



正明环保

NEEQ : 872655

湖南正明环保股份有限公司

Hunan Zhengming Environmental Protection Co.,Ltd



半年度报告

2018

公司半年度大事记



2018年4月18日，由中国电机工程学会电力环境保护专业委员会主办，湖南正明环保股份有限公司（以下简称“公司”）协办的“燃煤电厂白烟羽防治及烟气污染物深度处理技术交流研讨会”在河南郑州银河国际酒店隆重召开。公司董事长廖厚伍为大会致开幕词。廖总号召，作为环境治理的先行者，环保产业需积极相应国家政策，坚决打好蓝天保卫战。实现科技创新，改善环境质量是我们的终极目标。

2018年4月底，公司又一个烟气消白项目中标，中标金额1465万元，并于2018年5月7日签订合同，该项目采取“冷凝+升温”的工艺进行烟气消白，预期可达到在气温零度以上时基本看不见白烟的效果。该项目的中标，标志着公司在烟气消白领域的业绩越来越多，技术越来越成熟。

公司获得湖南省住房和城乡建设厅颁发的《工程设计资质证书》。上述资质的取得，使公司的工程设计资质等级从“环境工程（大气污染防治工程）专业乙级”增项至“环境工程（污染修复工程、水污染防治工程、大气污染防治工程）专业乙级”。这是湖南省住房和城乡建设厅对公司环境治理业务能力的充分肯定，将有利于提高公司在污染修复、水污染防治方面的业务承揽能力，进一步增强公司的核心竞争力与品牌优势，对公司的经营发展有积极影响。

公司取得湖南省住房和城乡建设厅颁发的《建筑业企业资质证书》，公司资质等级升为环保工程专业承包壹级。上述资质的取得，丰富了公司的资质结构，扩大了公司的业务承揽范围，有利于公司在相关业务领域做大做强，提高公司的市场竞争力和盈利能力，对公司未来的整体发展具有积极影响。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目		释义
正明环保、股份公司、本公司或公司	指	湖南正明环保股份有限公司
有限公司、正明环境	指	湖南正明环境工程有限公司（本公司前身）
正明科技、子公司	指	湖南正明科技发展有限公司
《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》
公司章程	指	湖南正明环保股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
财富证券、主办券商	指	财富证券有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
公开转让	指	公司股份进入全国股份转让系统公开转让
股转公司、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
HF	指	氢氟酸的化学简称；是氟化氢气体的水溶液，清澈，无色、发烟的腐蚀性液体，有剧烈刺激性气味
MW	指	兆瓦(英文:megawatt, 通常缩略为 MW)，是一种表示功率的单位，常用来指发电机组在额定情况下单位时间内能发出来的电量(瓦的定义是焦耳/秒，兆瓦的定义是兆焦耳/秒)
mg/Nm ³	指	毫克每标准立方米
蒸吨	指	是指锅炉的供热水平，一般用 t/h 来表示；例如 1 吨锅炉，并不是说锅炉的重量是 1 吨，而是这台锅炉每小时所产生的蒸汽量。
粉尘的比电阻	指	每平方厘米面积上、沿高度方向上一厘米粉尘的电阻值，它是衡量粉尘导电、放电性能的指标

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。

公司负责人袁春琼、主管会计工作负责人叶文娟及会计机构负责人（会计主管人员）叶文娟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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	长沙市雨花区金海路 128 号领智工业园第 A2 栋 703 董事会秘书办公室
备查文件	（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）半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。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖南正明环保股份有限公司
英文名称及缩写	Hunan Zhengming Environmental Protection Co.,Ltd
证券简称	正明环保
证券代码	872655
法定代表人	袁春琼
办公地址	长沙市雨花区金海路 128 号领智工业园第 A2 栋 703

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	周栋
是否通过董秘资格考试	是
电话	0731-89729827
传真	0731-89723735
电子邮箱	hnmhj@163.com
公司网址	http://www.hnmhj.com
联系地址及邮政编码	长沙市雨花区金海路 128 号领智工业园第 A2 栋 703, 410001
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	长沙市雨花区金海路 128 号领智工业园第 A2 栋 703

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	2017 年 10 月 10 日
挂牌时间	2018 年 2 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N-77-772-7722（水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-大气污染治理）
主要产品与服务项目	烟气脱硫、脱硝、除尘环保工程的设计和施工
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	30,290,000
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	廖厚伍、卢小平、袁春琼、曹国华、黄爱良

