



**摩 特 威 尔**

**NEEQ:871990**

**上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司**

Shanghai MTW Automatic Control Equipment &  
Engineering Corp.,Ltd

**半年度报告**

**2019**

## 公司年度大事记

2019年4月，公司中标上海市嘉定区环境保护局2019年地表水自动站监测设备和蒲华塘水站监测设备采购招标项目（招标编号：0705-194018315907）¥2,520,000.00

2019年5月，公司中标上海市静安区环境监测站2019年水质自动站运行维护采购招标项目项目编号（招标编号：SHXM-00-20190416-2832/19305001）¥990,508.00

截止2019年6月底，公司完成一系列污染源水质在线监测系统验收工作，具体包括上海友联竹园第一污水处理投资发展有限公司、上海松申水环境净化有限公司、上海高士线业有限公司、东陶华东有限公司、上海松东水环境净化有限公司等等系统验收工作。

截止2019年6月底，公司在去年全力开拓扬尘与噪声在线监测业务发展情况良好，第一批项目验收工作已完成，具体包括通州建总集团有限公司、上海银河拆除工程有限公司、上海开天建设（集团）有限公司、上海复旦爆破建设工程有限公司、上海中锦建设集团股份有限公司、上海广厦（集团）有限公司等等。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	14
第五节 股本变动及股东情况 .....	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	19
第七节 财务报告 .....	22
第八节 财务报表附注 .....	34

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、摩特威尔	指	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司
枫佶合伙	指	上海枫佶企业管理合伙企业(有限合伙)
泓旻环保	指	公司全资子公司上海泓旻环保科技有限公司
泓旻检测	指	泓旻环保全资子公司上海泓旻检测技术咨询有限公司
骞璠环保	指	公司控股子公司上海骞璠环保科技有限公司
摩特环保	指	公司全资子公司嘉兴摩特环保工程股份有限公司
绿嗨环保	指	公司控股子公司上海绿嗨环保科技有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、太平洋证券	指	太平洋证券股份有限公司
股东大会	指	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司高级管理人员
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员等
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司章程
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》
业务规则	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》
报告期、报告期内	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人张木根、主管会计工作负责人阮洁琼及会计机构负责人（会计主管人员）阮洁琼保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、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告。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai MTW Automatic Control Equipment & Engineering Corp., Ltd
证券简称	摩特威尔
证券代码	871990
法定代表人	张木根
办公地址	上海市松江区佘山工业区明业路 252 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱丽
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-57790190
传真	021-57796119-8015
电子邮箱	I.zhu@shmultiweal.com
公司网址	www.shmultiweal.com
联系地址及邮政编码	上海市松江区佘山工业区明业路 252 号，201602
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	上海市松江区佘山工业区明业路 252 号

### 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	2004 年 12 月 2 日
挂牌时间	2017 年 8 月 10 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-40 仪器仪表制造业-402 专用仪器仪表制造-4021 环境监测专用仪器仪表制造
主要产品与服务项目	以地表水、污染源水质在线监测系统的新建以及运营维护为主，开拓扬尘在线监测系统及废水/废气治理工程等新兴业务，并以全国范围内的仪表销售为辅
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,800,000
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	张木根、奚森斌、王伟慧

#### 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	91310117769663241F	否
注册地址	上海市松江区佘山工业区强业路8号	否
注册资本（元）	15,800,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商	太平洋证券
主办券商办公地址	云南省昆明市北京路926号同德广场写字楼31楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2019年4月30日，原董秘高春燕因个人原因提出离职，不再担任公司董秘职位。因公司需要于2019年8月6日任命朱丽为公司董事会秘书，任职期限三年，本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。持有公司股份0股，占公司股本的0.00%。不是失信联合惩戒对象。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,972,066.22	22,419,861.93	24.76%
毛利率%	24.45%	38.82%	-37.01%
归属于挂牌公司股东的净利润	763,881.78	2,837,043.38	-73.07%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	731,274.30	1,299,386.93	-43.72%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	2.84%	13.93%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.72%	6.38%	-
基本每股收益	0.05	0.18	-73.07%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	82,163,415.05	94,756,977.38	-13.29%
负债总计	55,110,335.06	68,484,971.51	-19.53%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,235,488.02	26,471,606.24	2.89%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.72	1.68	2.89%
资产负债率%（母公司）	59.78%	66.73%	-
资产负债率%（合并）	67.07%	72.27%	-
流动比率	1.4780	1.3214	-
利息保障倍数	35.19	422.00	-

### 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	-11,434,823.77	-6,960,925.37	-64.27%
应收账款周转率	195.28%	274.00%	-
存货周转率	53.94%	43.00%	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.29%	29.10%	-



营业收入增长率%	24.76%	-5.39%	-
净利润增长率%	-71.64%	-38.05%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	15,800,000	15,800,000	0.00%
计入权益的优先股数量		0	
计入负债的优先股数量		0	

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	67,026.54
其他营业外收入和支出	-28,664.80
<b>非经常性损益合计</b>	<b>38,361.74</b>
所得税影响数	5,754.26
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>32,607.48</b>

补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 （空） 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是处于 C4021-环境监测专用仪器仪表制造行业的，提供环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务、扬尘与噪声在线监测系统的供应商。公司拥有 3 项专利，21 项软件著作权，并拥有国家高新技术企业资质、ISO9001:2015 质量管理体系认证、ISO14001:2015 环境管理体系认证证书。公司为政府部门、污水处理厂、自来水厂等市政单位及污染源企业提供地表水、污染源在线监测系统的新建以及运营维护服务等。公司通过向客户提供能够满足客户需求的水质在线监测系统解决方案及运营维护服务，帮助客户创造价值。公司在为客户创造价值的过程中，同时赢得了市场和客户的认可并以此获取收入和利润。公司通过直销方式开拓业务即直接销售给主管环境部门及其下属环境监测机构等客户，收入来源以上海地区地表水、污染源在线监测系统的新建以及运营维护为主，扬尘与噪声在线监测系统及 VOC 治理工程等新兴业务和全国范围内的仪表销售为辅。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生任何变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生任何变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司完成营业收入 2797 万元同比上升了 24.76%，产生营业成本 2113 万元，较上年同期上升了 54.06%；实现净利润 78 万元，较上年同期减少 197 万元。截止 2019 年 6 月 30 日，公司总资产 8216 万元，较年初下降 13.29%；净资产 2705 万元，较年初增长 2.89%。

变化原因：1、公司销售收入上升、成本上升的原因：第一：公司 2019 年度上半年新建项目及常规水质在线监测系统运行维护工作收入保持平稳上升的水平，公司再全力开拓扬尘与噪声在线监测业务发展情况良好收入较去年同期上增加了 215 万。因此较去年同期营业收入有所上；第二：鉴于营业收入有所上升，因此相应的营业成本较上年同期有所上升。

2、公司总资产下降、净资产增加的原因：2019 年上半年完成了 2018 年未验收的项目，预收账款较 2018 年末下降了 1462 万，导致报表资产、负债同时下降。净资产增加系本期盈利导致留存收益增加。

3、公司净利润下降的原因：第一：公司 2019 年度上半年山东项目占收入比重 27.21%，成本占成本比重 38.51%，毛利-7.00%。第二：公司 2018 年上半年政府补助 184.1 万元，2019 年上半年无政府补助。公司上述原因导致公司 2019 年上半年较同期净利润下降。

### 三、 风险与价值

#### 1、公司治理风险

公司 2017 年 4 月完成由有限责任公司变更为股份有限公司。在有限公司阶段，公司治理结构较为简单，治理机制不够完善，未能形成完整的内部控制体系，存在“三会”层次不清晰，会议记录不完整现象。公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，或内部控制制度未有效落实而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：2017年4月7日，公司整体变更为股份公司，公司正在逐步建立健全法人治理结构体系，逐步完善内部控制体系，对有限公司阶段存在的问题以及原有管理制度正在完善和规范。针对公司内部管理，分别制定了采购相关的《采购与付款管理制度》、《存货管理制度》、生产过程相关的《安全生产管理制度》，财务相关的《财务管理制度》等；针对保护股东权利，分别制定了《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》及《关联交易管理办法》等一系列内部管理制度。在建立上述完善制度基础上，股份公司已经在生产经营过程中严格执行上述相关制度，并正逐步规范和完善公司经营活动。

## 2、董事会治理不当风险

董事会是公司绝大多数重要事件的最终决定者，董事会对于整个公司来说至关重要。董事会的行为最终能对公司产生重大影响，不恰当的董事会行为会带来董事会风险。如果董事不能胜任就可能会导致董事会因能力不足而未能完成好自身的工作，从而造成董事会失职风险。

