



上海环境

NEEQ：837607

上海环境节能工程股份有限公司

Shanghai Environmental Energy Conservation Engineering Co.,Ltd



年度报告

2018

公司年度大事记



认证证书
证书号：11416S21109R1M

兹证明
上海环境节能工程股份有限公司
统一社会信用代码：91310109132370345K
注册地址：上海市虹口区四平路421弄107号N513室
办公地址：上海市浦东新区桃林路18号环球广场A座16楼

职业健康安全管理体系符合标准
GB/T 28001-2011 idt OHSAS 18001:2007
职业健康安全管理体系适用范围
环保工程的施工（专业承包一级）、环境影响评价服务（乙级资质）及其所涉及场所的相关职业健康安全管理活动

初次发证日期：2015年04月07日
证书颁发日期：2016年04月06日
证书换发日期：2018年05月17日
证书有效期至：2019年04月06日

签发：美视诺
北京东方纵横认证中心有限公司

2018年5月17日,公司通过了OHSAS18001职业健康安全体系进行了再认证现场审核



认证证书
证书号：11418E42798R1M

兹证明
上海环境节能工程股份有限公司
统一社会信用代码：91310109132370345K
注册地址：上海市虹口区四平路421弄107号N513室
办公地址：上海市浦东新区桃林路18号环球广场A座16楼

环境管理体系符合标准
GB/T 24001-2016/ISO 14001:2015
环境管理体系适用范围
环保工程的施工（专业承包一级）、环境影响评价服务（乙级资质）及其所涉及场所的相关环境管理活动

初次发证日期：2015年04月07日
证书颁发日期：2016年04月06日
证书换发日期：2018年05月17日
证书有效期至：2019年04月06日

签发：美视诺
北京东方纵横认证中心有限公司

2018年5月17日,公司通过ISO14001环境管理体系



认证证书
证书号：11418EC2797R3M

兹证明
上海环境节能工程股份有限公司
统一社会信用代码：91310109132370345K
注册地址：上海市虹口区四平路421弄107号N513室
办公地址：上海市浦东新区桃林路18号环球广场A座16楼

质量管理体系符合标准
GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015
GB/T 50430-2007
质量管理体系适用范围
环保工程的施工（专业承包一级）
质量管理体系符合标准
GB/T 19001-2016/ISO 9001:2015
质量管理体系适用范围
环境影响评价服务（乙级资质）

初次发证日期：2010年10月27日
证书颁发日期：2016年11月04日
证书换发日期：2018年05月17日
证书有效期至：2019年11月06日

签发：美视诺
北京东方纵横认证中心有限公司

2018年5月17日公司通过ISO9001监督审核



建设项目环境影响评价资质证书

机构名称：上海环境节能工程股份有限公司
住 所：上海市虹口区四平路421弄107号N513室
法定代表人：赵利民
资质等级：乙级
证书编号：国环评证 乙字第 1809 号
有效期：2018年12月13日至2022年12月12日
评价范围：环境影响评价报告书乙级资质（一）；工程咨询、安全评估、交通规划、社会服务***
环境影响评价报告表第一类（一）***

2018年12月13日公司获得建设项目环境影响评价资质证书

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	12
第五节	重要事项	26
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、上海环境	指	上海环境节能工程股份有限公司
众汇泡沫	指	上海众汇泡沫铝材有限公司
润申投资	指	上海润申投资管理有限公司
济菁投资	指	上海济菁投资管理中心(有限合伙)
皓玥肇迦	指	上海皓玥肇迦股权投资基金合伙企业(有限合伙)
本报告	指	上海环境节能工程股份有限公司 2018 年年度报告
本年度	指	2018 年度
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
股东大会	指	上海环境节能工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海环境节能工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海环境节能工程股份有限公司监事会
董监高	指	公司董事、监事、高管
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系,以及可能导致公司利益转移的其他关系

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。

公司负责人赵利民、主管会计工作负责人黄玮及会计机构负责人（会计主管人员）吴玲珠保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所(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
市场竞争风险	环评机构发展不均衡,大多数环评机构资质类别单一、从业人员较少,具有高水平、综合技术实力强的环评机构数量偏少。大型环评项目往往需要通过公开招标的方式取得,资质等级高、业绩好的大型环评单位具有得天独厚的竞争优势。环评市场形成个别机构独大,小项目竞争激烈的局面。若公司不能在今后激烈的市场竞争中脱颖而出,将有可能被市场淘汰和兼并的风险。
经济波动风险	公司的核心业务是环境影响评价和环保工程两类,其中环境影响评价涉及化工石化医药、冶金机电、交通运输、社会区域等四大领域;环保工程涉及声屏障、污水处理及回水、噪声以及废气治理等。行业的发展与国民经济的景气度息息相关,行业的需求随国民经济的发展以及社会公众对环保的诉求不断加大而增长,但仍然会受到宏观经济波动的影响,如果宏观经济发展放缓,或者经济环境恶化都将对环保业的经营状况产生不利影响。
资质核准风险	环评行业进入壁垒高,企业资质都要经过严格审查,《建设项目环境影响评价资质管理办法》从技术人员、累计经验等方面界定了环评机构甲乙级资质的申请条件,《环保工程专业承包资质标准》从企业资产、配备人员、工程业绩等方面规定环保工程不同资质的申请条件。不同的资质需要满足不同的条件,且资质等级的高低直接决定着企业能够承揽、施工项目的类型、规模的大小。因此,环评或者环保工程企业可能面临资质到期未能取得核准的风险。

政策变化风险	我国目前正处在经济增长方式转变、产业结构优化升级的关键时期,环境形势依然严峻,环保产业的进一步发展和环境保护目标的实现,有赖于相关政策的出台与完善。因此,我国环保行业发展是政策导向型行业。国家政策的变更,法律法规的修订、以及政府行为等因素都不可避免地会给环保行业带来不同程度的影响。
经常性关联交易风险	报告期内,公司与关联方众汇泡沫及利元环保之间存在经常性的关联交易。公司的关联交易在采购业务及检测业务中占比较小,对关联方不存在重大依赖。上述关联交易预计未来仍将发生。
实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人为赵建松和黄玮。赵建松和黄玮通过闰申投资间接持有公司42.00%的股权;赵建松通过济菁投资间接持有公司18.00%的股权。赵建松、黄玮为夫妻关系,且于2015年12月18日签署《一致行动协议》,约定在公司的经营管理、决策中保持充分一致。上述二人直接或者间接持有公司60.00%的股权,因此被共同认定为公司实际控制人。如果实际控制人利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制,将可能损害本公司及本公司中小股东的利益。
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	上海环境节能工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Environmental Energy Conservation Engineering Co.,Ltd
证券简称	上海环境
证券代码	837607
法定代表人	赵利民
办公地址	上海市浦东新区桃林路 18 号 A 座 16 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	戴鹰
职务	董事会秘书
电话	021-65090068
传真	021-65090050
电子邮箱	daiy@shhj.com.cn
公司网址	www.shhj.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市浦东桃林路 18 号 A 座 16 楼,200135
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	公司董事会秘书办公室

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	1985 年 4 月 11 日
挂牌时间	2016 年 6 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业-L7239 其他专业咨询、N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业
主要产品与服务项目	环保工程及环境影响评价
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	20,010,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	赵建松、黄玮

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	91310109132370345K	否
注册地址	上海市虹口区四平路 421 弄 107 号 N513 室	否
注册资本（元）	20,010,000.00	否
公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	范震杰、陈聪
会计师事务所办公地址	上海市西藏中路 268 号来福士广场 45 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

2019年1月7日，公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举赵建松为公司第二届董事会董事长的议案》、《关于续聘赵利民为公司总经理的议案》、《关于续聘吴珍珠为公司财务负责人的议案》、《关于续聘戴鹰为公司董事会秘书的议案》、《关于续聘陆幼璋为公司副总经理的议案》、《关于选举黄玮为公司副总经理的议案》。以上高管任职期限均为三年，自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满为止。

2019年1月7日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于选举温静为第二届监事会主席的议案》，任期三年，自本次监事会审议通过之日起至公司第二届监事会届满为止。

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	71,383,413.40	88,990,101.03	-19.78%
毛利率%	14.52%	13.60%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,853,944.26	2,734,744.03	-240.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,643,771.72	495,572.94	-835.26%
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）	-14.32%	9.59%	-
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）	-13.54%	1.74%	-
基本每股收益	-0.19	0.14	-235.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	98,488,208.40	113,595,851.02	-13.30%
负债总计	73,498,533.86	84,752,232.22	-13.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	24,989,674.54	28,843,618.80	-13.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.44	-13.19%
资产负债率%（母公司）	74.63%	74.61%	-
资产负债率%（合并）	74.63%	74.61%	-
流动比率	1.04	1.10	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-13,062,235.07	24,596,998.12	-153.10%
应收账款周转率	2.65	3.16	-
存货周转率	2.68	4.19	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.30%	36.11%	-
营业收入增长率%	-19.78%	19.00%	-
净利润增长率%	-240.93%	250.73%	-

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	20,010,000	20,010,000	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
计入当期损益的政府补助	745,779.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,902.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-910,802.46
非经常性损益合计	-234,926.06
所得税影响数	-24,753.52
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	-210,172.54

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	-	-	-

应收账款	22,662,768.77	-	-	-
应收票据及应收账款	-	22,662,768.77	-	-
应付票据	-	-	-	-
应付账款	58,256,411.41	-	-	-
应付票据及应付账款	-	58,256,411.41	-	-
管理费用	11,570,575.43	7,028,577.47	-	-
研发费用	-	4,541,997.96	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

本公司主营业务包括环境影响评价及环保工程业务，其中，环境影响评价涵盖化工石化医药、冶金机电、社会区域、交通运输多个行业类别的环境影响评价报告书和一般环境影响评价报告表的编制；环保工程业务范围涉及声屏障、污水处理及回水、噪声以及废气治理等领域。近年来，公司向场地调查评价及土壤治理业务拓展，范围涉及对污染土壤的检测评价和土壤修复。

1、环评业务

环境影响评价主要是对规划和建设项目产生的环境影响进行分析、评估，提供专业环保咨询，编制项目建议书、可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告，协助建设方取得环保批文，完成审批手续，推进项目建设，公司获得环境评价的咨询服务收入。