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	914301115743044763	否
金融许可证机构编码		
注册地址	长沙市雨花区金海路 128 号领智 工业园第 A2 栋 703	否
注册资本（元）	30,290,000	否

五、 中介机构

主办券商	财富证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路 2 段 80 号顺天国际财富中心 26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	26,342,492.06	14,553,366.20	81.01%
毛利率	21.77%	31.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,133,278.71	-890,824.45	0.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,138,196.37	-841,019.50	0.20%
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）	-4.39%	-2.84%	-
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）	-4.40%	-2.68%	-
基本每股收益	-0.07	-0.04	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	77,382,161.90	87,892,113.66	-11.96%
负债总计	29,901,623.50	38,278,296.55	-21.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	47,480,538.40	49,613,817.11	-4.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.64	-4.27%
资产负债率（母公司）	37.27%	42.34%	-
资产负债率（合并）	38.64%	43.55%	-
流动比率	2.67	2.50	-
利息保障倍数	-49.51	0.82	-

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	299,854.28	-354,862.13	-184.50%
应收账款周转率	0.50	0.45	-
存货周转率	2.28	0.57	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-11.96%	5.70%	—
营业收入增长率	81.01%	55.58%	—
净利润增长率	-139.47%	74.65%	—

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	30,290,000	30,290,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 补充财务指标

☐适用 ☒不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

☒适用 ☐不适用

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	800,000.00	56,180,942.59		
应收账款	56,180,942.59			
管理费用	3,960,622.21	2,605,697.71		
研发费用	0	1,354,924.50		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是一家专业从事废气、废水、固废、噪声治理和土壤修复的高新技术企业，拥有乙级设计资质和环境工程总承包壹级资质，致力于为客户提供综合环境治理服务。经过多年的发展，公司已建成一支高水平的核心团队，在充分引进和吸收国外先进技术的基础上，积极自主研发，取得了较多的拥有自主知识产权的专利和技术，开发了各种脱硫、脱硝、除尘技术，并且攻克了特高硫煤的高难度脱硫问题。公司转化技术和运用工程技术的综合能力较强，实现了烟尘和二氧化硫近零排放，达到了国内先进水平。公司创新开发的多种超低排放技术已运用到工程当中，如单塔 pH 双区双循环脱硫技术、离心管束式高效除尘除雾技术、多向喷射 SNCR+SCR 高效脱硝技术和高效湿电除尘技术等，已有大量应用，已先后为客户建设或改建近百项脱硫、脱硝和除尘工程，运行后具有效率高、运行稳定、投资较小、运行成本低等优点。

公司优化系统设计方案后，通过招投标的方式获取订单，根据用户需求组织产品设计、制造集成、安装调试；公司负责整体设计及核心部件的开发，配套件则通过向专业生产商采购方式获得；公司根据订单要求将各种核心部件和配套件组装成产品。产品运抵现场后，公司选定专业安装公司根据施工图安装，公司负责项目管理和系统调试运转，实现收入、形成现金流和利润。目前，公司客户主要分布在火电、制药、冶炼、玻璃制造、化工和食品加工等大气污染较重的领域，如河北迎新集团矸石热电有限公司、河北健民淀粉糖业有限公司、邢台东庞通达煤电有限公司邢东热电厂、河北神威药业有限公司和河南金丹乳酸科技股份有限公司等。公司的关键资源要素在于利用专业技术、设计能力、系统工程经验等方面的优势，利用在火电、制药、冶炼、玻璃制造、化工和食品加工等行业的示范性工程案例的影响，通过整合自有资源和外部资源持续的进行技术研发和技术更新，以满足不同行业客户的需求，从而使收入保持稳定增长。

报告期内及期后，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司坚持严谨务实、快速执行、高效有序的发展理念，以“业绩”为导向，紧扣市场需求和经济形势，多方面提升核心竞争力。成效显著，主要经营情况如下：

1、2018 年上半年公司实现营业收入 26,342,492.06 元，同比增长 81.01%，归属于母公司的净利润为 -2,133,278.71 元，同比下降 139.47%；经营活动产生的流量净额为 299,854.28 元，同比增加 654,716.41 元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司总资产为 77,382,161.90 元；净资产为 47,480,538.40 元。

2、公司凭借多年在火电、制药、冶炼、玻璃制造、化工和食品加工等行业环境治理业务方面累积的技术与经验，不断加强对公司已有单塔双循环脱硫、SNCR 脱硝、SCR 脱硝、复合脱硝、静电除尘、布袋除尘、电袋复合除尘、湿式静电除尘、离心管束式高效除尘除雾、消白烟 GGH 技术等多项国内领先技术的优化，在大气治理领域继续保持竞争优势。