应对措施：针对董事会治理相关事项，公司制定了《董事会议事规则》、《公司章程》等相关制度，要求董事会：制定公司战略目标，确定公司治理的重要决策等。根据公司的相关董事会制度，以及通过公司董事会秘书对董事会工作的辅助配合，董事会的公司治理工作将逐步完善。

## 3、实际控制人不当控制和公司治理的风险

张木根、王伟慧、奚森斌为公司的共同实际控制人，其三人直接及间接控制公司100%股权，公司实际控制人处于绝对控股地位，能够通过行使表决权对本公司的发展战略、生产经营、利润分配、人事任免等事项进行控制。虽然公司已建立了完善的法人治理结构，从制度安排上避免实际控制人或大股东操纵现象的发生，但并不排除实际控制人利用其绝对控制地位从事相关活动，对公司产生不利影响。

应对措施：公司将严格贯彻“三会议事规则”以及各项管理制度，提高公司的管理水平，确保中小股东的知情权、参与权、质询权、表决权、保障中小股东的利益。同时实际控制人也在不断得学习知识，提高素养和职业道德水平。

## 4、市场竞争风险

公司是一家长期致力于环境保护领域的开拓和创新，是一家在水质在线监测项目和环境自动监测网络方面的国家高新技术企业。公司主营业务为环境在线监测系统的开发、生产与销售，提供水环境及空气环境监测、运维服务。公司产品的性能和质量处于国内较为领先的水平，但与国际竞争对手及国内大型厂商相比，本公司存在起步晚、规模小，技术上仍须完善提高等不利因素。在环境监测领域，近年来业内的厂家数量不断增加，竞争趋于激烈，如果公司无法根据市场变化及时调整竞争战略，并积极推动资源整合和模式创新，则有可能在未来的激烈的市场竞争中处于不利地位。

应对措施：公司将利用公司在现有领域内的行业经验，积极开拓自身研发技术实力，在仪器仪表开发、水质在线监测系统集成设计优化方面开拓进取。自身研发方面一方面依托有经验且知识水平储备充足的技术人员，一方面不断加大研发费用投入，对研发活动进行规范化管理，使研发活动快速发展。

## 5、关联交易决策失当的风险

报告期内，公司存在向关联方采购商品及劳务、出售商品、租赁房的情形，根据公司的实际经营现状，部分关联交易将在一定时期内持续存在，但公司未来仍存在因对关联交易决策不当，导致损害公司利益的情形。

应对措施：股份公司成立后，公司完善了治理结构和内部控制程序，规范了各项管理制度。制定了《关联交易公允决策制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度。公司在日常经营中，通过上述制度的实施，已经规范关联方交易相关事项。

## 6、项目周期性经营性风险

水质在线监测产品销售、挥发性有机物治理工程等以政府采购为主，因而受政府采购计划的影响。环境监测设备的客户主要是地方环保局、环境监测站以及污染源排放企业，因此上述环境监测产品销售大部分通过政府采购。由于各政府部门项目从申请立项到审批、财政资金从预算审批到实际拨款、项目完工到验收完毕均有一定的时间周期，从而导致公司订单、销售回款及收入确认呈现周期性波动。

应对措施：公司产品销售以政府采购计划为主，因而受政府用款计划的影响。公司一方面将加强对现金流及预算管控，灵活调整不同时段的费用开支，以降低上述情况对公司现金流的不利影响；另一方面，公司将不断研发，努力推出新产品，拓展销售渠道，构建多维度营销网络，扩大企业辐射能力，降低上述情况对公司的不利影响。

#### 7、税收优惠风险

公司于2013年9月11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的证书编号为GR201331000206的《高新技术企业证书》，有效期3年；2016年11月24日取得编号为GR201631000826的《高新技术企业证书》，有效期3年，依据科技部、财政部、国家税务总局2008年4月联合颁布的《高新技术企业认定管理办法》及《国家重点支持的高新技术领域》认定的高新技术企业，可以依照2008年1月1日起实施的新《企业所得税法》及其《实施条例》、《中华人民共和国税收征收管理法》及《中华人民共和国税收征收管理法实施细则》等有关规定，公司自2013年度至2018年度减按15%税率征收企业所得税。若上述税收优惠政策发生变化，或本次高新技术企业资质到期后公司不能继续通过复审，将对公司的经营业绩产生一定的不利影响。

应对措施：上述税收优惠政策尚未发生变化。根据高新技术企业认定条件，公司需持续开展研发工作并有一定比例研发支出。目前，公司的研发支出主要是研究开发水质在线监测系统集成以及扬尘在线监测系统集成等。2016年、2017年、2018年研发支出占比分别为6.22%、6.44%、6.67%，持续符合高新技术企业认定条件。公司日常经营中的研发工作一直在持续进展中，符合高新技术企业认定条件。公司高新技术企业资质将于2019年11月到期，目前公司已经再申请高新技术企业认定复审工作。此外，环保是国家重点支持领域，很可能会推出更多优惠政策。

#### 8、关联交易的风险

报告期内，公司存在关联方交易，2016年度、2017年度、2018年度，公司经常性关联交易中，向关联方采购不锈钢制品、试剂等的金额分别为2,398,877.76元、581,411.97元、612,616.68元，2016年度、2017年度、2018年度公司的关联方销售金额分别为312,960.19元、1,057,427.82元、667,707.54元，由于关联交易购销金额较小，不存在对关联方的重大依赖。但由于该等经常性的关联交易今后还会根据新建项目情况陆续发生，若相关的关联交易定价不公允，将会对中小股东的利益造成影响。同时，对于可能发生的偶发性关联交易，若定价不公允、违反公司关联交易决策制度，也会对中小股东的利益造成影响。

应对措施：公司已经制定了《关联交易管理办法》等相关制度，对关联交易决策制度进行了严格规定，并由控股股东、实际控制人出具了《关于减少和规范关联交易承诺函》。通过《关联交易管理办法》，公司按照该办法对资金往来及其他关联交易进行规范，严格履行内部审批流程，关联股东或董事回避表决，关联交易定价公允合理，进一步完善了对关联交易的管理，确保了关联交易的公允性。

## 四、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，并结合经营需要，积极吸纳就业劳动力和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的应有社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

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

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	1,500,000.00	633,635.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	500,000.00	21,000.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,400,000.00	457,339.27

#### （二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要	临时公告披	临时公告编
-----	------	------	--------	-------	-------

			决策程序	露时间	号
上海佘山自动化控制设备厂有限公司	借款	2,795,412.00	已事后补充履行	2019.8.20	2019-023
张木根、奚秋娟、奚森斌	担保	5,000,000.00	已事后补充履行	2019.8.20	2019-023
上海青彤金属处理材料有限公司	出售商品	21,518.00	已事后补充履行	2019.8.20	2019-023

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

第一项关联交易为公司实际控制人关联公司，为确保全资子公司日常流动资金向全资子公司提供借款，对全资子公司的生产经营有积极的影响。

第二项关联交易为公司实际控制人及关联人，为确保公司日常流动资金，为公司提供借款担保，对公司的生产经营有积极的影响。

第三项关联交易是与日常经营相关的关联交易，属于正常的商业行为，遵循公平、资源的商业原则，交易价格按照市场行情确定，定价公允合理，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不良影响，不存在损害公司利益及其他股东利益的情形。

### (三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017/3/24	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/24	-	挂牌	规范关联交易	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/24	-	挂牌	资金占用承诺	规范资金往来、防范资金占用	正在履行中
董监高	2017/3/24	-	挂牌	资金占用承诺	规范资金往来、防范资金占用	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/3/24	-	挂牌	限售承诺	售安排及自愿锁定承诺	正在履行中
董监高	2017/3/24	-	挂牌	限售承诺	售安排及自愿锁定承诺	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 1、避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了关于避免同业竞争的承诺函，具体内容如下：股东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，或拥有与公司存在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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人严格履行了上述承诺，不存在同业竞争的情况。

## 2、规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，尽量避免与公司产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易履行相关的董事会或股东大会等审批程序。

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人将在未来持续履行上述承诺。

## 3、防范资金占用的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员出具了《规范资金往来承诺函》承诺不会以任何理由和方式占用股份公司的资金或其他资产，规范资金往来，不会利用在公司的地位，损害公司及其他股东的合法权益。”

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员将在未来持续履行上述承诺。

## 4、股东所持股份的限售安排及自愿锁定承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事以及高级管理人员承诺根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》的相关股份限售承诺。

截至报告期末，公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员将在未来持续履行上述承诺。

### (四) 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	5,532,224.00	6.73%	银行长期借款
总计	抵押	5,532,224.00	6.73%	银行长期借款



## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	15,800,000	100.00%	0	15,800,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	14,220,000	90.00%	0	14,220,000	90.00%
	董事、监事、高管	14,220,000	90.00%	0	14,220,000	90.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		15,800,000	-	0	15,800,000	-
普通股股东人数		4				

