512.78</u>
其中：固定资产报废损失	32,512.78		32,512.78
合计	<u>32,512.78</u>		<u>32,512.78</u>

(三十五) 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		
递延所得税费用	-480,947.79	-615,390.07

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	167,291.32	-2,770,136.45
按适用(15%)税率计算的所得税费用	25,093.70	-415,520.47
子公司适用不同税率的影响		-30,118.12
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
加计扣除的费用	-475,632.64	-413,750.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	169,419.70	243,998.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-199,828.55	
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		
所得税费用合计	<u>-480,947.79</u>	<u>-615,390.07</u>

(三十六) 现金流量表项目注释

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
收到押金、保证金退款	3,694,895.47	1,556,360.00
收到政府补助		8,661,773.50
收到银行存款利息收入	47,653.88	49,055.44
往来款及其他		166,502.26
合计	<u>3,742,549.35</u>	<u>10,433,691.20</u>

## 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
支付的销售费用	1,045,988.36	3,868,716.41
支付的管理费用	3,864,145.16	4,312,509.97
支付保证金、暂借款及其他	2,266,669.92	1,361,974.55
支付手续费	9,370.13	10,176.75
合计	<u>7,186,173.57</u>	<u>9,553,377.68</u>

## (三十七) 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	648,239.11	-2,154,746.38
加：资产减值准备	149,320.92	347,185.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,268,878.23	1,230,591.52
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	895,132.27	605,054.24
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)		5,553.50
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,512.78	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	94,030.54	95,044.42
投资损失(收益以“-”号填列)	65,146.90	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-480,947.79	-615,390.07
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)	-382,780.77	1,720,396.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,027,471.28	4,555,681.31
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,299,892.77	5,157,549.73
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<u><b>7,615,896.24</b></u>	<u><b>10,946,919.72</b></u>

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	20,603,274.55	18,075,684.57
减：现金的期初余额	18,075,684.57	19,663,110.72
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	<u>2,527,589.98</u>	<u>-1,587,426.15</u>

2. 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	<u>76,500.00</u>
其中：上海新帮环保科技有限公司	76,500.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	<u>58,422.36</u>
其中：上海新帮环保科技有限公司	58,422.36
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物	
其中：上海新帮环保科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	<u>18,077.64</u>

3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>20,603,274.55</u>	<u>18,075,684.57</u>
其中：库存现金	515.69	817.40
可随时用于支付的银行存款	20,602,758.86	18,074,867.17
可随时用于支付的其他货币资金		
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	<u>20,603,274.55</u>	<u>18,075,684.57</u>

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
房屋及建筑物	453,866.80	银行抵押受限
合计	<u>453,866.80</u>	

(三十九) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
亚南厂区搬迁筹备项目	455,199.72	其他收益	455,199.72
合计	<u>455,199.72</u>		<u>455,199.72</u>

2. 本期无政府补助退回情况。

## 七、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处 置价款	股权处置 比例 (%)	股权处 置方式	丧失控制 权的时点	丧失控制 权时点的 确定依据	处置价款与处置投资对应的 合并财务报表层面享有该子 公司净资产份额的差额
上海新帮环保 科技有限公司	76,500.00	7.65	转让	2018年5月 4日	工商变更 登记	-17,280.27

接上表：

丧失控制权 之日剩余股 权的比例	丧失控制权之 日剩余股权的 账面价值	丧失控制权之 日剩余股权的 公允价值	按照公允价值重新 计量剩余股权产生 的利得或损失	丧失控制权之日 剩余股权公允价 值的确定方法及 主要假设	与原子公司股权 投资相关的其他 综合收益转入投 资损益的金额
43.35	335,578.47	335,578.47		由于公司业务较 少，取账面净资 产金额作为其公 允价值	

## 八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

无。

2. 重要非全资子公司

无。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

无。

(三) 投资性主体

无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益

联营企业的名称	主要经 营地	注册 地	业务 性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计 处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
上海新帮环保科技有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务	43.35		权益法