3、在新三板挂牌上市后，公司制定并执行了大量的管理制度，优化了公司的管理结构，进一步规范了公司三会运作制度。

报告期内，未发生对公司经营产生重大影响的事项。

三、 风险与价值

1、公司内控机制尚未运作成熟的风险

公司于 2017 年 10 月整体变更为股份公司。虽然股份公司制定了新的《公司章程》、“三会”议事规

则、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露管理制度》等制度，健全了内部控制体系，完善了法人治理结构，提高了管理层的规范化意识，但由于股份公司成立时间较短，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

应对措施：公司将加强中高层人员的管理培训，使管理团队的管理水平适应公司的发展。同时，公司将进一步完善各项管理制度，健全组织架构、管理制度和业务流程，以应对未来发展所带来的管理上的挑战。

2、国家政策不确定性风险

环境保护是我国的基本国策之一，环保产业是我国重点发展的战略性新兴产业。近十年，我国陆续出台了多项环境污染治理的法律、法规、政策，不断提高钢铁、电力、石油炼制等高污染行业的粉尘、二氧化硫、氮氧化物等污染物的排放标准，促进产业环境污染治理的规范化管理。“十三五”规划将“绿色发展”作为五大发展理念之一，对生态文明建设和环境保护做出重大战略部署。这些政策为环保行业的发展提供了战略机遇。长期而言，国家仍会持续不断加大政策支持力度，为产业创造利好。但短期而言，环保产业仍属于经济效益较弱的行业，由于环保政策制定牵涉的范围较广，涉及的行业众多，对国民经济发展影响较大，且各地环保政策的执行力度不一，因此国家政策的不确定性短期内对公司的业务经营带来一定不确定性影响。

应对措施：公司密切关注国家环保政策，严格执行公司战略，广泛搜集市场信息，及时跟进最新技术进展。在环保政策执行力度强的区域深入营销，利用公司已完成工程项目，大力推广公司的产品和服务，有效化解政策不确定性带来的风险。

3、下游行业需求变化的风险

公司的下游客户主要是火电厂、钢铁厂、化工厂和玻璃厂等重污染行业。下游行业发展受到宏观经济运行状况、国家产业政策等多方面影响，例如国家针对发电、钢铁、水泥、玻璃等过剩产能行业的供给侧改革，下游客户新增产能受到政府限制。因此，如果下游产业的经营状况出现下滑或者受到国家产业政策限制，而导致总体市场需求减少，将对公司业务发展产生不利影响。

应对措施：紧跟与下游宏观调控相关的政策，从项目前期、中期、后期三个阶段进行风险控制，前期在合同谈判阶段约定好合同的保障性条款，中期加强项目管理，严格执行合同，确保能按期按质交付，注意项目资料的收集、建档和存档，后期积极督促业主验收，确保工程质量达到客户满意水准，同时做好项目收款工作，确保及时收回项目尾款。

4、业务快速增长所带来的管理风险

随着公司业务拓展和公司规模的不断扩大，公司经营呈现技术多样化、业务模式多样化特征，公司的员工人数不断增加，管理的广度和深度在逐步加大，对管理的要求越来越高。公司现有管理人员的业务能力能否适应公司所处的内外部环境的变化，都是影响公司未来发展的重要因素。

应对措施：公司积极转变管理模式，加强人才培养，提升内部管理和执行力，保证各项内部制度有效实施。

5、项目建设执行风险

环境工程的总承包、设计、施工、调试、试运行和售后维护涉及的实施过程复杂，经过的环节多，周期较长，其中多个环节涉及的不确定因素较多，如项目设计方案无法更改、设备供应不及时或者业主验收不积极等情形，都可能导致项目进展受阻。因此，公司面临项目建设执行不及时的风险。

应对措施：针对项目建设风险，公司在不同阶段采取了相应措施。公司技术部委派专门的技术人员负责跟进项目，确保设计方案实现及时沟通、变更；工程部委派优秀的项目经理组织现场管理，负责沟通协调，将现场进度实时汇报公司财务部、采购部和总经理，各部门密切配合，确保项目进程中的不可控因素得到有效控制，最终实现工程如期交付。