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 5%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	王伟慧	7,110,000	0	7,110,000	45.00%	7,110,000	0
2	奚森斌	6,320,000	0	6,320,000	40.00%	6,320,000	0
3	张木根	790,000	0	790,000	5.00%	790,000	0
4	上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）	1,580,000	0	1,580,000	10.00%	1,580,000	0
合计		15,800,000	0	15,800,000	100.00%	15,800,000	0

前五名或持股 5%及以上股东间相互关系说明：

公司实际控制人为：王伟慧、奚森斌、张木根，其中奚森斌与张木根系父子关系。奚森斌持有上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）50%的股权，为普通合伙人。王伟慧持有上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）50%的股权，为有限合伙人。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### 是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

公司不存在单一股东持股比例超过 50.00%的情况，且公司任何单一股东均无法控制股东大会或对股东大会决议产生决定性影响。因此公司目前无控股股东。报告期内，控股股东情况未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

奚森斌、张木根、王伟慧签订有《一致行动人协议》，协议中约定，三人就公司日常治理和运营过程保持一致行动，并就经营发展的重大事项向股东大会、董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时保持一致意见。该三人为持续有效、合法的一致行动人。三人持有摩特威尔的股权比例超过 50%，应此应认定为摩特威尔的共同实际控制人。张木根，男，1963 年 3 月 29 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，高中学历。1990 年 3 月至 2004 年 12 月，就职于上海余山自动化控制设备有限公司；2004 年 12 月至 2017 年 4 月，在上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任经理、执行董事，2017 年 4 月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事长。

王伟慧，男，1982 年 4 月 10 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，本科学历。2005 年 1 月至今，上海众新五金有限公司担任经理；2015 年 7 月至今，上海泓旻环保科技有限公司担任法定代表人、执行董事；2015 年 7 月至今，上海骛璠环保科技有限公司担任法定代表人、执行董事；2017 年 4 月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司董事。

奚森斌，董事，男，1987 年 7 月 1 日出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，并获得学士学位。2010 年 9 月至 2013 年 6 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任销售助理，2013 年 6 月至 2015 年 9 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任销售经理，2015 年 9 月至 2017 年 4 月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任副总经理、总经理；2017 年 4 月至今，上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司担任总经理、董事。

报告期内，公司实际控制人无变动。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张木根	董事长	男	1963年3月	高中	2017年4月至2020年4月	否
奚森斌	董事、总经理	男	1987年7月	大学本科	2017年4月至2020年4月	是
王伟慧	董事	男	1982年4月	大学本科	2017年4月至2020年4月	否
王宝林	董事	男	1954年3月	大学本科	2017年4月至2020年4月	否
陈文海	董事	男	1970年10月	大学本科	2017年4月至2020年4月	是
姚一	监事会主席	男	1978年8月	中专	2017年4月至2020年4月	是
朱婷	监事	女	1993年1月	大学专科	2017年4月至2020年4月	是
倪秦静	职工代表监事	女	1991年8月	大学专科	2017年4月至2020年4月	是
阮洁琼	财务负责人	女	1983年6月	大学专科	2019年3月至2022年3月	是
朱丽	董事会秘书	女	1986年7月	大学专科	2019年8月至2022年8月	是
<b>董事会人数：</b>						5
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						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、高级管理人员间关系为：公司董事奚森斌与公司董事张木根系父子关系、公司董事

王伟慧与公司董事王宝林系父子关系。公司董事王伟慧与公司财务总监彭韵竹系夫妻关系。公司董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人关系为：公司董事张木根、奚森斌、王伟慧为公司实际控制人，签订有一致行动人协议。

## (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
张木根	董事长	790,000	0	790,000	5.00%	0
奚森斌	董事、总经理	6,320,000	0	6,320,000	40.00%	0
王伟慧	董事	7,110,000	0	7,110,000	45.00%	0
合计	-	14,220,000	0	14,220,000	90.00%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
彭韵竹	财务总监	离任	无	公司管理调动
阮洁琼	无	新任	财务总监	公司管理调动
高春燕	董事会秘书	离任	无	公司管理调动
朱丽	人事主管	新任	董事会秘书	公司管理调动

### 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

阮洁琼，女，1979年12月30日出生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。2007年1月至2014年12月上海恒钰金属制品有限公司财务。2015年1月至2019年2月上海尚色金属制品有限公司财务。2019年3月至今，担任上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司财务负责人。

朱丽，1986年7月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2012年9月至2015年9月，上海摩特威尔自控设备工程有限公司担任人事专员。2015年10月至2018年2月，上海佘山自动化控制设备厂有限公司担任办公室主任。2018年3月至今，上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司担任行政人事主管。2018年9月至今，上海彧瑞贸易有限公司担任法人代表。

## 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	16	12
财务人员	3	4
销售人员	9	10
生产人员	78	77
<b>员工总计</b>	<b>106</b>	<b>103</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	1
本科	22	21
专科	40	39
专科以下	41	42
<b>员工总计</b>	<b>106</b>	<b>103</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

- 1、人员增加，报告期内，因公司业务量需要，新招聘入职员工 10 名。
- 2、人员培训：公司一直重视员工的职业生涯规划并制定了相应的培训，除新员工入职培训、公司企业文化培训、岗位技能培训及公司内部的业务培训外，公司鼓励人员参加外部的资质能力培训。
- 3、招聘：通过网络招聘、校园招聘、社会招聘、内部推荐、猎头等多种渠道进行招聘，使得公司人力需求得到及时补充。
- 4、薪酬政策：公司除提供具有一定竞争力的薪资和福利外，还制定了相应的绩效奖、销售提成奖等。
- 5、报告期内公司承担的离退休职工人数为 13 人。

### (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、（一）	5,673,728.96	15,693,122.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		12,486,305.07	16,262,116.18
其中：应收票据	六、（二）		100,000.00
应收账款	六、（三）	12,486,305.07	16,162,116.18
应收款项融资			
预付款项	六、（四）	16,015,388.76	11,938,751.48
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、（五）	4,649,653.36	5,711,420.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、（六）	37,705,069.21	40,766,770.53
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、（七）	859,096.62	23,056.84
<b>流动资产合计</b>		<b>77,389,241.98</b>	<b>90,395,238.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、(八)	4,042,838.97	3,963,787.89
在建工程	六、(九)	103,261.66	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十)	628,072.44	397,950.79
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>4,774,173.07</b>	<b>4,361,738.68</b>
<b>资产总计</b>		<b>82,163,415.05</b>	<b>94,756,977.38</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、(十一)	2,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	六、(十二)	4,301,345.47	6,163,587.06
其中：应付票据			
应付账款	六、(十二)	4,301,345.47	6,163,587.06
预收款项	六、(十三)	37,842,232.21	52,464,217.86
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(十四)	1,265,065.25	1,745,859.82
应交税费	六、(十五)	3,272.08	3,106,028.11
其他应付款	六、(十六)	6,948,420.05	4,930,091.16
其中：应付利息		9,735.56	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

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>		52,360,335.06	68,409,784.01
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	六、(十七)	2,750,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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	六、(十)		75,187.50
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		2,750,000.00	75,187.50
<b>负债合计</b>		55,110,335.06	68,484,971.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(十八)	15,800,000.00	15,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(十九)	1,109,996.23	1,109,996.23
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十)	10,325,491.79	9,561,610.01
归属于母公司所有者权益合计		27,235,488.02	26,471,606.24
少数股东权益		-182,408.03	-199,600.37
<b>所有者权益合计</b>		27,053,079.99	26,272,005.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		82,163,415.05	94,756,977.38

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

**(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		3,851,895.31	13,896,166.32
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			100,000.00
应收账款	十三（一）	11,331,308.53	10,125,867.84
应收款项融资			
预付款项		6,176,477.11	4,048,143.22
其他应收款	十三（二）	9,819,220.63	9,065,768.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		32,769,580.91	38,380,006.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		647,745.97	
<b>流动资产合计</b>		<b>64,596,228.46</b>	<b>75,615,951.88</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三（三）	2,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,198,191.24	3,038,505.56
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		275,746.23	205,802.67
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>5,473,937.47</b>	<b>5,244,308.23</b>
<b>资产总计</b>		<b>70,070,165.93</b>	<b>80,860,260.11</b>
<b>流动负债：</b>			