(五) 重要的共同经营

无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益

无。

(七) 其他原因的合并范围变动

无。

## 九、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具，除衍生金融工具外，包括银行借款、融资租赁、短期借款、货币资金。这些金融工具的主要目的在于为公司的运营融资。公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			20,603,274.55		<u>20,603,274.55</u>
应收票据			4,962,928.00		<u>4,962,928.00</u>
应收账款			29,400,274.62		<u>29,400,274.62</u>
其他应收款			3,832,790.13		<u>3,832,790.13</u>

接上表：

金融资产项目	期初余额				合计
	以公允价值计量且其	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	变动计入当期损益的 金融资产				
货币资金			18,075,684.57		<u>18,075,684.57</u>
应收票据			3,020,229.67		<u>3,020,229.67</u>
应收账款			32,574,933.28		<u>32,574,933.28</u>
其他应收款			5,983,697.24		<u>5,983,697.24</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
应付账款		11,868,858.04	<u>11,868,858.04</u>
其他应付款		87,394.60	<u>87,394.60</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	
短期借款		2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
应付账款		10,561,216.47	<u>10,561,216.47</u>
其他应付款		727,067.01	<u>727,067.01</u>

## (二) 信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非公司信用控制部门特别批准，否则公司不提供信用交易条件。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。公司还因提供财务担保而面临信用风险。

本公司认为没有发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月
应收票据	<u>4,962,928.00</u>	4,962,928.00		
应收账款	<u>29,400,274.62</u>	29,400,274.62		
其他应收款	<u>3,832,790.13</u>	3,832,790.13		

接上表：

项目	期初余额			
	合计	未逾期且未减值	逾期	
			1个月以内	1至3个月
应收票据	<u>3,020,229.67</u>	3,020,229.67		
应收账款	<u>32,574,933.28</u>	32,574,933.28		
其他应收款	<u>5,983,697.24</u>	5,983,697.24		

### （三）流动风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

公司的目标是运用银行借款、融资租赁和短期借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			2,000,000.00			<u>2,000,000.00</u>
应付账款			7,129,992.12	4,738,865.92		<u>11,868,858.04</u>
其他应付款			87,394.60			<u>87,394.60</u>

接上表：

项目	期初余额					合计
	1个月以内	1至3个月	3个月以上至1年	1年以上至5年	5年以上	
短期借款			2,000,000.00			<u>2,000,000.00</u>
应付账款			9,992,074.63	569,141.84		<u>10,561,216.47</u>
其他应付款			525,249.51	201,817.50		<u>727,067.01</u>

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### （1）利率风险

公司面临的市场利率变动的风险主要与公司以浮动利率计息的长期负债有关。

##### （2）汇率风险

公司无以记账本位币以外的其他货币进行的交易活动，因此无汇率风险。

##### （3）权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2018年12月31日，本公司无权益工具。

#### （五）资本管理

公司资本管理的主要目标是确保公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。公司不受外部强制性资本要求约束。2018年度和2017年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

## 十、公允价值的披露

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准：

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。

(二) 本公司的子公司情况

无。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八。

(四) 关联方交易

1. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
赵鸿钧	843,998.00	825,078.00
刘昕	564,622.00	574,814.00
万莘萍	333,618.00	336,986.00
何萍	67,367.00	236,119.00
柏国林	260,550.00	266,760.00
范建洪	370,654.00	385,204.00
刘建凤	244,246.00	249,196.00
陆军	297,816.00	396,802.00
倪铁军	1,118,159.00	654,632.00
合计	<u>4,101,030.00</u>	<u>3,925,591.00</u>