6、市场竞争风险

随着国家对环保产业的重视，多项环保政策出台，大量企业涌入该行业，大气治理行业未来广阔的前景也吸引了众多公司加入竞争。目前环保产业企业数量众多，竞争激烈，行业集中度低，各企业的综合实力参差不齐，存在部分企业利用低价策略参与竞争，迎合客户降低环保成本的需求，短期内对公司的经营业绩造成一定不利影响。

应对措施：在市场竞争激烈的环境下，公司采取持续研发、加大市场投入的举措保持公司的核心竞争力，进而实现公司在市场竞争中脱颖而出。随着公司经营实力的增强，公司将采取业务多元化战略，逐步开拓新的环保治理业务，提升公司抵抗市场竞争风险的能力。

7、客户违约的风险

公司的经营状况一定程度上与下游客户的经营状况相关，如果下游客户的经营状况发生恶化，可能会增大客户违约的概率，给公司带来风险。主要表现为客户不按合同进行完工验收等，造成合同付款条件不能按时成就，导致公司应收账款的回收节点滞后，项目无法按期决算的风险。因此，公司面临客户违约的风险。

应对措施：公司主要从项目的前、中、后三个阶段进行风险控制，前期主要通过合同谈判约定合同的保障性条款和对客户违约责任的界定；中期主要是加强项目管控，严格执行合同，如发现业主存在违约的可能，立即采取相应的风险控制措施；后期主要做好项目收尾工作，增强催收的频率，减少收款时间，确保尾款的回收。

8、应收账款无法按时收回的风险

2018年6月30日，公司应收账款余额为50,192,916.02元。公司下游客户受宏观经济以及行业周期影响，难免回款存在一定风险。另外，公司收入主要来源于环保工程建设，项目周期较长，且存在一定的变更情况，这也在一定程度上增加了应收账款无法按时收回的风险。

应对措施：第一，强化客户风险识别，对于新客户做好风险评估。第二，加强项目催收工作。首先，加强和监控在线项目的款项催收。结合合同和项目实际执行情况，理清项目应收款节点，加强过程监控和提示；和业务部门间要保持动态联系，及时了解催收进展；项目经理按节点收款一旦受阻、滞后，应及时反馈，共同商量对策。其次，加紧推进已完工项目的结算、验收。进一步清理项目归档情况，抓紧办理未验收项目工作，逐项梳理存在的问题，明确时间表。

9、税收优惠政策变化风险

根据《中华人民共和国企业所得税税法》第二十七条第三款：从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得可以免征、减征企业所得税，企业已于2017年4月5日完成对从事符合条件的环境保护、节能节水项目所得税定期减免征收企业所得税的备案，2016年、2017年度及2018年度免征企业所得税。2019年至2021年度减半征收企业所得税，以后年度一旦税收优惠政策发生变化，将会对公司净利润造成影响。

应对措施：公司将加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，以抵消税收优惠政策变化的风险。

10、公司业务受季节性因素影响的风险

公司的主要项目尤其是签订的大型项目基本在北方，受春节假期及北方气候较为寒冷施工条件受限的影响，安装工程进度缓慢。新签订的合同一般在春节之后正式开工，项目完工结算工作基本在年底，所以导致下半年确认的收入明显比上半年多，因此工程进度的季节性因素对公司的收入确认产生一定影响。

应对措施：公司采取持续研发、加大市场投入的举措保持公司的核心竞争力；同时将密切关注国家环保政策，广泛搜集市场信息，及时跟进最新技术进展；利用公司已完成工程项目，大力推广公司的产品和服务，积极将成熟的业务向南方地区拓展；未来公司还计划积极拓展项目运营维护等附加服务，有效降低季节性因素不确定性带来的风险。

四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任。公司诚信经营，依法纳税，尽全力对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在普通股股票发行事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 承诺事项的履行情况