短期借款		2,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,677,951.82	5,409,505.61
预收款项		32,285,424.25	42,520,538.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		982,558.84	1,349,833.49
应交税费		1,707.91	1,747,866.07
其他应付款		2,942,641.36	2,932,554.21
其中：应付利息		966.67	
应付股利			
合同负债			
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>		<b>41,890,284.18</b>	<b>53,960,297.88</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>41,890,284.18</b>	<b>53,960,297.88</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		15,800,000.00	15,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,109,996.23	1,109,996.23

一般风险准备			
未分配利润		11,269,885.52	9,989,966.00
<b>所有者权益合计</b>		<b>28,179,881.75</b>	<b>26,899,962.23</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>70,070,165.93</b>	<b>80,860,260.11</b>

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

**(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>		27,972,066.22	22,419,861.93
其中：营业收入	六、(二十一)	27,972,066.22	22,419,861.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		27,677,555.11	21,308,111.70
其中：营业成本	六、(二十一)	21,131,854.19	13,716,433.83
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(二十三)	92,968.03	89,016.69
销售费用	六、(二十三)	954,310.81	1,329,473.40
管理费用	六、(二十四)	2,344,148.08	3,897,929.49
研发费用	六、(二十五)	2,936,120.10	2,057,013.18
财务费用	六、(二十六)	13,148.02	20,581.00
其中：利息费用		9,735.56	20,553.75
利息收入		12,716.51	13,945.58
信用减值损失	六、(二十七)	205,005.88	197,664.11
资产减值损失			

加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
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、（二十八）	67,026.54	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		361,537.65	1,111,750.23
加：营业外收入	六、（二十九）	1,335.20	1,844,926.10
减：营业外支出	六、（三十）	30,000.00	35,918.51
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		332,872.85	2,920,757.82
减：所得税费用	六、（三十一）	-448,201.27	166,635.64
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		781,074.12	2,754,122.18
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）		781,074.12	2,754,122.18
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		17,192.34	-82,921.20
2.归属于母公司所有者的净利润		763,881.78	2,837,043.38
<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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的			

金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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>		781,074.12	2,754,122.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		763,881.78	2,837,043.38
归属于少数股东的综合收益总额		17,192.34	-82,921.20
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.18

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十三（四）	25,689,101.32	18,435,725.58
减：营业成本	十三（四）	18,989,170.41	11,455,998.07
税金及附加		82,630.92	57,954.16
销售费用		621,260.39	1,193,498.95
管理费用		1,673,131.71	1,370,418.23
研发费用		2,823,114.66	2,057,013.18
财务费用		4,780.73	21,996.24
其中：利息费用		966.67	20,553.75
利息收入		10,101.34	9,394.34
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-466,290.40	-255,287.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		67,026.54	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,095,748.64	2,023,559.44

加：营业外收入		1,335.20	1,844,926.10
减：营业外支出		30,000.00	35,918.51
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,067,083.84	3,832,567.03
减：所得税费用		-212,835.68	338,622.47
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,279,919.52	3,493,944.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,279,919.52	3,493,944.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<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			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（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.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
<b>六、综合收益总额</b>		1,279,919.52	3,493,944.56
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.22

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

**（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		19,806,237.16	34,351,674.88
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			

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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	1,897,159.29	1,858,871.68
<b>经营活动现金流入小计</b>		21,703,396.45	36,210,546.56
购买商品、接受劳务支付的现金		19,204,574.75	31,338,890.06
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		6,137,780.79	4,603,015.66
支付的各项税费		3,133,899.90	2,110,098.50
支付其他与经营活动有关的现金	六、（三十二）	4,661,964.78	5,119,467.71
<b>经营活动现金流出小计</b>		33,138,220.22	43,171,471.93
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,434,823.77	-6,960,925.37
<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		67,026.54	
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>		67,026.54	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,497,008.56	1,310,611.52
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>		6,497,008.56	1,310,611.52
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-6,429,982.02	-1,310,611.52

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		4,750,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、（三十二）	3,365,643.43	7,679,930.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		8,115,643.43	7,679,930.20
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,553.75
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	六、（三十二）	506,306.59	1,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		506,306.59	3,520,553.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		7,609,336.84	4,159,376.45
<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、（三十三）	-10,255,468.95	-4,112,160.44
加：期初现金及现金等价物余额	六、（三十三）	15,086,943.55	8,884,745.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	六、（三十三）	4,831,474.60	4,772,584.67

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

**(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		16,040,008.18	28,126,685.38
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		501,362.82	1,854,320.44
<b>经营活动现金流入小计</b>		16,541,371.00	29,981,005.82
购买商品、接受劳务支付的现金		16,624,394.67	26,943,651.65
支付给职工以及为职工支付的现金		4,661,655.53	3,207,398.56
支付的各项税费		3,001,122.37	1,771,915.67
支付其他与经营活动有关的现金		3,587,274.42	3,096,970.59
<b>经营活动现金流出小计</b>		27,874,446.99	35,019,936.47
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-11,333,075.99	-5,038,930.65
<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		67,026.54	
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>		67,026.54	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		778,221.56	934,392.85
投资支付的现金			
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>		778,221.56	934,392.85
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-711,195.02	-934,392.85
<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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		270,231.43	7,679,930.20
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,270,231.43	7,679,930.20
偿还债务支付的现金			2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			20,553.75
支付其他与筹资活动有关的现金		506,306.59	1,500,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		506,306.59	3,520,553.75
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		1,763,924.84	4,159,376.45
<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>		-10,280,346.17	-1,813,947.05
加：期初现金及现金等价物余额		13,289,987.12	4,670,627.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,009,640.95	2,856,680.68

法定代表人：张木根

主管会计工作负责人：阮洁琼

会计机构负责人：阮洁琼

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

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

#### (二) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

##### 1、 会计政策变更

(1)根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求,挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

(2)根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”),执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式,对相关内容进行调整。”

## 2、合并报表的合并范围

本公司本期合并范围与上年同期相比，增加 2 户，系本公司新设子公司。

公司名称：嘉兴摩特环保工程股份有限公司，设立于 2019 年 1 月 10 日，注册资本：500 万元人民币。统一社会信用代码：91330400MA2BCQ1L5Q，法人代表人：张木根，经营范围：环保建设工程专业施工；工业自动化控制设备的组装、技术开发、技术咨询、技术服务；环保设备、电气控制设备、实验设备及配件、污水检测设备、污水处理设备的销售；环境检测系统的研发；仪器仪表(除计量器具)的生产、组装、研发、销售；自有设备租赁；环保设备的安装、维修；计算机系统集成；数据处理与储存服务；计算机软件开发；计算机网络工程；环境保护与治理咨询服务；在线检测设备的租赁与销售；从事货物及技术的进出口业务。

公司名称：上海绿嗨环保科技有限公司，设立于 2019 年 3 月 18 日，注册资本：505 万元人民币。统一社会信用代码：91310117MA1J3EGF5K，法人代表人：张木根，经营范围：从事环保、自动化、仪器仪表、电子、计算机科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，环境建设工程专项设计，机电安装建设工程施工，环保建设工程专业施工，电子建设工程专业施工，建筑智能化建设工程设计施工一体化，机械设备(除特种设备)、电子产品、环保设备、计算机软硬件及辅助设备、金属材料、金属制品、仪器仪表、自动化设备、文化办公用品销售。

## 二、 报表项目注释

### 上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司

#### 2019 年 1-6 月财务报表附注

(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

#### (一) 公司概况

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司(以下简称“摩特威尔”、“本公司”或“公司”)注册成立于 2004 年 12 月 2 日，其前身为上海申根环保设备有限公司(以下简称“申根环保设备”)。本公司法定代表人：张木根。公司住所：上海市松江区佘山工业区强业路

---

8 号。本公司统一社会信用代码：91310117769663241F。营业期限：2004-12-02 至不约定期限。

## （二） 历史沿革

2004 年 11 月 20 日，张木根、丁明光、王经纶共同签署申根环保设备章程，同意分别出资 240 万元、175 万元、85 万元，共同设立申根环保设备。2004 年 11 月 29 日，上海安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（安业私字（2004）第 4609 号），验证确认截至 2004 年 11 月 29 日，申根环保设备（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计 500 万元，均为货币出资。2004 年 12 月 2 日，申根环保设备取得上海市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》，其登记的注册资本为 500 万元。