2、环保工程

公司既有的环保工程业务主要以噪声治理和污水处理（工业废水、生活污水）为主，此外，公司对场地调查评价业务作出了有益的尝试，为公司进军土壤治理领域打下良好基础。环保工程主要通过包工包料模式来实现收入。

经过多年的积淀，公司形成了良好的品牌及技术优势，建立了包含环境咨询、工程施工、运营维护、体系管理的全产业链。公司以国家最新环保产业政策为导向、通过分析新、改、扩建企业所面临的环境治理难题和潜在环境需求，在与第三方环境监测企业形成有效环境监测数据链接的基础上，依托强大的专家团队，通过数据分析及模式预测，为客户提供专业的环保咨询。同时，公司利用在水污染治理及噪声治理等方面的专业能力，全面介入下游环境治理实施领域，为客户提供包括各类环境污染第三方治理及环保工程运营维护管理等一站式服务。

公司积极开展建设项目环境影响评价及竣工环保验收、环保工程、环境污染治理设施的运营业务，拥有丰富的承接环保项目的实践经验，以及高素质研发团队，在上海地区建立起了一定的品牌效应。

报告期内，公司商业模式未有很大变化。

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

2018年，公司根据国家环保政策及环境治理行业的发展情况，凭借环境影响评价业务所积累的业务资源及先进的环保工程技术积极开展业务。

报告期内，公司实现营业收入7,138.34万元，较上年同期下降19.78%，主要原因是受国家政策及宏观环境的影响，公司环境咨询业务收入增长减缓，环保工程业务发展稳定；同时公司配套环保设备销售业务量减少；受公司投资的金融产品亏损、加大研发投入、计提资产减值损失的影响，2018年度公司实现净利润-385.39万元，未实现盈利。2018年公司总资产为9,848.82万元，较上年同期下降13.3%；净资产为2,498.97万元，较去年下降13.28%。

(二) 行业情况

随着环保督查于2017年完成全面覆盖，国家进一步将环保提升到了前所未有的战略高度，绿色发展、循环发展、低碳发展成为社会共识，大气、水、土壤污染防治行动按计划全面推进。2018年1月1日起，《环境保护税法》及新版《水污染防治法》、《建设用地土壤环境调查评估技术指南》在全国范围内推行，国家将紧紧围绕建设美丽中国，深入推进新型城镇化，改善农村公共服务，重拳治理大气雾霾和水污染，大力发展节能环保产业。随着环保问题日益严重和环保意识的逐渐加深，在环保政策带动下，环保行业前景依旧可期，公司也将凭借在环评领域的经验累积，为持续客户提供环境问题的综合咨询以及配套环保工程的施工建设服务，提高行业竞争力。

(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	29,954,462.76	30.41%	39,351,101.15	34.64%	-23.88%
应收票据与应收账款	19,886,155.36	20.19%	22,662,768.77	19.95%	-12.25%

存货	22,142,235.58	22.48%	21,373,344.13	18.82%	3.60%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	447,488.29	0.45%	730,982.14	0.64%	-38.78%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,724,000.00	2.77%	7,319,450.00	6.44%	-62.78%
其他应收款	1,376,121.96	1.40%	1,617,123.46	1.42%	-14.90%
可供出售金融资产	14,001,400.00	14.22%	14,001,400.00	12.33%	0.00%
递延所得税资产	6,931,899.46	7.04%	4,879,833.21	4.30%	42.05%
应付票据与应付账款	53,932,106.08	54.76%	58,256,411.41	51.28%	-7.42%
预收款项	15,386,223.17	15.62%	21,137,950.88	18.61%	-27.21%
其他应付款	1,623,364.31	1.65%	2,698,900.46	2.38%	-39.85%
资产总计	98,488,208.40	100.00%	113,595,851.02	100.00%	-13.30%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，公司总资产为 9,848.82 万元，相比上年资产 113,595.85 万元同比下降 13.30%。主要项目变动情况如下：

1、货币资金

报告期内，公司货币资金 2,995.45 万元，相比上年货币资金 3,935.11 万元同比下降 23.88%，下降原因因为业务量缩小，公司销售回款减少。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

报告期内，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 272.4 万元，相比上年以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 731.94 万元，同比下降 62.78%，下降原因为报告期内公司出售股票资产，且股票价格波动所致。

3、应收票据与应收账款

报告期内，公司应收票据与应收账款为 1,988.61 万元，占总资产的比重为 20.19%，同比减少 12.25%，

主要是 2018 年环评及环保工程业务量的减少。

4、存货

报告期末，公司存货账面余额为 2,214.22 万元，占总资产比重为 22.48%，较去年同期增加 3.60%，变动不大，主要受政府环保核查要求更为严格影响，环评项目政府验收审核趋严、流程减缓，未完工环评及其他服务项目增加所致，未完工环评及其他服务项目达 701.98 万元，占存货的比重提高至 29.15%。

5、固定资产

报告期末，公司固定资产为 44.75 万元，占总资产的比重为 0.45%，同比减少 38.78%，由于公司 2018 年购买办公设备、运输设备较少，且计提全年的折旧额所致。

6、递延所得税资产

报告期末，公司递延所得税资产金额为 693.19 万元，相比上年递延所得税资产 487.98 万元同比增长 42.05%，主要由于公司已计提未开票的应付账款暂估费用为 3,675.90 万元，产生递延所得税资产 551.39 万元。

7、应付账款

报告期末，应付账款金额为 5,339.21 万元，占资产比重 54.76%，较上年应付账款金额 5,825.64 万元同比减少 7.42%，由于公司业务量减少，导致采购金额相应减少所致。

8、其他应付款

报告期末，其他应付款金额为 162.33 万元，占资产比重 1.65%，较上年其他应付款金额 269.89 万元同比减少 39.85%，由于公司业务量减少，导致支付的保证金相应减少所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	71,383,413.40	-	88,990,101.03	-	-19.78%
营业成本	61,015,077.88	85.48%	76,885,630.91	86.40%	-20.64%
毛利率%	14.52%	-	13.60%	-	-
管理费用	6,584,871.29	9.22%	7,028,577.47	7.90%	-6.31%
研发费用	5,084,811.31	7.12%	4,541,997.96	5.10%	11.95%

销售费用	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
财务费用	-22,390.50	-0.03%	-22,025.27	-0.02%	1.66%
资产减值损失	2,665,902.97	3.73%	-411,091.57	-0.46%	748.49%
其他收益	745,779.00	1.04%	996,000.00	1.12%	-25.12%
投资收益	-150,496.74	-0.21%	1,954,430.96	2.20%	-107.70%
公允价值变动收益	-760,305.72	-1.07%	-294,075.23	-0.33%	-158.54%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	-4,413,718.43	-6.18%	3,217,665.83	3.62%	-237.17%
营业外收入	0.00	0.00%	50,000.00	0.06%	-
营业外支出	69,902.60	0.10%	17,300.00	0.02%	304.06%
净利润	-3,853,944.26	-5.40%	2,734,744.03	3.07%	-240.93%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，公司实现营业收入 7,138.34 万元，较上年同期减少了 19.78%，主要由于受宏观经济及环保政策的影响，政府环保核查趋严，环评批示验收流程趋缓，公司环评业务量减少，环评业务实现收入 3,805.73 万元，较去年减少 15.05%；环保工程业务实现收入 3,199.37 万元，基本维持稳定；此外，其他收入实现 133.24 万元，较去年减少 78.77%，主要由于销售环保设备的业务量减少。

2、营业成本

报告期内，公司发生营业成本 6,101.51 万元，较去年同期减少了 20.64%，主要为随着公司营业收入的减少，成本也相应减少。其中，环评业务及环保工程业务量占成本的比重较高，合计为 97.97%。

3、毛利率

2018 年公司毛利率为 14.52%，较去年增加 0.92%，环评项目本期毛利率 19.20%，较去年同期 22.68% 下降 3.48%，由于收入减少，人工固定成本不变，导致毛利率下降；工程项目本期毛利率 9.27%，去年同期 4.57%，上升 4.7%，主要由于公司报告期内多为自主承接的废水、废气与土壤项目，这类项目的毛利率稍高于声屏障项目。

3、研发费用

报告期内，公司发生研发费用 508.48 万元，同比增加 11.95%，报告期内公司加大研发投入为开拓后续业务储备导致研发费用增加，2018 年公司获得最新的建设项目环境影响评价资质证书。

4、管理费用

报告期内，公司发生管理费用 658.49 万元，同比下降 6.31%，变动不大，主要原因为职工薪酬与咨询服务费、会务费的下降。

5、其他收益

报告期内，公司发生其他收益 74.58 万元，同比下降了 25.12%，系公司收到的扶持基金和其他补贴较上年均有所下降。

6、投资收益与公允价值变动损益

报告期内，公司发生投资亏损 15.05 万元，较去年同期下降 107.70%，主要由于金融市场的波动，股票处置时出现亏损 113.74 万元所致，而公司闲置资金理财取得的投资收益 98.69 万元。公司发生公允价值变动损失 76.03 万元，较去年同期下降 158.54%，主要由于公司持有的股票资产公允价值下降。

7、营业外支出

报告期内，公司营业外支出 6.99 万元，同比增长 304.06%，增长原因为公司通过上海市虹口区欧阳社区基金会和慈善拍卖等方式进行各类社会捐赠共计 6.49 万元。

8、净利润

报告期内，公司实现净利润-385.40 万元，同比减少 240.93%，由于公司承接业务量减少、研发费用增加、投资的股票资产出现亏损、且计提存货及应收账款减值准备所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	71,383,413.40	88,990,101.03	-19.78%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	61,015,077.88	76,885,630.91	-20.64%
其他业务成本	0	0	0%

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%
环评收入	38,057,316.21	53.31%	44,797,656.23	50.34%
工程收入	31,993,742.45	44.82%	37,915,380.81	42.61%
其他收入	1,332,354.74	1.87%	6,277,064.12	7.05%
合计	71,383,413.40	100.00%	88,990,101.03	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司主营业务收入中，环评收入 3,805.73 万元，占营业收入比例 53.31%，环保工程收入 3,199.37 万元，占营业收入 44.82%，其他收入 133.24 万元，占营业收入比例 1.87%。报告期内公司收入构成比例变化不大，本公司业务范围没有明显变化。