- 关于专利和专利申请转让的承诺：在申请挂牌时，公司实际控制人廖厚伍承诺将申请号为201610354591.1、201620487581.0、201610267474.1、201620363782.X、201511010911.3的专利权转移至公司。
截至本报告出具日，上述专利和专利申请的权属已经转移至公司。
- 关于无资质经营兜底的承诺：2016年2月以前，公司存在无资质开展业务的情形，截至2017年12月8日，公司承诺无资质时期所涉及项目未发生重大质量问题和纠纷。公司实际控制人亦对上述行为出具了兜底承诺，若因上述事项使公司招致纠纷、处罚或受到损失均由实际控制人承担责任。
报告期内，公司无资质时期所涉及项目未发生重大质量问题和纠纷。
- 关于违法分包的承诺：在申请挂牌反馈意见回复阶段，实际控制人对此作出承诺作为公司的实际控制人，将督促规范公司的工程承包管理，如因前期发生不规范分包行为或本承诺出具日起发生的不规范分包行为给公司或其他相关第三人造成任何损失的，实际控制人自愿承担赔偿责任且不得向公司追偿，公司不承担任何损失。公司为彻底规范违法分包行为，承诺公司自2017年12月16日起，将进一步加强供应商管理，新增劳务分包单位之前，要求分包方提供资质文件，由公司收集分包方资、并进行审核和归档，规定需将资质文件附在合同之后才能提交合同审批流程；公司组织考核分包单位服务质量，及时更新分包方单位库；在流程审批环节，增加谁审批谁负责的惩罚机制。公司

将严格履行上述承诺，保证经营合法合规。

自承诺作出之日起至今，公司不存在违法分包情形。

- 4、于票据的承诺：股份公司成立后公司对该等行为进行了规范，公司实际控制人亦做出如下承诺：“本人作为公司的实际控制人，承诺督促规范公司的票据行为，如因上述及后续发生的不规范票据行为或本承诺出具日起发生的不规范的票据行为给公司、银行或其他相关第三人造成任何损失的，本人自愿承担赔偿责任且不得向公司追偿，公司不承担任何损失”。

截至本报告出具之日，公司实际控制人不存在违反上述承诺的情形。

- 5、关于同业竞争的承诺：在申请挂牌时，公司全体股东签署了《避免同业竞争承诺函》，承诺其控制的其他企业的主营业务与公司不会产生同业竞争。公司在关联交易的内部控制方面，严格遵循公平、公正、公开、诚信的原则，不存在显失公平的关联交易。为避免与公司发生同业竞争，公司控股股东、实际控制人及管理层人员出具了《避免同业竞争承诺函》。

截至本报告出具之日，股东、控股股东、公司实际控制人及管理层人员均严格履行了上述承诺。

- 6、关于社保的承诺：申请挂牌时，公司实际控制人已承诺对于未来可能发生的补缴义务及滞纳金、罚款进行全额补偿。

截至本报告出具之日，公司实际控制人严格履行了上述承诺。

- 7、关于个人银行卡的承诺：申请挂牌时，公司承诺未来不再使用个人卡进行资金收付。

截至本报告出具之日，用于资金收付的个人卡银行账户已于 2017 年 10 月进行了销户处理。

（二） 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2018-7-11	0.8	0	0

2、报告期内的利润分配预案

□适用 √不适用

3、报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司于 2018 年 4 月 17 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案》的议案，并于 2018 年 5 月 11 日召开的公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2017 年度利润分配方案》的议案。本公司 2017 年年度利润分配方案为：以公司现有总股本 30,290,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.80 元人民币现金（个人股东、投资基金适用股息红利差别化个人所得税政策（财税【2015】101 号文）；QFII（如有）实际每 10 股派 0.720000 元，对于 QFII 之外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。本次权益分派权益登记日为：2018 年 7 月 10 日；除权除息日为：2018 年 7 月 11 日，截止 2018 年 7 月 31 日，本次利润分配已执行完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	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	30,290,000	100.00%	0	30,290,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	19,224,348	63.47%	0	19,224,348	63.47%
	董事、监事、高管	21,982,428	72.57%	0	21,982,428	72.57%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		30,290,000	—	0	30,290,000	—
普通股股东人数		46				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	廖厚伍	8,351,070	0	8,351,070	27.57%	8,351,070	0
2	卢小平	5,289,258	0	5,289,258	17.46%	5,289,258	0
3	袁春琼	2,182,700	0	2,182,700	7.21%	2,182,700	0
4	黄爱良	1,655,160	0	1,655,160	5.46%	1,655,160	0
5	曹国华	1,746,160	0	1,746,160	5.77%	1,746,160	0
合计		19,224,348	0	19,224,348	63.47%	19,224,348	0
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：廖厚伍与袁春琼为夫妻关系，廖厚伍、袁春琼、卢小平、曹国华、黄爱良系一致行动人。							

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

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况

公司前五大股东为廖厚伍、卢小平、袁春琼、曹国华和黄爱良，其合计持有公司 63.47%股份，此前五大股东于 2017 年 9 月 30 日签署了《一致行动协议》，约定在公司重大事项上采取一致行动；前五大股东占据公司董事会全部五个席位，且其中袁春琼担任公司总经理，卢小平、黄爱良、曹国华担任公司副总经理，前五大股东无论在决策层面还是经营层面均能对公司形成实质控制。