2005 年 11 月 29 日，申根环保设备股东会作出决议，同意将申根环保设备的名称由上海申根环保设备有限公司变更为上海摩特威尔自控设备工程有限公司。2005 年 12 月 2 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2006 年 11 月 27 日，王经纶与张木根、丁明光签署《股权转让协议》，王经纶分别将其持有的摩特威尔 2 的股权转让给张木根；将其持有的摩特威尔 15 的股权转让给丁明光。2006 年 12 月 29 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2010 年 1 月 18 日，丁明光与徐晓辉、张坚签署《股权转让协议》，丁明光分别将其持有的摩特威尔 30 的股权转让给徐晓辉；将其持有的摩特威尔 20 的股权转让给张坚。2010 年 2 月 5 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2010 年 8 月 19 日，摩特威尔股东会作出决议，同意将摩特威尔的注册资本由 500 万元增加至 1,580 万元，全体原股东按各自的出资比例共同认缴新增注册资本。2010 年 8 月 20 日，上海安信会计师事务所有限公司出具《验资报告》（安信验（2010）1069 号），验证确认截至 2010 年 8 月 19 日，摩特威尔已收到张木根、徐晓辉、张坚缴纳的新增注册资本合计 1,080 万元，均为货币出资；摩特威尔变更后的累计注册资本为 1,580 万元，实收资本为 1,580 万元。2010 年 8 月 26 日，上海市工商行政管理局松江分局核准前述变更。

2015 年 10 月 28 日，张坚、徐晓辉、张木根、王伟慧、王宝林、奚森斌共同签署《股权转让协议》，张坚将其持有的摩特威尔 5 的股权转让给王伟慧；张坚将其持有的摩特威尔 15 的股权转让给王宝林；徐晓辉将其持有的摩特威尔 30 的股权转让给王伟慧；张木根将其持有的摩特威尔 10 的股权转让给奚森斌。2015 年 11 月 27 日，上海市松江区市场监督管理局核准前述变更。

2016 年 12 月 29 日，王宝林、张木根、王伟慧、奚森斌、上海枫侖企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“枫侖管理”）共同签署《股权转让协议》，王宝林将其持有的摩特威尔 5 的股权转让给王伟慧，将其持有的摩特威尔 10 的股权转让给枫侖管理；张木根将其持有的摩特威尔 5 的股权转让给王伟慧，将其持有的摩特威尔 30 的股权转让给奚森斌。2016 年 12 月 30 日，上海市松江区市场监督管理局核准前述变更。

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）的规定，改制变更后公司申请登记的注册资本为人民币 15,800,000.00 元，由摩特威尔全体出资人以其拥有的该公司的净资产份额于 2017 年 3 月 25 日之前折合为公司的股本。摩特威尔以 2016 年 12 月 31 日为基准日的净资产，已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2017 年 3 月 24 日出具了天职业字[2017]9359 号审计报告。经审计后的净资产为 16,001,185.65 元，各出资人在此基础上确认的摩特威尔净资产价值为 16,001,185.65 元。摩特威尔以 2016 年 12 月 31 日为基准日的净资产，已经沃克森（北京）国际资产评估有限公司评估，并由其于 2017 年 3 月 24 日出具了沃克森评报字[2017]第 0349 号资产评估报告，经评估后的净资产价值为 1,678.46 万元。

变更后各股东出情况如下：王伟慧出资 7,110,000.00 元，占注册资本的 45.00；奚森斌出资 6,320,000.00 元，占注册资本的 40.00；上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）出资 1,580,000.00 元，占注册资本的 10.00；张木根出资 790,000.00 元，占注册资本的 5.00。

根据 2017 年 7 月 26 日全国中小企业股份转让系统文件《关于同意上海摩特威尔自控设备股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函【2017】4543 号），本公司股票于 2017 年 8 月 10 日在全国股份转让系统挂牌，公司证券简称：摩特威尔，证券代码：871990。

截止至 2019 年 06 月 30 日，公司的股权结构如下：

投资方	出资金额	出资比例（%）
王伟慧	7,110,000.00	45.00
奚森斌	6,320,000.00	40.00
上海枫侷企业管理合伙企业（有限合伙）	1,580,000.00	10.00
张木根	790,000.00	5.00
合计	<u>15,800,000.00</u>	<u>100.00</u>

### （三） 公司所属行业和经营范围

公司所处行业：专用设备制造业。

公司经营范围：从事工业自动化控制设备的组装, 自控设备领域内的技术开发、技术咨询、技术服务, 环保建设工程专业施工, 环保设备、电器控制设备、实验设备及配件、水检测处理仪器设备的销售, 水质及气体在线自动化检测系统集成, 仪器仪表研制、开发、销售(除计量器具), 计算机网络工程, 从事货物及技术的进出口业务。【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】

### （四） 本财务报告经公司管理层批准，于 2019 年 8 月 20 日报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定, 包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司, 是指被本公司控制的企业或主体。

---

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司三家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况：合并范围的变动详见本附注六，合并报表范围的变动，各家子公司情况详见本附注七、在其他主体中的权益。

## 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

公司自本报告期末起 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。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本集团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

本集团的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公司主要从事环保专用设备的生产和销售，营业周期与产品的生产销售周期有关，相关的资产和负债以相关业务的营业周期作为流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本集团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

本集团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。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得

---

的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其

---

他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）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。

#### （八）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。

#### （九）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。

#### （十）金融工具

在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。

##### （1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

##### ① 摊余成本计量的金融资产

---

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ② 公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③ 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ① 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（含属于金融负债的衍生工具）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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ② 他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，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。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### (6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。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。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (十一) 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	一般以“金额 100 万元以上（含）的款项”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 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
关联方往来	不计提坏账

押金、保证金	不计提坏账
备用金	不计提坏账
代垫社保、公积金	不计提坏账

## (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)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00	30.00
3-4 年 (含 4 年)	50.00	50.00
4-5 年 (含 5 年)	80.00	80.00
5 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、及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。

## (十二) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法计价。

### 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

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。

#### (十三) 持有待售资产

本集团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。

本集团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。

#### (十四) 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

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本集团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，按照本集团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。本集团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，本集团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。

### （十五）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。

### （十六）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(%)
----	------	---------	---------	---------



类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
机器设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	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。

## (十七) 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。

## (十八) 职工薪酬

职工薪酬,是指本集团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。本集团提供给职工配偶、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. 辞退福利

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## 3. 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。

## 4. 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

## (十九) 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

---

集团承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本集团，且该义务的金额能够可靠的计量时，本集团将该项义务确认为预计负债。

2. 本集团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）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，在授予日按本集团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，按本集团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，本集团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，本集团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；如果本集团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，本集团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，本集团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。

如果本集团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。

## （二十一）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，并按已完工作的测量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集团货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 4. 建造合同

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

---

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

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

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

收入确认的具体方法：

公司销售商品收入具体判断标准：对于需安装调试且需要客户验收，在符合上述条件情况下，于客户验收合格后确认收入的实现。对不需要安装的仪器、备件的销售在满足上述条件下，于商品发出后确认收入的实现。

运营维护服务具有长期和重复性的特点，在运营维护期内分期确认收入。扬尘设备租赁在设备租赁期内分期确认收入。

## (二十二) 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。

注：本公司采用总额法核算政府补助。

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. 本集团将与本集团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；将与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本集团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集团两种情况处理：

(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集团提供贷款的，本集团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集团的，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

### (三十) 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. 本集团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。

### (二十三) 租赁

#### 1. 经营租赁

本集团为承租人时，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。

本集团为出租人时，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

本集团为承租人时，在租赁期开始日，本集团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。

本集团为出租人时，在租赁期开始日，本集团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	6/9/10/13/16
城市维护建设税	应缴流转税税额	5
教育费附加	应缴流转税税额	4
企业所得税	应纳税所得额	15/25

注：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司	15
上海泓旻环保科技有限公司	25
上海骛璠环保科技有限公司	25
上海泓旻检测技术咨询有限公司	25
嘉兴摩特环保工程股份有限公司	25
上海绿嗨环保科技有限公司	25

### （二）重要税收优惠政策及其依据

本公司已于 2016 年 11 月 24 日取得《高新技术企业证书》，证书编号 GR201631000826，有效期三年，执行 15%企业所得税税率。

## 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

本报告期存在会计政策变更，根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

### 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2019年01月01日，期末指2019年06月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	116,597.32	45,103.32
银行存款	4,714,877.28	15,041,840.23
其他货币资金	842,254.36	606,179.20
<u>合计</u>	<u>5,673,728.96</u>	<u>15,693,122.75</u>

2. 期末保函保证金842,254.36元受限。

### （二）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		100,000.00
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		<u>100,000.00</u>

2. 期末已质押的应收票据：无。

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：无。

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

### （三）应收账款

#### 1. 应收账款分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提

坏账准备的应收账款



类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	14,125,103.13	98.34	1,638,798.06	11.60	12,486,305.07
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	238,860.00	1.66	238,860.00	100.00	238,860.00
合计	<u>14,363,963.13</u>	<u>100.00</u>	<u>1,877,658.06</u>		<u>12,486,305.07</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	坏账准备	
				计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提 坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提 坏账准备的应收账款	17,595,908.36	98.66	1,433,792.18	8.15	16,162,116.18
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的应收账款	238,860.00	1.34	238,860.00	100.00	
合计	<u>17,834,768.36</u>	<u>100.00</u>	<u>1,672,652.18</u>		<u>16,162,116.18</u>