(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	上海轨道交通十号线发展有限公司	6,631,875.63	9.29%	否
2	济南市城市道路桥梁管理处	4,490,900.37	6.29%	否
3	上海市路政局	3,454,545.45	4.84%	否
4	中国建筑第八工程局有限公司	2,924,079.67	4.10%	否
5	上海建工集团股份有限公司	2,310,810.82	3.24%	否
合计		19,812,211.94	27.76%	-

(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	上海众汇泡沫铝材有限公司	17,007,806.01	20.00%	是
2	上海绿姿环保科技有限公司	9,046,598.11	10.64%	否
3	上海环发信息咨询有限公司	4,865,776.33	5.72%	否
4	上海利元环保检测技术有限公司	4,849,482.30	5.70%	是
5	上海瑞佑建设管理有限公司	4,406,219.70	5.18%	否
合计		40,175,882.45	47.24%	-

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	-13,062,235.07	24,596,998.12	-153.10%
投资活动产生的现金流量净额	3,665,596.68	1,595,144.56	129.80%
筹资活动产生的现金流量净额	0	0	0.00%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

2018 年公司实现经营活动现金流量净额-1,306.22 万元，较去年减少 153.1%。主要是其中由于公司承接的新建扩建改建环评项目、污水处理等环保工程项目较前期减少，导致公司收入有所减少，销售商品、提供劳务收到的现金减少 3,039.60 万元所致。

2、投资活动产生的现金流量净额

2018 年公司投资活动产生的现金流量净额为 366.56 万元，较去年增加 207.05 万元，主要由于公司利用闲置资金参与股票、基金等权益性工具的投资，收回股票投资、取得理财产品投资收益的现金流入增加；同时今年固定资产的购买较少所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

无

2、委托理财及衍生品投资情况

为了提高公司自有资金使用效率，在不影响公司主营业务正常发展并确保公司经营资金需求的前提下，公司利用自有闲置资金购买理财产品。公司使用闲置资金投资保本型或低风险、短期（不超过一年）的银行或合法金融机构的理财产品。上述事项经第一届董事会第八次会议审议通过。2018 年公司购买的理财产品名称为中融-稳健收益 1 号集合资金信托计划，为开放式信托，主要投资于价格波动幅度低、信用风险低并且流动性良好的短期货币市场金融工具，在该信托计划存续期内，可于每个工作日的 9:00-15:00 提出加入、退出、追加信托资金的申请，填写《中融信托交易类特殊业务申请表》，加入、退出、追加投资即时便可生效。截止报告期末该信托计划已经赎回，取得投资收益共计 98.70 万元，不存在任何损害公司、股东、债权人及公司职工的合法权益的情形。

(五) 非标准审计意见说明适用 不适用**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**适用 不适用**(1) 重要会计政策变更**

①根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

(2) 具体调整

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(八) 企业社会责任

公司将结合国家及地方的有关政策和导向，积极参与有关扶贫项目，履行企业社会责任。公司一贯秉承可持续发展、积极回馈社会的发展理念，主动履行社会责任，将自身发展与社会进步紧密结合。2018年度，公司结合自身情况，分别通过上海市虹口区欧阳社区基金会和慈善拍卖等方式进行各类社会捐赠共计 64,900.00 元。在未来的经营中，公司将结合国家及地方的有关政策和导向，积极参与有关扶贫项目，坚持履行企业社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，未发生可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。报告期内公司营业收入为 7,138.34 万元，与去年相比有所下降；归属于挂牌公司股东的净资产以及归属于挂牌公司股东的净利润与去年同比均有所下降。

近年环保行业得到国家大力扶持，行业发展的势头趋于上涨。鉴此契机，公司结合自身拥有良好的技术资质及团队，在后续经营中严格执行企业各项制度的规定，制定了清晰的中长期发展规划，未来发展战略思路清晰。在环评业务领域，公司将立足于环评，向环评产业链上下游进一步拓展；在环保工程业务领域，公司将在噪声治理、污水处理（工业废水治理、城市污水治理）的基础上，拓展大气治理和新兴的土壤治理领域，向一站式环境问题发现、解决及综合治理的环保企业发展，进一步提升公司的持续经营能力和盈利能力，做到扭亏为盈。

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营的能

力；会计核算、财务管理、风险控制、信息安全等内部管理体系运行良好，公司经营管理合规合法；公司经营管理层、核心团队人员稳定。报告期内无任何违法违规经营。

综上所述，报告期内公司不存在影响公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

(一) 行业发展趋势

2016年12月发布的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》中，明确提到要加快发展先进环保产业。大力推进实施水、大气、土壤污染防治行动计划，推动区域与流域污染防治整体联动，海陆统筹深入推进主要污染物减排，促进环保装备产业发展，推动主要污染物监测防治技术装备能力提升，加强先进适用环保技术装备推广应用和集成创新，积极推广应用先进环保产品，促进环境服务业发展，全面提升环保产业发展水平。2016年12月发布的《“十三五”节能环保产业发展规划》中，政府也明确提出了主要目标，到2020年，节能环保产业快速发展、质量效益显著提升，高效节能环保产品市场占有率明显提高，一批关键核心技术取得突破，有利于节能环保产业发展的制度政策体系基本形成，节能环保产业成为国民经济的一大支柱产业。2018年1月1日起，《环境保护税法》及新版《水污染防治法》、《建设用地土壤环境调查评估技术指南》在全国范围内推行，国家将紧紧围绕建设美丽中国，深入推进新型城镇化，改善农村公共服务，重拳治理大气雾霾和水污染，大力发展节能环保产业。

2018年是“十三五”的第三年，深化生态文明体制改革，加快建立生态文明制度，健全生态环境保护机制，推动形成人与自然和谐发展建设新格局成为未来生态文明建设的重点。在十三五末期，节能环保产业将培育为国民经济的支柱产业，全国节能环保产业将保持年均15%左右的增长率，预计到2020年产值将超过8万亿元。随着环保问题日益严重和环保意识的逐渐加深，环保行业前景依旧可期，但结构将出现分化，环评行业在环评资质取消后或将受到一定影响，公司将凭借在化工石化医药、冶金机电、社会区域、交通运输领域的环评专业人才优势，在行业中提高竞争能力。

(二) 公司发展战略

随着公司业务规模的快速扩大，公司技术研发能力、工程实施能力、行业口碑都得以不断增强。未来，公司将继续加大对技术的研发力度，同时，公司根据市场格局变化和政策导向适时调整战略规划，加速业务模式的转型升级，在工艺技术创新、产品成本控制、业务领域拓展、售后追踪服务等方面保持行业的优势地位，全面提升公司在环保行业的领先地位。

(1) 继续保持在传统业务领域的核心优势

公司继续深耕环境影响评价业务，以目前化工石化医药、冶金机电、社会区域、交通运输四大主要业务类别方向为基础，向其它行业类别的环评业务进行延伸。同时，依托公司在上海的既有市场，以此为中心向其它城市拓展经营网络。同时，依托公司在隔音设备生产领域的专业经验及人才优势，加快专利产品“ZHB 泡沫铝吸声板”的市场运用，以及现有实用新型专利产品证书的技术孵化，继续提高企业的科技创新能力。

(2) 立足环评，积极拓展环保全产业链

2018年，公司在做强传统环境影响评价业务的基础上，将结合挂牌公司的平台优势，围绕环境治理的产业链，积极拓展包括竣工环保验收调查、施工期环境监理、环境风险评估、环境监测、EHS 体系管理、环保核查、环境污染整治（包括土壤治理、大气环境治理、水环境治理、噪声治理、固废治理）、节能评估等多项业务方向，特别是对场地调查评价业务做了有益尝试，为公司进军土壤治理领域打下良好基础。公司进一步完善环保产业的深层布局，培养新的盈利增长点。

(3) 重点发展土壤治理市场，打造利润增长新空间

根据我国目前耕地受到严重污染的严峻形势及国务院《土壤污染防治行动计划》提出的政策要求，公司将立足于现有场地调查及评估的基础经验，积极开拓土壤生态修复领域的广阔市场。“十三五”期间，随着“土十条”出台和相关实施细则的逐步落实，土壤修复的行业标准和监管体系的建立，土壤修复需求将逐步释放。积极发展土壤治理市场，有利于公司抢占行业制高点。

(4) 大力推进 PPP 项目的合作

根据《水污染防治行动计划》与《财政部环境保护部关于推进水污染防治领域政府和社会资本合作的实施意见》等文件，国家加快推进水污染治理领域政府资本与社会资本合作模式。未来，公司将紧紧抓住新模式下的市场机遇，利用公司当前在环保行业的经验优势，借助资本市场，以解决环境问题为导向，以产业转型为契机，以第三方治理为切入点，积极开拓环境基础设施建设、重点流域环境综合整治、生态环境修复等 PPP 项目市场。

(三) 经营计划或目标

1、拓展业务范围，促进产业链纵深发展

公司将继续秉持“务实进取、开拓创新”的可持续发展思路，科学部署，经营决策中以环境影响评价业务、环保工程为基础及主营方向，打造良好的品牌及技术优势。同时顺应国家环境政策导向，努力挖掘环境产业市场，构建含环境影响评价、竣工环保验收调查、施工期环境监理、环境风险评估、环境

监测、EHS 体系管理、环保核查、环境污染整治、节能评估的全产业链，提升环保业务附加价值，实现由环评咨询服务向产业链中下游延伸，将公司打造成一个综合性的跨区域公司。

2、加大技术研发，推动企业创新机制

公司将积极响应国家环保政策导向，结合公司战略目标，继续加快转型升级步伐，通过机制创新提高公司发展活力，通过技术创新提高公司行业竞争力，通过商业模式创新加快公司发展规模，通过管理创新优化公司财务效益和成本，进一步解放和发展生产力。在原有的稳定管理条件下，鼓励创新、支持创新、实践创新，全面提高企业的综合竞争能力。