廖厚伍：男，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 6 月至 2013 年 2 月在湖南省树山环境工程有限公司担任总工程师；2013 年 3 月至 2017 年 9 月历任有限公司监事、总经理；2015 年 11 月开始一直担任有限公司总经理；2017 年 9 月至今担任股份公司董事长。

袁春琼：女，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 4 月至 2003 年 4 月担任湖南省树山环境工程有限公司业务员；2003 年 4 月至 2007 年 4 月担任佛山市顺德区容桂运思达贸易行业务员；2007 年 6 月至 2011 年 4 月从事自由职业；2011 年 4 月至 2017 年 9 月担任有限公司执行董事；2015 年 11 月开始一直担任有限公司执行董事；2017 年 9 月至今担任股份公司董事兼总经理。

卢小平：男，1962 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1984 年 1 月至 1993 年 6 月担任汨罗市环保设备厂有限公司业务科业务员；1993 年 7 月至 1999 年 1 月从事自由职业；1999 年 1 月至 2012 年 6 月担任湖南麓南脱硫脱硝科技有限公司业务部长；2012 年 6 月至 2017 年 9 月历任有限公司副总经理、监事；2015 年 11 月至今担任正明科技监事；2017 年 9 月至今担任股份公司董事兼副总经理。

曹国华：男，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2004 年 9 月至 2007 年 12 月担任长沙易龙力德室内环境技术有限公司销售经理；2008 年 1 月至 2013 年 1 月担任湖南麓南脱硫脱硝科技有限公司企划主管；2013 年 1 月至 2017 年 9 月担任有限公司办公室主任；2017 年 9 月至今担任股份公司董事兼副总经理。

黄爱良：女，1983 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2003 年 1 月至 2008 年 12 月在湖南省树山环境工程有限公司担任办公室主任；2009 年 1 月至 2012 年 12 月担任长沙捷骏日用品贸易有限公司销售部主管；2013 年 1 月至 2017 年 9 月担任有限公司采购部部长；2017 年 9 月至今担任股份公司董事兼副总经理。

实际控制人在期初为廖厚伍、袁春琼夫妇，2017 年 9 月 30 日股东廖厚伍、袁春琼、卢小平、曹国华、黄爱良签署《一致行动协议》后，实际控制人变换为上述五名股东。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
廖厚伍	董事长	男	1982.04.17	大专	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
袁春琼	董事, 总经理	女	1982.04.02	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
卢小平	董事, 副总经理	男	1962.01.07	高中	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
曹国华	董事, 副总经理	男	1980.12.25	大专	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
黄爱良	董事, 副总经理	男	1983.09.11	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
周建明	副总经理	男	1960.01.02	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
周栋	董事会秘书	男	1985.12.27	硕士	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
叶文娟	财务总监	女	1981.07.07	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
刘鹏	监事会主席	男	1983.02.05	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
黄蓉	监事	女	1982.04.22	本科	2017年9月30日到 2020年9月29日	是
刘志娟	监事	女	1963.07.23	高中	2017年9月30日到 2020年9月29日	否
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

廖厚伍和袁春琼为夫妻关系, 廖厚伍、袁春琼、卢小平、曹国华和黄爱良系一致行动人。

(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
廖厚伍	董事长	8,351,070	0	8,351,070	27.57%	0

袁春琼	董事, 总经理	2,182,700	0	2,182,700	7.21%	0
卢小平	董事, 副总经理	5,289,258	0	5,289,258	17.46%	0
曹国华	董事, 副总经理	1,746,160	0	1,746,160	5.77%	0
黄爱良	董事, 副总经理	1,655,160	0	1,655,160	5.46%	0
周建明	副总经理	195,000	0	195,000	0.64%	0
周栋	董事会秘书	1,040,000	0	1,040,000	3.43%	0
叶文娟	财务总监	208,000	0	208,000	0.69%	0
刘鹏	监事会主席	130,000	0	130,000	0.43%	0
黄蓉	监事	130,000	0	130,000	0.43%	0
刘志娟	监事	1,055,080	0	1,055,080	3.48%	0
合计	-	21,982,428	0	21,982,428	72.57%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工(公司及控股子公司)基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
技术人员	22	21
财务人员	6	6
工程人员	15	15
销售人员	5	5
采购人员	4	4
后勤人员	2	2
员工总计	61	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	5	5
本科	27	26
专科	20	20
专科以下	9	9
员工总计	61	60