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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
上海鸿鸿表面处理有限公司	188,860.00	188,860.00	100.00	无法收回
上海大松机械有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
合计	<u>238,860.00</u>	<u>238,860.00</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)	10,774,699.80	538,734.99	5.00
1-2年(含2年)	1,479,344.44	147,934.44	10.00
2-3年(含3年)	955,560.31	286,668.09	30.00
3-4年(含4年)	453,502.08	226,751.04	50.00
4-5年(含5年)	116,435.00	93,148.00	80.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
5年以上	345,561.50	345,561.50	100.00
合计	<u>14,125,103.13</u>	<u>1,638,798.06</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	205,005.88

本期收回或转回的应收账款坏账准备

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况：无。

3. 本期实际核销的应收账款情况：无。

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	与本公司关系	金额	坏账准备期末余额	占应收账款总额的比例 (%)
北京帝博科技有限公司	非关联方	571,358.50	165,988.84	3.98
深圳市摩特威尔环境科技有限公司	非关联方	600,000.00	260,000.00	4.18
台积电(中国)有限公司	非关联方	844,488.89	42,224.44	5.88
上海城建水务工程有限公司	非关联方	1,630,200.00	81,077.58	11.35
上海开天建设(集团)有限公司	非关联方	2,118,100.00	105,905.00	14.75
合计		<u>5,764,147.39</u>	<u>655,195.86</u>	<u>40.13</u>

5. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

6. 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：无。

(四) 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)	8,294,239.14	51.79	8,640,903.94	72.38
1-2年(含2年)	5,581,641.49	34.85	1,824,770.58	15.28
2-3年(含3年)	2,139,508.13	13.36	1,473,076.96	12.34
合计	<u>16,015,388.76</u>	<u>100.00</u>	<u>11,938,751.48</u>	<u>100.00</u>

2. 账龄超过1年的大额预付款项情况：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
------	------	------	----	--------

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算的原因
上海泓旻环保科技有限公司	上海科东自控工程有限公司	512,820.51	2-3年	项目未结算
上海泓旻环保科技有限公司	上海科盈环保设备有限公司	505,982.88	2-3年	项目未结算
合计		<u>1,018,803.39</u>		

3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 10,881,837.71 元，占预付款项期末余额合计数的比例 67.95%。

(五) 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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,649,653.36	5,711,420.92
<u>合计</u>	<u>4,649,653.36</u>	<u>5,711,420.92</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	坏账准备 计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,615,864.36	98.58			4,615,864.36
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	66,562.34	1.42	32,773.34	49.24	33,789.00
<u>合计</u>	<u>4,682,426.70</u>	<u>100.00</u>	<u>32,773.34</u>		<u>4,649,653.36</u>

续上表:

类别	期初余额		坏账准备	账面
	账面余额	金额		

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,633,073.11	98.07			5,633,073.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	111,121.15	1.93	32,773.34	29.49	78,347.81
合计	<u>5,744,194.26</u>	<u>100</u>	<u>32,773.34</u>		<u>5,711,420.92</u>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额		计提理由
	其他应收款	坏账准备 计提比例 (%)	
保证金	3,812,248.00		预计可全额收回, 无需计提坏账
备用金	734,744.29		预计可全额收回, 无需计提坏账
合计	<u>4,546,992.29</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
押金、保证金	3,812,248.00	5,380,431.50
备用金	734,744.29	252,641.61
代垫款	23,024.00	44,178.81
其他	112,410.41	66,942.34
合计	<u>4,682,426.70</u>	<u>5,744,194.26</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况: 无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
上海市环境监测中心	保证金	1,978,227.00	1-2 年	42.25	
山东省环境保护信息中心	保证金	882,800.00	1-2 年	18.85	
公司员工	备用金	550,310.88	1 年以内	11.75	
上海市松江区环境保护局	保证金	278,400.00	1-2 年	5.95	
云南丰源水务股份有限公司	保证金	124,500.00	1-2 年	2.66	
合计		<u>3,814,237.88</u>			

(5) 本期实际核销的其他应收款情况: 无。

(6) 应收政府补助情况：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

#### (六) 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	3,712,709.17		3,712,709.17	4,563,891.10		4,563,891.10
在产品	33,276,711.31		33,276,711.31	35,650,872.01		35,650,872.01
产成品	715,648.73		715,648.73	552,007.42		552,007.42
<u>合计</u>	<u>37,705,069.21</u>		<u>37,705,069.21</u>	<u>40,766,770.53</u>		<u>40,766,770.53</u>

#### (七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	397,678.13	5,727.83
预缴所得税	461,418.49	17,329.01
合计	<u>859,096.62</u>	<u>23,056.84</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	4,042,838.97	3,963,787.89
固定资产清理		
<u>合计</u>	<u>4,042,838.97</u>	<u>3,963,787.89</u>

##### 2. 固定资产

##### (1) 固定资产情况

项目	运输工具	机器设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,426,806.99	3,032,577.72	813,700.33	<u>7,273,085.04</u>
2. 本期增加金额		<u>787,893.37</u>	<u>55,686.10</u>	<u>869,386.43</u>
(1) 购置		787,893.37	55,686.10	<u>869,386.43</u>

项目	运输工具	机器设备	办公设备及其他	合计
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		<u>101,776.75</u>		<u>101,776.75</u>
(1) 处置或报废		101,776.75		101,776.75
4. 期末余额	<u>3,426,806.99</u>	<u>3,718,694.34</u>	<u>813,700.33</u>	<u>7,273,085.04</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,949,220.48	739,424.97	620,651.70	<u>3,309,297.15</u>
2. 本期增加金额	<u>308,863.35</u>	<u>348,178.15</u>	<u>34,663.86</u>	<u>691,705.36</u>
(1) 计提	308,863.35	348,178.15	34,663.86	691,180.69
3. 本期减少金额		<u>28,953.72</u>		<u>28,953.72</u>
(1) 处置或报废		28,953.72		28,953.72
4. 期末余额	<u>2,258,083.83</u>	<u>1,058,649.40</u>	<u>655,315.56</u>	<u>3,972,048.79</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>1,168,723.16</u>	<u>2,660,044.94</u>	<u>214,070.87</u>	<u>4,042,838.97</u>
2. 期初账面价值	<u>1,477,586.51</u>	<u>2,293,152.75</u>	<u>193,048.63</u>	<u>3,963,787.89</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况：无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
宝骏牌小型轿车	27,333.06	沪C无法进外环，业务需要办外牌
五菱牌小型普通客车	31,533.49	沪C无法进外环，业务需要办外牌
五菱牌小型普通客车	31,533.49	沪C无法进外环，业务需要办外牌
五菱牌小型普通客车	33,210.14	沪C无法进外环，业务需要办外牌
合计	<u>123,610.18</u>	

(九) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	103,261.66	
工程物资		
<b>合计</b>	<b><u>103,261.66</u></b>	

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
废水系统	103,261.66		103,261.66			
<b>合计</b>	<b><u>103,261.66</u></b>		<b><u>103,261.66</u></b>			

(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	1,910,431.40	293,777.03	1,705,425.52	289,154.60
可抵扣亏损	1,337,181.57	334,295.41	435,184.72	108,796.19
<b>合计</b>	<b><u>3,247,612.97</u></b>	<b><u>628,072.44</u></b>	<b><u>2,140,610.24</u></b>	<b><u>397,950.79</u></b>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧差异			300,750.00	75,187.50
<b>合计</b>			<b><u>300,750.00</u></b>	<b><u>75,187.50</u></b>

3. 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		625,880.21		397,950.79
递延所得税负债				75,187.50

未确认递延所得税资产明细：无。

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无。

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	2,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>2,000,000.00</u>	

2. 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	4,301,345.47	6,163,587.06
<u>合计</u>	<u>4,301,345.47</u>	<u>6,163,587.06</u>

2. 无账龄超过1年的重要应付账款

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	37,842,232.21	52,464,217.86
<u>合计</u>	<u>37,842,232.21</u>	<u>52,464,217.86</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海市环境监测中心	10,514,519.62	项目尚未验收
上海市松江区环境保护局	4,374,338.63	项目尚未验收
上海致力诚建设工程有限公司	3,108,838.21	项目尚未验收
东陶华东有限公司	2,767,134.19	项目尚未验收
上海市嘉定区环境保护局	2,119,658.19	项目尚未验收
<u>合计</u>	<u>22,884,488.84</u>	-