3、加强内部管控，提升企业管理平台

公司将通过职能梳理，由一级管理逐步向二级管理转变，各管理部门将集中精力专注专业管理提升，加强人力资源管理，为公司发展提供人力支撑。公司董事会将继续根据公司战略发展方向和要求，优化公司机构设置和人员配置，完善职责和权限划分；通过关键岗位人才引进和合理的人员流动，优化人才结构，同时加强团队建设以及业务、管理、技术等方面培训，提高员工岗位胜任力和创新能力；修订完善薪酬管理制度，强化绩效考核和以绩取酬，激发员工工作热情和动力。

4、发挥挂牌公司优势，扩大公司经营能力

公司将利用挂牌后的机遇，在资本市场的支持下能够快速整合资源，迅速做大、做精、做强，在发展好自身主营业务的同时，扩大公司业务规模与领域，实现公司业务规模扩大与综合实力同步增强，提高公司持续高速发展。同时，公司将借助挂牌公司资源，在国内外物色合适对象，以投资或并购手段来整合行业资源，进一步增强公司环保集群的整体实力。

(四) 不确定性因素

1、环保行业对国家政策的依赖性较强，国家最终出台相关的环保政策的不确定性对公司发展带来一定的影响。

2、环保行业集中度低，竞争激烈。规模较小的环保企业由于技术能力和议价能力等方面的限制，采取低价格的竞争策略，加剧市场竞争，对公司项目的盈利带来不确定性影响。

3、环保行业的技术更新速度较快，新技术的出现可能影响市场竞争格局，同时公司研发的新技术是否能按预期目标转化为产能存在不确定性。

4、BOT、PPP 等投资项目投资回收期限较长，经济环境的变化和地方政府的履约能力，给项目的业绩带来不确定性影响。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

环评机构发展不均衡，大多数环评机构资质类别单一、从业人员较少，具有高水平、综合技术实力强的环评机构数量偏少。大型环评项目往往需要通过公开招标的方式取得，资质等级高、业绩好的大型环评单位具有得天独厚的竞争优势。环评市场形成个别机构独大，小项目竞争激烈的局面。若公司不能在今后激烈的市场竞争中脱颖而出，将有可能被市场淘汰和兼并的风险。

解决措施：积极引进人才，增强企业的竞争力，公司将依托已有业绩，积极提升公司的市场竞争力。

2、经济波动风险

公司的核心业务是环境影响评价和环保工程两类，其中环境影响评价涉及化工石化医药、冶金机电、交通运输、社会区域等四大领域；环保工程涉及声屏障、污水处理及回水、噪声以及废气治理等。行业的发展与国民经济的景气度息息相关，行业的需求随国民经济的发展以及社会公众对环保的诉求不断加大而增长，但仍然会受到宏观经济波动的影响，如果宏观经济发展放缓，或者经济环境恶化都将对环保业的经营状况产生不利影响。

解决措施：目前我们所处的行业是国家重点发展的行业，随着国家基础设施建设步伐的加快，行业的机会大幅增加。我们将扩大产业链，增加公司盈利点，提高公司的抗风险能力。

3、资质核准风险

环评行业进入壁垒高，企业资质都要经过严格审查，《建设项目环境影响评价资质管理办法》从技术人员、累计经验等方面界定了环评机构甲乙级资质的申请条件，《环保工程专业承包资质标准》从企业资产、配备人员、工程业绩等方面规定环保工程不同资质的申请条件。不同的资质需要满足不同的条件，且资质等级的高低决定着企业能够承揽、施工项目的类型、规模的大小。因此，环评或者环保工程企业可能面临资质到期未能取得核准的风险。

解决措施：公司于 2016 年 3 月已通过环评资质审核，并于 2018 年 12 月更新，资质有效期至 2022 年 12 月 12 日。工程资质有效期至 2020 年 12 月 9 日。截至 2018 年 12 月 31 日，公司资质不存在到期未能取得核准的状况。

4、政策变化风险

我国目前正处在经济增长方式转变、产业结构优化升级的关键时期，环境形势依然严峻，环保产业的进一步发展和环境保护目标的实现，有赖于相关政策的出台与完善。因此，我国环保行业发展是政策导向型行业。国家政策的变更，法律法规的修订、以及政府行为等因素都不可避免地会给环保行业带来不同程度的影响。

解决措施：根据市场政策的变化，及时调整公司经营重点，及时跟进并研究新的有关政策可能带来的风险及受益，将影响降至最低。

5、经常性关联交易风险

报告期内，公司与关联方众汇泡沫及利元环保之间存在经常性的关联交易。公司的关联交易在采购业务中占比较小，对关联方不存在重大依赖。上述关联交易预计未来仍将发生。

解决措施：公司制定了《公司章程》和《关联交易管理制度》，对关联交易进行规范，确保关联交易市场化定价，确保其公允性。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	32,000,000.00	17,007,806.01
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	4,849,482.30
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	0	0

(三) 承诺事项的履行情况

1、《避免同业竞争承诺函》

公司持股 5%以上的股东，董事、监事及高级管理人员已出具《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

(1) 目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与环境公司不存在任何同业竞争；

(2) 自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与环境公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害环境利益的其他竞争行为；

(3) 对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

(4) 如环境公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与环境构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与环境的同业竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 如环境有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给环境；4) 如环境公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

(5) 如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给环境公司造成的经济损失。

报告期内，上述人员均履行了上述承诺。

2、《关于不占用公司资金的承诺函》

公司直接或间接持有公司股份的股东，就公司与其及其直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：

(1) 本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的业务往来中，不占用公司资金。

(2) 公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：

1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；

2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；

3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；

4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；

6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

报告期内，上述人员均履行了上述承诺。

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	0	0%	0	0	0%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	20,010,000	100.00%	0	20,010,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	12,006,000	60.00%	0	12,006,000	60.00%
	董事、监事、高管	8,004,000	40%	0	8,004,000	40%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		20,010,000	-	0	20,010,000	-
普通股股东人数						3

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海润申投资管理有限公司	8,404,200	0	8,404,200	42.00%	8,404,200	0
2	上海济菁投资管理中心(有限合伙)	6,003,000	0	6,003,000	30.00%	6,003,000	0
3	上海众汇泡沫铝材有限公司	5,602,800	0	5,602,800	28.00%	5,602,800	0
合计		20,010,000	0	20,010,000	100.00%	20,010,000	0

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司共有股东 3 名，其中赵建松持有闰申投资 40.00%股份、济菁投资 60.00%股份。黄玮间接持有闰申投资 60.00%股份。赵建松、黄玮为夫妻关系，是公司实际控制人。

赵利民持有济菁投资 40.00%股份，众汇泡沫 5.00%股份，赵思奇持有众汇泡沫 95.00%股份。赵利民、赵思奇为父子关系。

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

截至本次年报出具日，闰申投资持有公司 8,404,200 股，占公司股本总额的 42.00%；济菁投资持有公司 6,003,000 股，占公司股本总额的 30.00%；众汇泡沫持有公司 5,602,800 股，占公司股本总额的 28.00%。公司单个股东持有的股份均未超过总股本 50.00%，因此公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

赵建松和黄玮两人为夫妻关系，于2015年12月18日签署《一致行动协议》，约定在公司的经营管理、决策中保持充分一致。经计算，上述二人直接或者间接持有公司合计12,006,000股，占公司总股本的60.00%，因此被共同认定是公司实际控制人。其基本情况如下：

赵建松，男，1968年9月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于中国人民解放军南京政治学院，经济管理专业，本科学历。1987年9月至1998年9月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设指挥部，历任财务部主任；1998年9月至1999年7月，就职于上海市苏州河综合整治有限公司，历任计划部主任；1999年8月至2004年12月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设处，历任计划部主任；2005年1月至今，就职于上海海洋地质勘察设计有限公司，历任董事长。现任公司董事长，由公司创立大会和第一届第一次董事会选举产生，任期三年，自2015年12月18日至2021年12月23日。

黄玮，女，1971年11月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于上海城市建设学院，公路与城市道路工程专业，本科学历。1993年7月至2006年4月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设处，历任工程部、监

理部、计划部副主任；2006年5月至2011年7月，就职于上海实业（集团）有限公司审计部，历任高级经理；2011年8月至今，就职于环境公司，历任副总经理。现任公司董事、副总经理，由公司创立大会选举和第一届第一次董事会聘任产生，任期三年，自2015年12月18日至2021年12月23日。

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

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

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
赵建松	董事长	男	1968年9月	本科	2015.12.18-2021.12.23	否
赵利民	董事、总经理	男	1970年7月	本科	2015.12.18-2021.12.23	是
黄玮	董事、副总经理	女	1971年11月	本科	2015.12.18-2021.12.23	是
李治文	董事	男	1974年7月	本科	2015.12.18-2021.12.23	否
赵思奇	董事	男	1994年6月	本科	2015.12.18-2021.12.23	否
叶雪莲	监事	女	1976年3月	本科	2015.12.18-2018.7.20	否
丁文珺	监事	女	1985年1月	本科	2018.08.10-2021.12.23	是
温静	监事	女	1985年1月	本科	2015.12.18-2021.12.23	否
施晓张立	监事	女	1990年11月	本科	2015.12.18-2021.12.23	是
陆幼璋	副总经理	男	1971年3月	本科	2017.03.01-2021.12.23	是
吴玲珠	财务负责人	女	1963年2月	本科	2015.12.18-2021.12.23	是
戴鹰	董事会秘书	女	1976年2月	本科	2015.12.18-2021.12.23	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事赵建松、黄玮为夫妻关系，是公司实际控制人。董事赵利民、赵思奇为父子关系。

(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
赵建松	董事长	0	0	0	0%	0
赵利民	董事、总经理	0	0	0	0%	0
黄玮	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
李治文	董事	0	0	0	0%	0
赵思奇	董事	0	0	0	0%	0
叶雪莲	监事	0	0	0	0%	0
丁文珺	监事	0	0	0	0%	0
温静	监事	0	0	0	0%	0
施晓张立	监事	0	0	0	0%	0
陆幼璋	副总经理	0	0	0	0%	0

吴玲珠	财务负责人	0	0	0	0%	0
戴鹰	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
叶雪莲	监事	离任	--	离职
丁文珺	—	新任	监事	原监事离职