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、薪酬

收集、统计 2017 年全年人工成本数据；通过横向、纵向对比分析本年度人工成本情况，形成人力成本分析报告，为下年度人力成本预算提供依据。根据 2018 年定岗定编定员，结合财务给出的其他成本以及 2018 年经营目标，预测来年人力资源成本，形成财务预算报表。

2、培训

公司围绕经营目标，持之以恒贯彻落实建设学习型公司、培育学习型员工的精神，定期对员工进行技术、财务、法律、管理方面的培训，同时定期组织员工进行素质拓展，积极推动公司实现人才发展战略。

3、离退休职工情况

报告期内，公司无离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

☐适用 ☒不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

☐适用 ☒不适用

核心人员的变动情况：

无

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二、1	2,690,675.59	2,704,057.51
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		0	0
应收票据及应收账款	二、2	53,664,865.34	56,980,942.59
预付款项	二、3	10,490,398.20	5,703,468.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二、4	1,793,114.86	1,643,077.30
买入返售金融资产			
存货	二、5	3,052,066.92	15,040,600.83
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		71,691,120.91	82,072,146.44
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资		0	0
投资性房地产		0	0
固定资产	二、6	5,691,040.99	5,819,967.22
在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0

商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,691,040.99	5,819,967.22
资产总计		77,382,161.90	87,892,113.66
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款	二、7	15,829,282.71	12,100,047.82
预收款项	二、8	2,612,972.96	9,305,364.80
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	二、9	1,626,557.46	1,730,623.71
应交税费	二、10	6,179,728.80	8,430,175.24
其他应付款	二、11	397,117.93	791,970.96
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		0	0
一年内到期的非流动负债	二、12	181,623.60	528,062.04
其他流动负债		0	0
流动负债合计		26,827,283.46	32,886,244.57
非流动负债：			
长期借款	二、13	1,082,459.10	794,890.69
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		0	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债	二、14	1,941,880.94	4,497,161.29
递延收益	二、15	50,000.00	100,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		3,074,340.04	5,392,051.98
负债合计		29,901,623.50	38,278,296.55
所有者权益（或股东权益）：			

股本	二、16	30,290,000.00	30,290,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
资本公积	二、17	7,153,071.02	7,153,071.02
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积	二、18	1,212,979.83	1,212,979.83
一般风险准备		0	0
未分配利润	二、19	8,824,487.55	10,957,766.26
归属于母公司所有者权益合计		47,480,538.40	49,613,817.11
少数股东权益		0	0
所有者权益合计		47,480,538.40	49,613,817.11
负债和所有者权益总计		77,382,161.90	87,892,113.66

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		2,631,501.82	2,651,509.89
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		0	0
应收票据及应收账款	十三、1	53,664,865.34	56,980,942.59
预付款项		10,490,398.20	5,703,468.21
其他应收款	十三、2	1,784,443.86	1,700,381.30
存货		3,052,066.92	15,040,600.83
持有待售资产		0	0
一年内到期的非流动资产		0	0
其他流动资产		0	0
流动资产合计		71,623,276.14	82,076,902.82
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		0	0
长期股权投资	十三、3	3,126,410.04	2,833,410.04
投资性房地产		0	0
固定资产		2,297,674.34	2,335,557.11

在建工程		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		0	0
开发支出		0	0
商誉		0	0
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		0	0
非流动资产合计		5,424,084.38	5,168,967.15
资产总计		77,047,360.52	87,245,869.97
流动负债：			
短期借款		0	0
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		0	0
应付票据及应付账款		15,829,282.71	12,100,047.82
预收款项		2,612,972.96	9,305,364.80
应付职工薪酬		1,625,557.46	1,729,623.71
应交税费		6,177,277.30	8,428,738.53
其他应付款		294,613.93	749,786.96
持有待售负债		0	0
一年内到期的非流动负债		0	30,985.45
其他流动负债		0	0
流动负债合计		26,539,704.36	32,344,547.27
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0
长期应付款		181,623.60	0
长期应付职工薪酬		0	0
预计负债		1,941,880.94	4,497,161.29
递延收益		50,000.00	100,000.00
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		2,173,504.54	4,597,161.29
负债合计		28,713,208.90	36,941,708.56
所有者权益：			
股本		30,290,000.00	30,290,000.00
其他权益工具		0	0
其中：优先股		0	0
永续债		0	0