(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	1,642,956.12	5,163,626.28	5,628,405.45	1,178,176.95
二、离职后福利中-设定提存计划负债	102,903.70	570,636.90	586,652.30	86,888.30
<u>合计</u>	<u>1,745,859.82</u>	<u>5,734,263.18</u>	<u>6,215,057.75</u>	<u>1,265,065.25</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	1,463,701.36	4,131,286.11	4,604,535.28	990,452.19
二、职工福利费		543,020.37	543,020.37	-
三、社会保险费	<u>54,217.70</u>	<u>330,342.80</u>	<u>320,585.80</u>	<u>63,974.70</u>
其中：医疗保险费	46,410.20	289,292.60	280,867.30	54,835.50
工伤保险费	3,836.40	14,744.50	13,904.00	4,676.90
生育保险费	3,971.10	26,305.70	25,814.50	4,462.30
四、住房公积金	26,620.00	158,977.00	160,264.00	25,333.00
五、工会经费和职工教育经费	98,417.06			98,417.06
<u>合 计</u>	<u>1,642,956.12</u>	<u>5,163,626.28</u>	<u>5,628,405.45</u>	<u>1,178,176.95</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	100,393.80	555,735.20	571,843.00	84,286.00
2. 失业保险费	2,509.90	14,901.70	14,809.30	2,602.30
<u>合 计</u>	<u>102,903.70</u>	<u>570,636.90</u>	<u>586,652.30</u>	<u>86,888.30</u>

## (十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 增值税		2,676,625.50
2. 企业所得税		259,135.74
3. 城市维护建设税		72,572.13
4. 教育费附加		57,581.78
5. 代扣代缴个人所得税	3,272.08	8,014.56
6. 印花税		32,098.40
<u>合 计</u>	<u>3,272.08</u>	<u>3,106,028.11</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
应付利息	9,735.56	
应付股利		
其他应付款	6,938,684.49	4,930,091.16
<u>合 计</u>	<u>6,948,420.05</u>	<u>4,930,091.16</u>

## 2. 应付利息

### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	8,768.89	
短期借款应付利息	966.67	
合计	<u>9,735.56</u>	

## 3. 其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
企业往来款	425,188.00	677,085.98
待退回工程款	2,714,600.00	2,714,600.00
应付租赁费	500,000.00	725,396.82
其他	103,484.49	413,008.36
资金拆借款	3,195,412.00	400,000.00
合计	<u>6,938,684.49</u>	<u>4,930,091.16</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要其他应付款：无。

### (十七) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	2,750,000.00		4.492
合计	<u>2,750,000.00</u>		<u>4.492</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	
一、有限售条件股份	<u>15,800,000.00</u>						<u>15,800,000.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>15,800,000.00</u>						<u>15,800,000.00</u>
其中：境内法人持股	1,580,000.00						1,580,000.00
境内自然人持股	14,220,000.00						14,220,000.00
4. 境外持股							

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	
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>							
1. 人民币普通股							
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>15,800,000.00</u>						<u>15,800,000.00</u>

(十九) 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	1,109,996.23			1,109,996.23
合计	<u>1,109,996.23</u>			<u>1,109,996.23</u>

(二十) 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	9,561,610.01	2,717,753.28
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	<u>9,561,610.01</u>	<u>2,717,753.28</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	763,881.78	7,521,974.20
减：提取法定盈余公积		678,117.47
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>10,325,491.79</u>	<u>9,561,610.01</u>

本期无调整期初未分配利润

(二十一) 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	27,972,066.22	21,131,854.19	22,419,861.93	13,716,433.83
合计	<u>27,972,066.22</u>	<u>21,131,854.19</u>	<u>22,419,861.93</u>	<u>13,716,433.83</u>

(二十二) 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	51,704.46	31,714.00	详见本附注“四、税项
教育费附加	41,263.57	31,713.99	详见本附注“四、税项
印花税	-	25,588.70	
<u>合计</u>	<u>92,968.03</u>	<u>89,016.69</u>	

(二十三) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	468,437.63	583,975.71
业务招待费	212,240.00	207,562.60
招标费	50,811.51	200,689.64
租赁费	-	154,225.26
办公费用	57,991.71	64,782.26
差旅费	68,344.60	40,364.46
折旧费	29,482.26	23,752.26
广告费	58,186.78	10,585.79
其他	8,816.32	43,535.42
合计	<u>954,310.81</u>	<u>1,329,473.40</u>

(二十四) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,422,372.94	1,822,329.20
聘请中介机构费用	102,306.21	557,756.94
租赁费	286,731.70	524,855.63
业务招待费	51,787.00	275,377.48
办公费用	132,863.47	189,294.05
车辆费	14,454.52	176,659.89
固定资产折旧	208,596.89	85,137.76
差旅费	79,103.37	73,881.55
其他	45,931.98	192,636.99
合计	<u>2,344,148.08</u>	<u>3,897,929.49</u>

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,244,805.10	1,249,902.37
材料费	437,467.16	330,850.12
折旧费	10,543.50	-

项目	本期发生额	上期发生额
委托研发	1,179,245.25	476,260.69
零星费用	64,059.09	471,976.14
合计	<u>2,936,120.10</u>	<u>2,057,013.18</u>

(二十六) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,735.56	20,553.75
减：利息收入	12,716.51	13,945.58
手续费	16,128.97	13,972.83
其他	-	
合计	<u>13,148.02</u>	<u>20,581.00</u>

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	205,005.88	197,664.11
合计	<u>205,005.88</u>	<u>197,664.11</u>

(二十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	67,026.54	
合计	<u>67,026.54</u>	

(二十九) 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
1. 政府补助		1,841,000.00	
2. 其他	1,335.20	3,926.10	
合计	<u>1,335.20</u>	<u>1,844,926.10</u>	

(三十) 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
1. 其他	30,000.00	35,918.51	
合计	<u>30,000.00</u>	<u>35,918.51</u>	

(三十一) 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	-142,892.12	510,221.62
递延所得税费用	-305,309.15	-343,585.98

## 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	332,872.85	2,920,757.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,930.93	438,113.67
子公司适用不同税率的影响	-73,421.11	-91,180.92
调整以前期间所得税的影响	-75,187.50	36,491.18
非应税收入的影响	-	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,020.37	408,073.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-343,585.98
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	-69,943.56	
税法规定的额外可扣除费用	-317,600.40	-281,275.72
所得税费用合计	<u>-448,201.27</u>	<u>166,635.64</u>

## （三十二）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
收到的保证金、往来款	1,884,442.78	
收到的经营性利息收入	12,716.51	13,945.58
收到的政府补助		1,841,000.00
收到的废料销售收入及其他		3,926.10
合计	<u>1,897,159.29</u>	<u>1,858,871.68</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
支付的保证金及押金、备用金	3,432,545.56	1,463,970.31
支付的销售费用	51,787.00	721,745.43
支付的管理费用	1,131,503.25	2,883,860.63
支付的银行手续费	16,128.97	13,972.83
支付的其他	30,000.00	35,918.51
合计	<u>4,661,964.78</u>	<u>5,119,467.71</u>

### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
收到的保函保证金	270,231.43	4,679,930.20
收到的关联方资金拆入款	3,095,412.00	3,000,000.00
合计	<u>3,365,643.43</u>	<u>7,679,930.20</u>

#### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保函保证金	506,306.59	
偿还的关联方资金拆入款		1,500,000.00
合计	<u>506,306.59</u>	<u>1,500,000.00</u>

#### (三十三) 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	781,074.12	2,754,122.18
加：资产减值准备	205,005.88	197,664.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	662,751.64	476,061.54
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-67,026.54	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	9,735.56	20,553.75
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-305,309.15	-343,585.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,061,701.32	-16,080,434.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,915,332.14	-8,785,168.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,698,088.74	14,799,861.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-11,434,823.77</u>	<u>-6,960,925.37</u>

##### 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	4,831,474.60	4,772,584.67
减：现金的期初余额	-15,086,943.55	8,884,745.11
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>-10,255,468.95</u>	<u>-4,112,160.44</u>

2. 本期支付的取得子公司的现金净额：无。

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>4,831,474.60</u>	<u>15,086,943.55</u>
其中：库存现金	116,597.32	45,103.32
可随时用于支付的银行存款	4,714,877.28	15,041,840.23
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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>4,831,474.60</u>	<u>15,086,943.55</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（三十四）所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	842,254.36	保函保证金
<u>合计</u>	<u>842,254.36</u>	