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

丁文珺，1985 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006 年 7 月至 2011 年 11 月，任职上海地铁第一运营有限公司值班站长，2011 年 12 月至 2016 年 9 月任职上海海洋地质勘察设计公司综合管理部职员，2016 年 10 月至今，任职于上海环境节能工程股份有限公司综合管理部副经理。

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
技术人员	64	58
管理人员	20	25
工程人员	72	56
员工总计	156	139

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	15	19
本科	57	55
专科	22	30
专科以下	62	35
员工总计	156	139

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**1、人员变动**

由于报告期内公司业务量的减少，人员需求有所变化。报告期内公司员工总计减少 17 人，其中管理人员增加 5 人，工程人员减少 16 人，技术人员减少 6 人。

2、人才引进和招聘

针对不同的岗位通过不同的招聘渠道：网络招聘、校园招聘、社会招聘、内部推荐、机构推荐、猎头招聘等渠道加强人才引进。

3、员工培训

根据公司的发展情况，针对不同时期的员工开展入职培训、岗位能力培训、专业知识培训、领导力培训、沟通能力培训等，帮助新员工融入集体，并提高了不同岗位员工专业能力以及管理能力和技术开发能力。

4、薪酬政策

公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。竞争性使公司的薪酬体系与市场接轨，能够达到激发员工活力的目标；激励性把员工个人工作业绩和公司业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益；公平性将薪酬体系重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的收入。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况

截至报告期末，公司未认定核心员工。报告期末，公司核心技术人员有 2 名，具体如下：

陆幼璋，1971 年 03 月 15 日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东科技大学，自动化专业，本科学历。1992 年 7 月至 2013 年 2 月，就职于兖矿集团公司山东华聚能源股份有限公司，任高级工程师；2013 年 2 月至 2017 年 3 月 12 日，就职于上海环境节能工程有限公司，任市场部总负责人兼总工程师；2017 年 3 月 13 日至今，担任公司副总经理，分管市场部、总工室、环评部。

刘娟，1978 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛建筑工程学院，环境科学专业，

本科学历。2000年8月至2015年6月，就职于CEC旗下南京华东电子信息科技股份有限公司，担任环评工程师，负责华电工业园区环保体系管理、负责公司质量体系、环境管理体系的建立实施和保持工作；2015年7月至今，就职于上海环境节能工程股份有限公司，担任环评工程师，主持环境影响评价工作、参与公司环保工程项目的管理。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统和有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司结合自身情况先后制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《总经理工作制度》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《防范占用公司资金制度》等内部控制制度。在公司运营中，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司重大经营决策、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，切实保障了投资者的信息知情权、资产收益权及重大参与决策权。

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

董事会经过评估认为，自股份公司设立以来，公司建立了完善的治理机制，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够保障所有股东的合法及平等权力。

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、重大合同签订等事项均按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关法律法规履行了规定的程序。股份公司成立后历次 董事会、股东大会的会议通知方式、召开方式、表决方式、决议内容及签署，均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定。公司股东均严

格按照《公司法》、《公司章程》等规定行使权利。公司重大决策事项程序合规、合法，决策有效。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2018 年 8 月 29 日 召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修订的议案》，并于 2018 年 9 月 17 日召开 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过《关于修订的议案》，详见公司在全国股转系统（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《第一届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2018-023）、《关于修订《公司章程》公告》（公告编号：2018-026）、《2018 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-0029）。公告内容如下：

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《公司章程》等相关规定，公司拟修订《公司章程》的部分条款，修订对照如下：

原规定 修订后	修订后
<p>第三十九条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>（一） 决定公司的经营方针和投资计划；</p> <p>（二） 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；</p> <p>（三） 审议批准董事会的报告；</p> <p>（四） 审议批准监事会的报告；</p> <p>（五） 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（六） 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（七） 对公司增加或者减少注册资本作出决议；</p> <p>（八） 对发行公司债券作出决议；</p> <p>（九） 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；</p> <p>（十） 修改本章程；</p> <p>（十一） 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；</p> <p>（十二） 审议批准本章程第三十八条规定的担保事项；</p> <p>（十三） 审议公司在一年内购买、出售、投资、担保重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；</p> <p>（十四） 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>（十五） 审议股权激励计划；</p> <p>（十六） 审议批准公司与关联方之间的重大关联交易事项；</p> <p>（十七） 审议法律、行政法规、部门规章和本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p>	<p>第三十九条 股东大会是公司的权力机构，依法行使下列职权：</p> <p>（一） 决定公司的经营方针和投资计划；</p> <p>（二） 选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；</p> <p>（三） 审议批准董事会的报告；</p> <p>（四） 审议批准监事会的报告；</p> <p>（五） 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；</p> <p>（六） 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；</p> <p>（七） 对公司增加或者减少注册资本作出决议；</p> <p>（八） 对发行公司债券作出决议；</p> <p>（九） 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；</p> <p>（十） 修改本章程；</p> <p>（十一） 对公司聘用、解聘会计师事务所作出决议；</p> <p>（十二） 审议批准本章程第四十条规定的担保事项；</p> <p>（十三） 审议公司在一年内购买、出售、投资、担保重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；</p> <p>（十四） 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>（十五） 审议股权激励计划；</p> <p>（十六） 审议批准公司与关联方之间的重大关联交易事项；</p> <p>（十七） 审议法律、行政法规、部门规章和本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p>

<p>上述股东大会的职权不得通过授权的形式由 董事会或其他机构和个人代为行使。</p>	
<p>无</p>	<p>第四十一条 对于每年发生的日常性关联交易，公司应当在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于在实际 执行中发生的日常性关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额且单笔金额超过 600 万元的关联交易，应当提交股东大会审议。公司与关联方发生除日常性关联交易之外的其他关联交易（公司获赠现金资产和被提供 担保除外）金额超过 600 万元，或占公司最近一期经审计净资产绝对值超过 10%的关联交易，应当将该交易提交董事会审议通过后提交股东大会审议。交易标的为股权的，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的 中介机构，对交易标的进行审计。</p>
<p>第一〇五条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、 专业人员进行评审，并报股东大会批准。</p>	<p>第一〇六条 董事会应当确定对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易的权限，建立严格的审查和决策程序；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。</p> <p>按前款所述，在股东大会授权范围内，董事会的具体权限为：</p> <p>（一）审议批准本章程第四十条规定之外的公司对外担保事项；</p> <p>（二）审议批准以下非关联交易：</p> <p>1、交易在一年内涉及的资产总额在公司最近一期经审计总资产的 30%以下（不含 30%） 额度内，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据； 但公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30%的，应当按第七十四条的规定提交股东大会审议。</p> <p>2、交易标的在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 30%以下（不含 30%）额度内；</p> <p>3、交易标的在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%以下（不含 30%）额度内；</p> <p>4、交易的成交金额（含承担债务和费用）在公司最近一期经审计净资产的 30%以下（不 含 30%）额度内；</p> <p>5、交易产生的利润在公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%以下（不含 30%）额度内。 本</p>

	<p>项所称“交易”包括下列事项：</p> <p>(1) 购买或出售资产</p> <p>(2) 对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司进行投资等）；</p> <p>(3) 提供财务资助；</p> <p>(4) 租入或租出资产；</p> <p>(5) 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；</p> <p>(6) 赠与或受赠资产；</p> <p>(7) 债权或债务重组；</p> <p>(8) 研究与研发项目的转移；</p> <p>(9) 签订许可协议。</p> <p>上述购买、出售的资产不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。</p>
--	---

（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	4	<p>1. 第一届董事会第十一次会议决议审议审议《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，并提请股东大会审议，审议通过了《关于 2018 年度使用闲置资金购买理财产品 的议案》，并提请股东大会审议。</p> <p>2. 第一届董事会第十二次会议决议审议通过《关于 2017 年度总经理工作报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年度董事会工作报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年年度报告及其摘要的议案》，审议通过《关于审议 2017 年度公司财务审计报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于审议 2018 年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年年度利润分配方案的议案》，审议通过《关于审议 2017 年年度利润分配方案的议案》，审议通过《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议 案》，审议通过《关于补充确认 2017 年度超出预计的日常性关联交易的议案》</p> <p>3. 第一届董事会第十三次会议决议审议通过</p>

		<p>《关于审议 2018 年半年度报告的议案》，审议通过《关于修订的议案》，审议通过《关于关联交易管理制度（修订）的议案》，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次变更公司章程 相关事宜的议案》，审议通过《关于提请召开 2018 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>4. 第一届董事会第十四次会议决议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，审议通过《关于召开 2018 年第五次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>1. 第一届监事会第六次会议决议审议通过《关于审议 2017 年度监事会工作报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年度公司财务审计报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于审议 2018 年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于审议 2017 年年度报告及其摘要的议案》，审议通过《关于审议 2017 年年度利润分配方案的议案》，审议通过《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》，审议通过《关于公司会计政策变更的议案》</p> <p>2. 第一届监事会第七次会议决议审议通过《关于推选丁文珺为公司股东代表监事候选人的议案》议案</p> <p>3. 第一届监事会第八次会议决议审议通过《关于选举温静为公司监事会主席的议案》议案</p> <p>4. 第一届监事会第九次会议决议审议通过《2018 年半年度报告的议案》</p> <p>5. 第一届监事会第十次会议决议审议通过《关于公司监事会换届选举》议案</p>
股东大会	6	<p>1. 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司经营范围的议案》，审议通过《关于修改公司章程的议案》，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次变更经营范围的相关事宜的议案》</p> <p>2. 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》，审议通过《关于 2018 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》</p> <p>3. 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关</p>

		<p>于选举丁文珺为公司股东代表监事》的议案。</p> <p>4. 2017 年年度股东大会决议审议通过《关于 2017 年度董事会工作报告的议案》，审议通过《关于 2017 年度监事会工作报告的议案》，审议通过《2017 年年度报告及其摘要的议案》，审议通过《关于 2017 年度财务决算报告的议案》，审议通过《关于 2018 年度财务预算报告的议案》，审议通过《关于 2017 年年度利润分配方案的议案》，审议通过《关于续聘公司 2018 年度财务报告审计机构的议案》，审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，审议通过《关于补充确认 2017 年度超出预计的日常性关联交易的议案》</p> <p>5. 2018 年第四次临时股东大会决议审议通过《关于修订公司章程的议案》，审议通过《关于关联交易管理制度（修订）的议案》，审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司本次变更公司章程相关事宜的议案》</p> <p>6. 2018 年第五次临时股东大会决议审议通过《关于公司董事会换届选举的议案》，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》</p>
--	--	---