## 十二、股份支付

(一) 股份支付总体情况

无。

(二) 以权益结算的股份支付情况

无。

(三) 以现金结算的股份支付情况

无。

(四) 股份支付的修改、终止情况的说明

无。

## 十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日不存在重大承诺事项，无前期承诺应于本期履行的情况。

(二) 或有事项

期末无应按未决诉讼或仲裁形成的或有负债、对外提供担保形成的或有负债、其他或有负债等可能导致应确认或有负债的事项。

#### 十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

(二) 利润分配情况

本公司资产负债表日后未进行利润分配。

(三) 销售退回

本公司资产负债表日后不存在销售退回情况。

(四) 其他

本公司资产负债表日后不存在股票和债券的发行、重要的对外投资、重要的债务重组、自然灾害导致的资产损失以及外汇汇率发生重要变动等非调整事项。

#### 十五、其他重要事项

(一) 债务重组

无。

(二) 资产置换

无。

(三) 年金计划

无。

(四) 终止经营

无。

(五) 分部信息

无。

(六) 借款费用

无。

(七) 外币折算

无。

(八) 租赁

1. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内(含1年)	2,034,920.92
1年以上2年以内(含2年)	978,493.03
合计	<u>3,013,413.95</u>

(九) 其他

本公司2018年度企业所得税暂未汇算清缴完毕,本公司就2018年度所得税已进行合理会计估计,但最终数据以税务部门认定为淮。

## 十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收票据及应收账款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,962,928.00	3,020,229.67
应收账款	29,400,274.62	32,574,933.28
合计	<u>34,363,202.62</u>	<u>35,595,162.95</u>

2. 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	4,962,928.00	3,020,229.67
合计	<u>4,962,928.00</u>	<u>3,020,229.67</u>

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日但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	备注
银行承兑汇票	3,567,458.88		
合计	<u>3,567,458.88</u>		

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3. 应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,193,157.80	84.50					25,193,157.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,620,038.15	15.50	412,921.33	8.94			4,207,116.82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>29,813,195.95</u>	<u>100.00</u>	<u>412,921.33</u>				<u>29,400,274.62</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)			
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,885,181.19	78.26					25,885,181.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,803,224.46	20.57	499,897.75	7.35			6,303,326.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	386,425.38	1.17					386,425.38
合计	<u>33,074,831.03</u>	<u>100.00</u>	<u>499,897.75</u>				<u>32,574,933.28</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
沧州中铁装备制造材料有限公司	1,816,496.91			预计全部可收回
宁波钢铁有限公司	1,221,066.75			预计全部可收回
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,304,971.20			预计全部可收回
中国石化上海高桥石油化工有限公司	1,171,275.00			预计全部可收回
宝山钢铁股份有限公司	1,584,511.74			预计全部可收回
浙江天虹物资贸易有限公司	2,008,274.01			预计全部可收回
上海洗霸科技股份有限公司	1,224,550.00			预计全部可收回
中国空分工程有限公司	7,526,305.30			预计全部可收回
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,913,494.28			预计全部可收回
科凯精细化工(上海)有限公司	1,422,212.61			预计全部可收回

单位名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)	计提理由
合计	25,193,157.80			

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	3,596,460.11		0.00
1-2年 (含2年)	329,558.99	65,911.80	20.00
2-3年 (含3年)	694,019.05	347,009.53	50.00
合计	4,620,038.15	412,921.33	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	348,647.93
本期收回或转回的应收账款坏账准备	361,093.94
本期坏账准备转回或收回金额重要的情况	

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海克莱德贝尔格曼机械有限公司	91,400.00	票据
浙江华业电力工程股份有限公司	90,000.00	银行存款
浙江浙能嘉华发电有限公司	61,455.50	银行存款
合计	242,855.50	

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	本期发生额
实际核销的应收账款	74,530.41

(4) 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
中国空分工程有限公司	7,526,305.30	1年以内	25.24	
中国石油化工股份有限公司茂名分公司	4,304,971.20	1年以内	14.44	
中国石化上海石油化工股份有限公司	2,913,494.28	1年以内	9.77	
浙江天虹物资贸易有限公司	2,008,274.01	1年以内	6.74	
沧州中铁装备制造材料有限公司	1,816,496.91	1年以内	6.09	
合计	18,569,541.70		62.28	

(5) 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 期末无转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,832,790.13	6,483,697.24
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>6,483,697.24</u>