## 七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

本报告期内新设上海绿嗨环保科技有限公司。

（二）同一控制下企业合并

本报告期内新设嘉兴摩特环保工程股份有限公司。



(三) 反向购买：无。

(四) 处置子公司：无。

(五) 其他原因的合并范围变动：无。

(六) 其他：无。

## 八、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权 比例(%)	取得 方式
				直接	间接		
上海泓旻环保科技有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务	100.00		100.00	投入
上海骛璠环保科技有限公司	上海	上海	软件和信息 技术服务	70.00		70.00	投入
嘉兴摩特环保工程股份有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	生态保护和 环境治理业	100.00		100.00	新设
上海绿嗨环保科技有限公司	上海	上海	批发业	51.00		51.00	新设

#### (2) 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的 持股比例	少数股东的 表决权比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股 东支付的股利	期末少数股东权 益余额
上海骛璠环保科技有限公司	30.00	30.00	17,192.34		-182,408.03
上海绿嗨环保科技有限公司	49.00	49.00	0.00	0.00	0.00

#### (3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
流动资产	7,777,479.43	7,615,897.18
非流动资产	203,785.91	118,396.19
资产合计	<u>7,981,265.34</u>	<u>7,734,293.37</u>
流动负债	8,589,292.08	8,399,627.91
非流动负债		
负债合计	<u>8,589,292.08</u>	<u>8,399,627.91</u>
营业收入	2,241,929.88	
净利润(净亏损)	57,307.80	-276,404.01
综合收益总额	57,307.80	-276,404.01

项目	期末余额或本期发生额	期初余额或上期发生额
经营活动现金流量	502,866.24	-43,071.62

## 九、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

本公司子公司的情况详见附注八、（1）。

### （三）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海佘山自动化控制设备厂有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海启远自控设备工程有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海青彤金属处理材料有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海众新五金有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海舒欧实业有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海启远宠物用品服务有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海松江新桥五金厂有限公司	本公司主要股东控股的企业
嘉善启远自控设备有限公司	本公司主要股东控股的企业
上海琅科环保设备有限公司	本公司子公司主要股东控制的企业
上海纵益机械设备有限公司	本公司主要股东具有重大影响的企业
奚秋娟	与本公司的主要股东关系密切的家庭成员

### （四）关联方交易

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海青彤金属处理材料有限公司	采购商品		4,000.00
上海佘山自动化控制设备厂有限公司	采购商品	633,635.00	608,616.68

##### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海众新五金有限公司	出售商品	21,000.00	667,707.54
上海青彤金属处理材料有限公司	出售商品	21,518.00	

## 2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
上海青彤金属处理材料有限公司	房屋	2019年1月1日	2019年12月31日	市场价格	401,952.60	739,427.80
上海松江新桥五金厂有限公司	房屋	2019年1月1日	2019年12月31日	市场价格	0.00	476,190.48
奚秋娟	房屋	2019年1月1日	2019年12月31日	市场价格	55,386.67	44,640.00
<b>合计</b>					<b>457,339.27</b>	<b>1,260,258.28</b>

## 3. 关联担保情况

(1) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张木根、奚秋娟、奚森斌	500.00	2019-6-25	2020-6-24	否

## 4. 关联方资金拆借

关联方	拆入金额	拆入后归还金额	说明
上海佘山自动化控制设备厂有限公司	2,795,412.00		
拆入合计	<u>2,795,412.00</u>		

5. 关联方资产转让、债务重组情况: 无。

## 6. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	282,969.22	266,356.62

(五) 关联方应收应付款项

### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	奚森斌	47,024.00		38,292.80	

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	上海琅科环保设备有限公司	68,025.00		1,541,101.96	
合计		<u>115,049.00</u>		<u>1,579,394.76</u>	

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	上海众新五金有限公司	112,661.32	1,922,873.44
应付账款	上海青彤金属处理材料有限公司	401,952.60	
应付账款	上海佘山自动化控制设备厂有限公司	212,806.00	
其他应付款	上海佘山自动化控制设备厂有限公司	2,795,412.00	
其他应付款	上海松江新桥五金厂有限公司	500,000.00	225,396.82
其他应付款	王伟慧	400,000.00	400,000.00
其他应付款	奚秋娟	55,386.67	
其他应付款	奚森斌	8,289.05	
其他应付款	张木根	440.00	
合计		<u>4,486,947.64</u>	<u>2,548,270.26</u>

(六) 关联方承诺事项：无。

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

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。

## 十二、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表项目注释

### (一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	12,897,983.40	98.18	1,566,674.87	12.15	11,331,308.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,860.00	1.82	238,860.00	100.00	
合计	<u>13,136,843.40</u>	<u>100.00</u>	<u>1,805,534.87</u>		<u>11,331,308.53</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应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	11,226,252.31	97.92	1,100,384.47	9.80	10,125,867.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	238,860.00	2.08	238,860.00	100.00	
合计	<u>11,465,112.31</u>	<u>100</u>	<u>1,339,244.47</u>		<u>10,125,867.84</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)	9,762,924.07	488,146.20	5.00
1-2年(含2年)	1,264,000.44	126,400.04	10.00
2-3年(含3年)	955,560.31	286,668.09	30.00
3-4年(含4年)	453,502.08	226,751.04	50.00
4-5年(含5年)	116,435.00	93,148.00	80.00
5年以上	345,561.50	345,561.50	100.00
合计	<u>12,897,983.40</u>	<u>1,566,674.87</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	466,290.40
本期收回或转回的应收账款坏账准备	
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
上海鸿鸿表面处理有限公司	188,860.00	188,860.00	100.00	无法收回
上海大松机械有限公司	50,000.00	50,000.00	100.00	无法收回
合计	<u>238,860.00</u>	<u>238,860.00</u>		

### 3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备期末余额	占应收账款 总额的比例 (%)
上海开天建设(集团)有限公司	非关联方	2,118,100.00	105,905.00	16.12
上海城建水务工程有限公司	非关联方	1,630,200.00	81,942.42	12.41
台积电(中国)有限公司	非关联方	844,488.89	42,224.44	6.43
深圳市摩特威尔环境科技有限公司	非关联方	600,000.00	260,000.00	4.57
北京帝博科技有限公司	非关联方	571,358.50	165,988.84	4.35
合计		<u>5,764,147.39</u>	<u>656,060.70</u>	43.88

4. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

5. 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：无。

## (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
应收利息		
应收股利		
其他应收款	9,819,220.63	9,065,768.16
合计	<u>9,819,220.63</u>	<u>9,065,768.16</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
	账面余额	坏账准备	

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,785,431.63	99.32			9,785,431.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	66,562.34	0.68	32,773.34	49.24	33,789.00
合计	<u>9,851,993.97</u>	<u>100.00</u>	<u>32,773.34</u>		<u>9,819,220.63</u>

续上表:

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,031,979.16	99.27			9,031,979.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	66,562.34	0.73	32,773.34	49.24	33,789.00
合计	<u>9,098,541.50</u>	<u>100.00</u>	<u>32,773.34</u>		<u>9,065,768.16</u>

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
关联方往来	5,508,452.51			预计可全额收回, 无需计提坏账
保证金	3,647,748.00			预计可全额收回, 无需计提坏账
备用金	583,383.05			预计可全额收回, 无需计提坏账
合计	<u>9,031,979.16</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
关联方往来	5,508,452.51	5,523,721.31
保证金	3,647,748.00	3,292,756.32
备用金	583,383.05	215,501.53

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	112,410.41	66,562.34
合计	<u>9,851,993.97</u>	<u>9,098,541.50</u>

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：无。

(4) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(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 总额的比例 (%)	坏账准备期末 余额
上海骛璠环保科技有限公司	关联方往来	4,053,000.00	1年以内	44.55	
上海市环境监测中心	保证金	1,978,227.00	1年以内	18.58	
上海泓旻检测技术咨询有限公司	关联方往来	1,432,428.51	1年以内	15.74	
山东省环境保护信息中心	保证金	882,800.00	1年以内	18.58	
上海市松江区环境保护局	保证金	278,400.00	1年以内	1.37	
合计		<u>8,991,522.51</u>		<u>98.82</u>	

(6) 应收政府补助情况：无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

### (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	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>

#### 1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海泓旻环保科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	<u>2,000,000.00</u>			<u>2,000,000.00</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	25,689,101.32	18,989,170.41	18,435,725.58	11,455,998.07
合计	<u>25,689,101.32</u>	<u>18,989,170.41</u>	<u>18,435,725.58</u>	<u>11,455,998.07</u>

### 十三、补充资料

#### (一) 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	2.84	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72	0.05	0.05

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

(二) 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[2008]》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，包括已计提资产减值准备的冲销部分	67,026.54	
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
(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		

非经常性损益明细	金额	说明
(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	-28,664.80	
(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>	<b><u>38,361.74</u></b>	
减：所得税影响金额	5,754.26	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>32,607.48</u></b>	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	32,607.48	
归属于少数股东的非经常性损益		

上海摩特威尔自控设备工程股份有限公司

2019年8月20日