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，公司历次股东大会、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、表决和决议等均符合法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。经董事会评估认为，公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。公司治理与《公司法》及股转公司相关规定的要求无差异。

(四) 投资者关系管理情况

公司指定董事会秘书具体负责接待投资者的来访和咨询，严格按照有关法律法规以及《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并确保所有投资者公平获取公司信息，借助电话、网络平台回答投资者咨询。同时，公司进一步加强了与监管机构的经常性联系和主动沟通，向监管机构报告公司相关事项，确保公司信息披露更加规范。

(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，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与实际控制人相互独立，报告期内实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规和规章制度的要求，结合自身实际情况制定的，建立了适应公司管理要求的内部控制体系，体系涵盖了各业务环节和管理环节，符合现代企业规范管理、治理的要求。从公司经营过程和成果看，公司内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理并有效的。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。公司已经建立一套较为完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，相应风险控制程序已涵盖公司业务的各个环节。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》，详见公司于2016年6月8日在全国股转系统

(<http://www.neeq.com.cn/>)披露的《年度报告信息披露重大差错责任追究制度》(公告编号：2016-006)。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。

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"/> 其他事项段 <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 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	致同审字(2019)第 310ZA7092 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市西藏中路 268 号来福士广场 45 层
审计报告日期	2019 年 4 月 24 日
注册会计师姓名	范震杰、陈聪
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审计报告

致同审字（2019）第310ZA7092号

上海环境节能工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海环境节能工程股份有限公司（以下简称“环境节能公司”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表，2018年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了环境节能公司2018年12月31日的财务状况以及2018年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于环境节能公司，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

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

环境节能公司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，管理层负责评估环境节能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，除非管理层计划清算环境节能公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督环境节能公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对环境节能公司的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环境节能公司不能持续经营。

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

我们与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。

致同会计师事务所

中国注册会计师：范震杰

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈聪

中国·北京

2019年4月24日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五(1)	29,954,462.76	39,351,101.15
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五(2)	2,724,000.00	7,319,450.00
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五(3)	19,886,155.36	22,662,768.77
其中：应收票据	五(3)	153,300.00	--
应收账款	五(3)	19,732,855.36	22,662,768.77
预付款项	五(4)	240,089.31	643,418.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五(5)	1,376,121.96	1,617,123.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(6)	22,142,235.58	21,373,344.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五(7)	163,689.05	
流动资产合计		76,486,754.02	92,967,205.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五(8)	14,001,400.00	14,001,400.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产			
固定资产	五(9)	447,488.29	730,982.14
在建工程		0.00	0.00
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	五(10)	620,666.63	1,016,429.77

递延所得税资产	五(11)	6,931,899.46	4,879,833.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,001,454.38	20,628,645.12
资产总计		98,488,208.40	113,595,851.02
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五(12)	53,932,106.08	58,256,411.41
其中：应付票据			
应付账款	五(12)	53,932,106.08	58,256,411.41
预收款项	五(13)	15,386,223.17	21,137,950.88
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五(14)	1,102,343.39	1,397,813.02
应交税费	五(15)	1,454,496.91	1,261,156.45
其他应付款	五(16)	1,623,364.31	2,698,900.46
其中：应付利息			
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		73,498,533.86	84,752,232.22
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			

负债合计		73,498,533.86	84,752,232.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五(17)	20,010,000.00	20,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(18)	8,004,698.87	8,004,698.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(19)	82,891.99	82,891.99
一般风险准备			
未分配利润	五(20)	-3,107,916.32	746,027.94
归属于母公司所有者权益合计		24,989,674.54	28,843,618.80
少数股东权益			
所有者权益合计		24,989,674.54	28,843,618.80
负债和所有者权益总计		98,488,208.40	113,595,851.02

法定代表人：赵利民

主管会计工作负责人：黄玮

会计机构负责人：吴珍珠

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五(21)	71,383,413.40	88,990,101.03
其中：营业收入	五(21)	71,383,413.40	88,990,101.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五(21)	75,632,108.37	88,428,790.93
其中：营业成本	五(21)	61,015,077.88	76,885,630.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五(22)	303,835.42	405,701.43
销售费用		0.00	0.00
管理费用	五(23)	6,584,871.29	7,028,577.47
研发费用	五(24)	5,084,811.31	4,541,997.96
财务费用	五(25)	-22,390.50	-22,025.27
其中：利息费用			

利息收入		29,990.97	27,938.82
资产减值损失	五(26)	2,665,902.97	-411,091.57
加：其他收益	五(27)	745,779.00	996,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五(28)	-150,496.74	1,954,430.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五(29)	-760,305.72	-294,075.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,413,718.43	3,217,665.83
加：营业外收入	五(30)	0.00	50,000.00
减：营业外支出	五(31)	69,902.60	17,300.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,483,621.03	3,250,365.83
减：所得税费用	五(32)	-629,676.77	515,621.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,853,944.26	2,734,744.03
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）		-3,853,944.26	2,734,744.03
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-3,853,944.26	2,734,744.03
六、其他综合收益的税后净额			-1,048,713.95
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-1,048,713.95
（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			
七、综合收益总额		-3,853,944.26	1,686,030.08
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.19	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵利民

主管会计工作负责人：黄玮

会计机构负责人：吴玲珠

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		74,142,319.15	104,538,309.82
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	五(33)	1,016,771.47	2,332,047.72
经营活动现金流入小计		75,159,090.62	106,870,357.54
购买商品、接受劳务支付的现金		66,756,551.76	60,121,122.05
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,398,795.51	11,976,987.27
支付的各项税费		3,491,501.98	4,532,300.55
支付其他与经营活动有关的现金	五(33)	5,574,476.44	5,642,949.55
经营活动现金流出小计		88,221,325.69	82,273,359.42
经营活动产生的现金流量净额		-13,062,235.07	24,596,998.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,461,944.76	1,070,240.47
取得投资收益收到的现金		1,222,702.78	921,590.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			85,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,684,647.54	2,076,830.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		19,050.86	122,776.92

投资支付的现金			358,909.48
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,050.86	481,686.40
投资活动产生的现金流量净额		3,665,596.68	1,595,144.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		0	0
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-9,396,638.39	26,192,142.68
加：期初现金及现金等价物余额		39,351,101.15	13,158,958.47
六、期末现金及现金等价物余额		29,954,462.76	39,351,101.15

法定代表人：赵利民

主管会计工作负责人：黄玮

会计机构负责人：吴珍珠

(四) 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	20,010,000.00				8,004,698.87				82,891.99		746,027.94		28,843,618.80
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	20,010,000.00				8,004,698.87				82,891.99		746,027.94		28,843,618.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-3,853,944.26		-3,853,944.26
（一）综合收益总额											-3,853,944.26		-3,853,944.26
（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													
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													
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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	20,010,000.00				8,004,698.87				82,891.99		-3,107,916.32		24,989,674.54

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	20,010,000.00				8,004,698.87		1,048,713.95				-1,905,824.10		27,157,588.72
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	20,010,000.00				8,004,698.87		1,048,713.95				-1,905,824.10		27,157,588.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,048,713.95		82,891.99		2,651,852.04		1,686,030.08
（一）综合收益总额							-1,048,713.95				2,734,744.03		1,686,030.08
（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								82,891.99		-82,891.99			
1. 提取盈余公积								82,891.99		-82,891.99			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
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													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,010,000.00				8,004,698.87			82,891.99		746,027.94		28,843,618.80	

法定代表人：赵利民

主管会计工作负责人：黄玮

会计机构负责人：吴玲珠

财务报表附注

一、公司基本情况

上海环境节能工程股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在上海市注册的股份有限公司，经上海市工商行政管理局核准登记。本公司已完成了“三证合一”工商登记手续，换发后的公司营业执照统一社会信用代码为：91310109132370345K。

本公司前身为上海环境节能工程有限公司，于2015年12月18日，本公司以2015年10月31日的经审计的净资产28,014,698.87元折股，变更设立的股份公司的注册资本为20,010,000.00元，总股本为20,010,000.00股，每股面值为1元人民币，其余人民币8,004,698.87元计入资本公积，该部分净资产折股由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2015）第310FB0053号”《验资报告》验证，并于2016年挂牌新三板，机构代码837607。

本公司经营范围：在环保、节能、市政、排水、机电、轻工、化工、制冷、装饰、土建工程领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，土壤治理专业领域内的技术开发，实验室检测技术咨询及检测服务（除经纪）；环境影响评价（乙级），环境污染防治工程设计（废水），环境保护设施运营承包，环保工程专业承包贰级，炉窑工程专业承包贰级，机电设备安装工程专业承包叁级，工程设备代购、安装、调试，合同能源管理，节能服务，附设分支机构。

公司主营业务包括环境影响评价和环保工程业务。

环境影响评价业务主要是：根据环保部及各级环保局要求，开展化工石化医药类、冶金机电类、交通运输类、社会区域类等四个类别的环境影响评价报告书和一般环境影响评价报告表的编制。根据上海市环保局规定，还可以开展建筑玻璃幕墙光反射影响分析、建设项目调整分析报告、场地调查和建设项目环保试运行、环保竣工验收等工作，以及为建设方提供环保咨询业务、确保建设项目的环保合规性等业务。环保工程业务主要是在资质许可范围内，承接噪声、污水和废气等方面的环保治理工程施工，同时，可为建设方提供环保设施运营托管和环保产品销售业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年4月24日批准。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，因此本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史

成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策详见附注三、14（2）。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的公司财务状况以及 2018 年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、7。

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
 - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
 - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过 50%（含 50%）或低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续 12 个月均低于其初始投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（5）金融资产减值

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方

（转入方）。

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，不终止确认该金融资产。

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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

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者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(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：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 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	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	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

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	按应收款项的账龄为信用风险特征划分组合	账龄分析法
保证金、押金组合	以款项性质为保证金、押金、备用金等信用风险特征划分组合	除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
关联方往来款组合	以与债权人是否具有关联方关系为信用风险特征划分组合	期末对关联方应收款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备
应收票据	承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	银行承兑汇票不计提坏账准备