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	账面余额		期末余额		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	3,646,714.13	95.15			3,646,714.13
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	186,076.00	4.85			186,076.00
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>100.00</u>			<u>3,832,790.13</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		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	6,338,268.24	96.80	50,000.00	0.79	6,288,268.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	209,199.00	3.20	13,770.00	6.58	195,429.00
合计	<u>6,547,467.24</u>	<u>100.00</u>	<u>63,770.00</u>		<u>6,483,697.24</u>

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款 期末余额 计提理由

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
中金支付有限公司	1,257,686.89		预计全部可收回
中国空分工程有限公司	1,000,000.00		预计全部可收回
上海新帮环保科技有限公司	500,000.00		预计全部可收回
北京招标中心	481,900.00		预计全部可收回
中国石化国际事业有限公司华南招标中心	166,882.00		预计全部可收回
上海亚南化工材料有限公司	80,145.24		预计全部可收回
上海兴怡化工有限公司	60,100.00		预计全部可收回
宁波钢铁有限公司	50,000.00		预计全部可收回
中国石化上海石油化工股份有限公司	50,000.00		预计全部可收回
合计	<u>3,646,714.13</u>		

(2) 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
保证金、押金	3,646,714.13	3,751,467.24
土地改良化补偿款		2,796,000.00
其他	186,076.00	
合计	<u>3,832,790.13</u>	<u>6,547,467.24</u>

(3) 本期计提的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	2,000.00

(4) 本期无收回或转回的坏账准备情况

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	本期发生额
实际核销的其他应收款	65,770.00

其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中国电能成套设备有限公司北京分公司	保证金	50,000.00	无法收回		否
神华国际贸易有限责任公司	押金	13,770.00	无法收回		否
安徽大唐物资有限公司	押金	1,000.00	无法收回		否
浙江天音管理咨询有限公司	保证金	1,000.00	无法收回		否
合计		<u>65,770.00</u>			否

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总	
				坏账准备	期末余额
				额的比例 (%)	
中金支付有限公司	保证金	1,257,686.89	1年以内、1-2年、 2-3年		32.81
中国空分工程有限公司	履约保证金	1,000,000.00	1-2年		26.09
北京招标中心	投标保证金	481,900.00	1年以内、1-2年		12.57
中国石化国际事业有限公司	投标保证金	166,882.00	1年以内		4.35
华南招标中心					
上海亚南化工材料有限公司	押金	80,145.24	3年以上		2.09
合计		<u>2,986,614.13</u>			<u>77.91</u>

(7) 本期无应收政府补助情况。

(8) 期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

### (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
对子公司投资				510,000.00		510,000.00
对联营公司投资	253,151.30		253,151.30			
合计	<u>253,151.30</u>		<u>253,151.30</u>	<u>510,000.00</u>		<u>510,000.00</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额			期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
	期初余额	本期增加	本期减少			
上海新帮环保科技有限公司	510,000.00		510,000.00			
合计	<u>510,000.00</u>		<u>510,000.00</u>			

#### 2. 对联营公司投资

被投资单位名称	期初余额	本期增减变动	
		追加投资	减少投资

#### 一、联营企业

上海新帮环保科技有限公司

小计

合计

续上表：

#### 本期增减变动

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 红利或利润
	-82,427.17		
	<u>-82,427.17</u>		
	<u>-82,427.17</u>		

续上表：

本期增减变动		期末余额	减值准备期末余额
本期计提减值准备	其他		
	335,578.47	253,151.30	
	<u>335,578.47</u>	<u>253,151.30</u>	
	<u>335,578.47</u>	<u>253,151.30</u>	

(四) 营业收入、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	53,384,504.30	34,401,112.37	51,998,242.06	32,888,755.15
其他业务	9,414,996.88	7,450,652.57	11,068,227.88	10,869,776.21
合计	<u>62,799,501.18</u>	<u>41,851,764.94</u>	<u>63,066,469.94</u>	<u>43,758,531.36</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-82,427.17	
合计	<u>-82,427.17</u>	

## 十七、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-31,512.78	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 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）	455,199.72	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		

非经常性损益明细	金额	说明
有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 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		
(12) 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		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>423,686.94</u>	
减：所得税影响金额	63,553.04	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>360,133.90</u>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	360,133.90	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.01	0.01

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事办公室