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	30%	30%

3 年以上

100%

100%

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为未完工环评及其他服务项目成本和建造合同形成的已完工未结算资产。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。环评存货和建造合同形成的已完工未结算资产发出时采用个别计价法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备及其他	3-5 年	0-5%	19.00%~33.33%

运输设备	4 年	0-5%	23.75%~25.00%
------	-----	------	---------------

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司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本公司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。
- ④本公司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。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。本公司仅涉及设定提存计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

本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：本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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

14、收入

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、收入的金额能够可靠地计量；**B**、相关的经济利益很可能流入企业；**C**、交易的完工程度能够可靠地确定；**D**、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本

公司确认收入。

④建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：**A**、合同总收入能够可靠地计量；**B**、与合同相关的经济利益很可能流入企业；**C**、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；**D**、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

(2) 收入具体方法

本公司环评业务在环评工作已完成并获取环评批文时确认收入。

本公司工程业务按照完工百分比法确认收入。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

17、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资

租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

18、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

建造合同

本公司根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

①根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、10、11、16、17
企业所得税	应纳税所得额	15

公司于 2017 年 10 月 4 日，取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的编号 GR201731000641 的高新技术企业证书，2017 年至 2019 享受按 15% 税率缴纳企业所得税的税收减免优惠。

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）的相关规定本公司自2018年5月1日起原应税收入适用税率从17%调整为16%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	23,572.72	--	--	57,695.85
银行存款：	--	--	27,199,442.09	--	--	39,276,972.83
其他货币资金：	--	--	2,731,447.95	--	--	16,432.47
合 计			29,954,462.76			39,351,101.15

说明：期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	153,300.00	--
其中：权益工具投资	2,724,000.00	7,319,450.00
合 计	2,724,000.00	7,319,450.00

公司截至2018年12月31日的持有股票情况如下：

持股名称	持有股数	期末公允价值	期末市值
万业企业	300,000	9.08	2,724,000.00
合 计	300,000	9.08	2,724,000.00

3、应收票据及应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	153,300.00	--
应收账款	25,794,435.73	28,086,243.19
合 计	25,947,735.73	28,086,243.19

(1) 应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	153,300.00	--
合 计	153,300.00	

① 期末本公司无已质押的应收票据。

② 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	25,794,435.73	98.16	6,061,580.37	23.52	19,732,855.36
组合小计	25,794,435.73	98.16	6,061,580.37	23.52	19,732,855.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	25,794,435.73	100.00	6,061,580.37		19,732,855.36

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	28,086,243.19	100.00	5,423,474.42	19.31	22,662,768.77
组合小计	28,086,243.19	100.00	5,423,474.42	19.31	22,662,768.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	28,086,243.19	100.00	5,423,474.42		22,662,768.77

说明：本期末，无持股 5%以上股东欠款。

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	9,849,621.00	38.19	--	--	9,849,621.00
1 至 2 年	8,739,739.15	33.88	873,973.91	10.00	7,865,765.24
2 至 3 年	2,882,098.75	11.17	864,629.63	30.00	2,017,469.12
3 年以上	4,322,976.83	16.76	4,322,976.83	100.00	-

合 计	25,794,435.73	100.00	6,061,580.37	--	19,732,855.36
-----	----------------------	---------------	---------------------	----	----------------------

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	15,968,072.35	56.85	--	--	15,968,072.35
1至2年	4,714,941.20	16.79	471,494.12	10.00	4,243,447.08
2至3年	3,501,784.77	12.47	1,050,535.44	30.00	2,451,249.33
3年以上	3,901,444.86	13.89	3,901,444.86	100.00	--
合 计	28,086,243.19	100.00	5,423,474.42	--	22,662,768.77

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额为 638,105.95 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例	坏账准备 期末余额
上海徐汇土地储备有限公司	1,675,315.09	6.49%	
武汉南都新能源科技有限公司	1,307,237.69	5.07%	118,200.01
爱思帝达耐时(上海)驱动系统有限公司	884,284.87	3.43%	
中铁上海工程局集团第一工程有限公司	769,960.00	2.98%	76,996.00
中铁一局集团桥梁工程有限公司	665,011.73	2.58%	66,501.17
合 计	5,301,809.38	20.55%	261,697.18

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	163,649.10	68.16	406,849.39	63.23
1至2年	169.27	0.07	25,200.00	3.92
2至3年	25,200.00	10.50	126,203.00	19.61
3年以上	51,070.94	21.27	85,166.00	13.24
合 计	240,089.31	100.00	643,418.39	100.00

说明：无账龄超过1年的重要预付款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
上海市松江区环境保护学会	60,400.00	25.16
中石化上海石油分公司	34,582.43	14.40
上海金石环保工程有限公司	34,000.00	14.16
北京超纯环保设备有限公司	25,200.00	10.50
阁龙宝电机（昆山）有限公司	7,770.94	3.24
合 计	161,953.37	67.46

5、其他应收款

项 目	期末数	期初数
其他应收款	1,376,121.96	1,617,123.46
合 计	1,376,121.96	1,617,123.46

(1) 其他应收款

①其他应收款按种类披露

种 类	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	133,945.20	9.39	--	--	133,945.20
保证金、押金组合	1,242,176.76	90.61	--	--	1,242,176.76
组合小计	1,376,121.96	100.00			1,376,121.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	1,376,121.96	100.00	--	--	1,376,121.96

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的其他 应收款					
其中：账龄组合	38,986.30	2.41	--	--	38,986.30
保证金、押金组合	1,578,137.16	97.59	--	--	1,578,137.16
组合小计	1,617,123.46	100.00	--	--	1,617,123.46
单项金额虽不重大但单项计 提坏账准备的其他应收款	--		--	--	--
合 计	1,617,123.46	100.00	--	--	1,617,123.46

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金 额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	133,945.20	100.00			133,945.20

账 龄	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	38,986.30	100.00			38,986.30

②其他应收款按款项性质披露

项 目	期末余额	期初余额
保证金、押金	1,242,176.76	1,578,137.16
其他	133,945.20	38,986.30
合 计	1,376,121.96	1,617,123.46

③按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江省公共资源交易中心投标保证金专户	保证金	600,000.00	1年以内	43.60	--
武汉南都新能源科技有限公司	保证金	295,500.00	3年以上	21.47	--
开化县会计核算中心	保证金	93,000.00	2至3年	6.76	--
金寨县公共资源交易监督管理局	保证金	85,000.00	1年以内	6.18	--
上海隧道工程有限公司	保证金	46,126.76	3年以上	3.35	--
合 计	--	1,119,626.76	--	81.36	--

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工环评及其他服务项目成本	7,019,768.62	564,409.58	6,455,359.04	4,765,091.55	--	4,765,091.55
建造合同形成的已完工未结算资产	17,150,263.98	1,463,387.44	15,686,876.54	16,608,252.58	--	16,608,252.58
合计	24,170,032.60	2,027,797.02	22,142,235.58	21,373,344.13	--	21,373,344.13

说明：建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末数
累计已发生成本	90,310,414.34
累计已确认毛利	4,637,489.76
减：跌价准备	1,463,387.44
减：已办理结算的价款	77,797,640.12
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	15,686,876.54

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	163,689.05	--

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量	14,001,400.00	--	14,001,400.00	14,001,400.00	--	14,001,400.00
合计	14,001,400.00	--	14,001,400.00	14,001,400.00	--	14,001,400.00

(2) 采用成本计量的可供出售权益工具

被投资单位	账面余额			减值准备			在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增	本期减	期末	期初	本期增		

	加		少		加		少			
上海皓玥掌迦 股权投资基金 合伙企业(有限合 伙)	14,001,400.00	--	--	14,001,400.00	--	--	--	--	0.70	--

说明：截止期末因被投资单位在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量，该权益工具投资按照成本计量。公司有意向在未来出售该金融资产。

9、固定资产

项 目	期末数	期初数
固定资产	447,488.29	730,982.14
合 计	447,488.29	730,982.14

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,918,327.98	914,113.46	2,832,441.44
2.本期增加金额			
购置	--	19,050.86	19,050.86
3.本期减少金额			
处置或报废	--	--	--
4.期末余额	1,918,327.98	933,164.32	2,851,492.30
二、累计折旧			
1.期初余额	1,356,181.82	745,277.48	2,101,459.30
2.本期增加金额			
计提	214,809.60	87,735.11	302,544.71
3.本期减少金额			
处置或报废	--	--	--
4.期末余额	1,570,991.42	833,012.59	2,404,004.01
三、账面价值			
1.期末账面价值	347,336.56	100,151.73	447,488.29
2.期初账面价值	562,146.16	168,835.98	730,982.14

说明：期末无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

10、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	1,016,429.77		395,763.14		620,666.63

11、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
跌价准备	2,027,797.02	304,169.55	--	--
坏账准备	6,061,580.37	909,237.06	5,423,474.42	813,521.16
公允价值变动损失	1,364,264.58	204,639.69	603,958.86	90,593.83
已计提未支付费用	36,759,021.06	5,513,853.16	26,504,788.14	3,975,718.22
小 计	46,212,663.03	6,931,899.46	32,532,221.42	4,879,833.21

12、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付账款	53,392,106.08	58,256,411.41

(1) 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款及服务费	53,392,106.08	58,256,411.41

说明：于各期末，关联方往来详见附注八、4（2）。

13、预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款及服务款项	14,274,820.54	15,106,198.49
预收工程款项	634,057.28	4,338,526.88
建造合同形成的已结算尚未完工款	477,345.35	1,693,225.51
合 计	15,386,223.17	21,137,950.88

(1) 建造合同形成的已结算未完工项目

项 目	期末数
累计已发生成本	2,884,907.63
累计已确认毛利	161,501.51
减：已办理结算的价款	3,523,754.49
建造合同形成的已结算未完工项目	477,345.35

(2) 期末无预收持股 5%以上股东的款项。

14、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	1,254,361.55	10,529,907.95	10,812,241.71	972,027.79
离职后福利-设定提存计划	143,451.47	1,573,897.93	1,587,033.80	130,315.60
合 计	1,397,813.02	12,103,805.88	12,399,275.51	1,102,343.39

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,129,264.12	8,933,148.21	9,198,387.64	864,024.69
职工福利费	--	293,979.07	293,979.07	--
社会保险费	75,714.53	822,354.57	830,305.00	67,764.10
其中：1. 医疗保险费	66,477.56	729,309.14	735,396.60	60,390.10
2. 工伤保险费	2,239.34	16,271.36	17,493.60	1,017.10
3. 生育保险费	6,997.63	76,774.07	77,414.80	6,356.90
住房公积金	49,382.90	480,426.10	489,570.00	40,239.00
合 计	1,254,361.55	10,529,907.95	10,812,241.71	972,027.79

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	143,451.47	1,573,897.93	1,587,033.80	130,315.60
其中：1. 基本养老保险费	139,952.65	1,535,510.55	1,548,326.10	127,137.10
2. 失业保险费	3,498.82	38,387.38	38,707.70	3,178.50
合 计	143,451.47	1,573,897.93	1,587,033.80	130,315.60

15、应交税费

税 项	期末数	期初数
-----	-----	-----

增值税	--	236,032.44
企业所得税	1,422,389.47	967,218.55
其他税费	32,107.44	57,905.46
合 计	1,454,496.91	1,261,156.45

16、其他应付款

项 目	期末数	期初数
其他应付款	1,623,364.31	2,698,900.46

(1) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来款（说明 2）	800,000.00	800,000.00
保证金	392,242.00	1,507,590.80
报销及代垫款	180,758.14	177,732.96
其他	250,364.17	213,576.70
合 计	1,623,364.31	2,698,900.46

说明 1：本期末，无欠持股 5%以上股东款项。

说明 2：关联方往来详见附注八、4（1）。

17、股本（单位：万股）

投资方名称	投资额	投资比例（%）
上海闰申投资管理有限公司	840.42	42.00
上海众汇泡沫铝材有限公司	560.28	28.00
上海济菁投资管理中心（有限合伙）	600.30	30.00
合 计	2001.00	100.00

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,004,698.87	--	--	8,004,698.87

说明：本期公司股本溢价系改制设立股份公司时净资产折股后的余额转入。

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,891.99	--	--	82,891.99

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分 配比例
期初未分配利润（累计亏损以“-”表示）	746,027.94	-1,905,824.10	--
加：本期净利润（净亏损以“-”表示）	-3,853,944.26	2,734,744.03	--
减：提取法定盈余公积	--	82,891.99	10%
期末未分配利润	-3,107,916.32	746,027.94	--

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,383,413.40	61,015,077.88	88,990,101.03	76,885,630.91

(1) 主营业务（分类别）

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环评收入	38,057,316.21	30,749,607.99	44,797,656.23	34,635,151.59
工程收入	31,993,742.45	29,026,050.02	37,915,380.81	36,182,307.36
其他收入	1,332,354.74	1,239,419.87	6,277,064.12	6,068,171.96
合 计	71,383,413.40	61,015,077.88	88,990,101.03	76,885,630.91

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	138,305.92	205,038.00
教育费附加	95,324.68	118,616.72
印花税	65,653.81	69,769.56
其他附加税费	4,551.01	12,277.15
合 计	303,835.42	405,701.43

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
房租水电费	1,574,691.24	1,529,579.82
职工薪酬	1,431,703.21	1,576,394.73
社保费	501,204.31	435,992.50
咨询服务费	419,359.02	689,313.19
折旧费	302,544.71	350,145.69

业务招待费	296,913.29	256,005.36
装修费摊销	266,000.04	266,000.04
福利费	258,717.43	360,862.47
软件维护费	245,187.73	128,621.32
办公差旅费	234,441.21	221,523.57
汽车费用	215,242.34	196,363.79
物业管理费	195,554.64	195,554.64
工会经费	78,088.18	153,543.78
会务费	5,000.00	223,950.38
其他	560,223.94	444,726.19
合 计	6,584,871.29	7,028,577.47

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工费	4,220,979.22	3,562,867.68
材料费	487,068.95	49,883.75
检测费	376,763.14	929,246.53
合 计	5,084,811.31	4,541,997.96

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-29,990.97	-27,938.82
手续费及其他	7,600.47	5,913.55
合 计	-22,390.50	-22,025.27

26、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	638,105.95	-411,091.57
跌价准备	2,027,797.02	
合 计	2,665,902.97	-411,091.57

27、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关

扶持基金	710,000.00	890,000.00	与收益相关
其他补贴	35,779.00	106,000.00	与收益相关
合 计	745,779.00	996,000.00	

28、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,137,448.81	375,183.68
处置可供出售金融资产取得的投资收益	986,952.07	1,579,247.28
合 计	-150,496.74	1,954,430.96

29、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-760,305.72	-294,075.23

说明：公允价值变动收益系公司获得的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的成本与期末市价的差额。

30、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	--	50,000.00	--

31、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
对外捐赠	64,900.00	16,100.00	64,900.00
其他	5,002.60	1,200.00	5,002.60
合 计	69,902.60	17,300.00	69,902.60

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,422,389.47	1,121,892.15

递延所得税费用	-2,052,066.25	-606,270.35
合 计	-629,676.77	515,621.80

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-4,483,621.03	3,250,365.83
按法定（或适用）税率计算的所得税费用 （利润总额*15%）	-672,543.15	487,554.87
不可抵扣的成本、费用和损失	42,866.38	28,066.93
所得税费用	-629,676.77	515,621.80

33、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	745,779.00	996,000.00
其他往来	241,001.50	1,258,108.90
收回垫付违约金及罚款	--	50,000.00
利息收入	29,990.97	27,938.82
合 计	1,016,771.47	2,332,047.72

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	5,574,476.44	5,642,949.55
合 计	5,574,476.44	5,642,949.55

34、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
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,853,944.26	2,734,744.03
加：资产减值准备	2,665,902.97	-411,091.57
固定资产折旧	302,544.71	350,145.69
长期待摊费用摊销	395,763.14	421,715.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	760,305.72	294,075.23

补充资料	本期发生额	上期发生额
投资损失（收益以“-”号填列）	150,496.74	-1,954,430.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,052,066.25	-606,270.34
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,796,688.47	-6,012,447.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,619,148.99	1,327,973.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,253,698.36	28,452,584.72
经营活动产生的现金流量净额	-13,062,235.07	24,596,998.12
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	29,954,462.76	39,351,101.15
减：现金的期初余额	39,351,101.15	13,158,958.47
现金及现金等价物净增加额	-9,396,638.39	26,192,142.68

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	29,954,462.76	39,351,101.15
其中：库存现金	23,572.72	57,695.85
可随时用于支付的银行存款	27,199,442.09	39,276,972.83
可随时用于支付的其他货币资金	2,731,447.95	16,432.47
二、期末现金及现金等价物余额	29,954,462.76	39,351,101.15

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款

项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 20.85%（2017 年：14.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 81.36%（2017 年：79.21%）。

（2）流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	53,932,106.08	--	--	--	53,932,106.08
其他应付款	1,623,364.31	--	--	--	1,623,364.31
金融负债和或有负债合计	55,555,470.39	--	--	--	55,555,470.39

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	58,256,411.41	--	--	--	58,256,411.41
其他应付款	2,698,900.46	--	--	--	2,698,900.46
金融负债和或有负债合计	60,955,311.87	--	--	--	60,955,311.87

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2018年12月31日，本公司的资产负债率为75%（2017年12月31日：75%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于2018年12月31日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）权益工具投资	2,724,000.00	--	--	2,724,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	2,724,000.00	--	--	2,724,000.00

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
上海闰申投资管理有限公司	中国	服务业	300.00	42.00	42.00

公司实质控制人为赵建松和黄玮。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
上海众汇泡沫铝材有限公司	投资方
上海恒方投资管理有限公司	同受母公司控制的关联公司
上海利元环保检测技术有限公司	同受母公司控制的关联公司

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海众汇泡沫铝材有限公司	采购商品	17,007,806.01	17,801,229.64
上海利元环保检测技术有限公司	接受劳务	4,849,482.30	3,112,190.55
合计		21,857,288.31	20,913,420.19

4、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	上海众汇泡沫铝材有限公司	12,357,162.00	18,865,646.20
应付账款	上海利元环保检测技术有限公司	706,869.81	1,209,847.25
其他应付款	上海众汇泡沫铝材有限公司	800,000.00	800,000.00
合计		13,864,031.81	20,875,493.45

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
------------------	-----	-----

资产负债表日后第 1 年	580,827.30	1,886,574.28
资产负债表日后第 2 年	--	473,694.00
合 计	580,827.30	2,360,268.28

2、或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司委托北京康达（杭州）律师事务所作为诉讼代理人代理抗辩原告衢州市衢江区雷氏物流有限公司状告本公司关于公路运输纠纷案件，本案一审于 2018 年 9 月 18 日裁判驳回原告诉讼请求，2018 年 10 月 18 日原告不服一审判决向法院申请二审，2018 年 12 月 21 日经二审判决撤销一审判决并判本公司于判决生效后十日内支付运费 86,400 元，本公司不服二审判决已向法院申请再审，截至 2018 年末案件再审仍在准备过程中。

十、资产负债表日后事项

截至 2019 年 4 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
纳税补贴	财政拨款		510,000.00	其他收益	与收益相关
高新技术企业补贴	财政拨款		200,000.00	其他收益	与收益相关
失业保险补贴	财政拨款		35,779.00	其他收益	与收益相关
企业转型补贴	财政拨款	890,000.00		其他收益	与收益相关
科研专利补贴	财政拨款	106,000.00		其他收益	与收益相关
合 计		996,000.00	745,779.00		

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	745,779.00	996,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-69,902.60	32,700.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-910,802.46	1,660,355.73
非经常性损益总额	-234,926.06	2,689,055.73

项 目	本期发生额	上期发生额
减：非经常性损益的所得税影响数	-24,753.52	449,884.64
非经常性损益净额	-210,172.54	2,239,171.09
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-210,172.54	2,239,171.09

非经常性损益项目中的“-”代表损失或支出。

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	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	-14.32	-0.1926	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.54	-0.1821	--

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：

上海环境节能工程股份有限公司董事会秘书办公室

上海环境节能工程股份有限公司

董事会

2019年4月25日