资本公积		7,153,071.02	7,153,071.02
减：库存股		0	0
其他综合收益		0	0
专项储备		0	0
盈余公积		1,212,979.83	1,212,979.83
一般风险准备		0	0
未分配利润		9,678,100.77	11,648,110.56
所有者权益合计		48,334,151.62	50,304,161.41
负债和所有者权益合计		77,047,360.52	87,245,869.97

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		26,342,492.06	14,553,366.20
其中：营业收入	二、20	26,342,492.06	14,553,366.20
利息收入		0	0
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,502,292.03	15,394,385.70
其中：营业成本	二、20	20,606,786.64	9,957,058.37
利息支出		0	0
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	二、21	100,908.74	36,769.65
销售费用	二、22	71,495.15	288,234.40
管理费用	二、23	5,383,726.74	2,605,697.71
研发费用	二、24	1,723,316.70	1,354,924.5
财务费用	二、25	247,750.50	171,707.98
资产减值损失	二、26	368,307.56	979,993.09
加：其他收益	二、15	50,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）	二、27	-52,793.50	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,162,593.47	-841,019.50
加：营业外收入	二、28	24,252.11	
减：营业外支出	二、29	16,540.95	49,804.95
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,154,882.31	-890,824.45
减：所得税费用	二、30	-21,603.60	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,133,278.71	-890,824.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
(一)按经营持续性分类：	－	－	－
1.持续经营净利润		-2,133,278.71	-890,824.45
2.终止经营净利润		0	0
(二)按所有权归属分类：	－	－	－
1.少数股东损益		0	0
2.归属于母公司所有者的净利润		-2,133,278.71	-890,824.45
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0	0
七、综合收益总额		-2,133,278.71	-890,824.45
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		-0.07	-0.04
（二）稀释每股收益		-0.07	-0.04

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	26,281,401.16	14,553,366.02
减：营业成本	十三、4	20,586,626.64	9,957,058.37
税金及附加		53,793.36	36,769.65
销售费用		71,495.15	288,234.40
管理费用		5,275,557.83	2,509,116.25
研发费用		1,723,316.70	1,354,924.50
财务费用		210,311.53	108,756.92
其中：利息费用		102,305.80	109,465.55
利息收入		3,143.04	6,206.01
资产减值损失		368,307.56	979,993.09
加：其他收益		50,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		0	0
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）		0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-52,793.50	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,010,801.11	-681,487.16
加：营业外收入		23,772.11	
减：营业外支出		4,584.39	49,804.95
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,991,613.39	-731,292.11
减：所得税费用		-21,603.60	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,970,009.79	-731,292.11

(一) 持续经营净利润		-1,970,009.79	-731,292.11
(二) 终止经营净利润		0	0
五、其他综合收益的税后净额		0	0
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0	0
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		0	0
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		0	0
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		0	0
6. 其他		0	0
六、综合收益总额		-1,970,009.79	-731,292.11
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0	0
(二) 稀释每股收益		0	0

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,005,281.78	19,017,422.06
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
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		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0

收到的税费返还		23,772.11	
收到其他与经营活动有关的现金	二、31	807,056.59	2,398,165.89
经营活动现金流入小计		24,836,110.48	21,415,587.95
购买商品、接受劳务支付的现金		14,680,350.38	14,529,748.56
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		2,586,101.09	3,124,392.42
支付的各项税费		1,126,223.96	494,419.63
支付其他与经营活动有关的现金	二、31	6,143,580.77	3,621,889.47
经营活动现金流出小计		24,536,256.20	21,770,450.08
经营活动产生的现金流量净额		299,854.28	-354,862.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,000.00	74,593.62
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		29,000.00	74,593.62
投资活动产生的现金流量净额		-29,000.00	-64,593.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	6,020,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
筹资活动现金流入小计		0	6,020,000.00
偿还债务支付的现金		209,508.18	1,409,508.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,659.17	5,062,563.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		32,068.85	
筹资活动现金流出小计		284,236.20	6,472,071.79
筹资活动产生的现金流量净额		-284,236.20	-452,071.79

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-13,381.92	-871,527.54
加：期初现金及现金等价物余额		2,704,057.51	7,230,854.83
六、期末现金及现金等价物余额		2,690,675.59	6,359,327.29

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		23,971,681.78	19,017,422.06
收到的税费返还		23,772.11	
收到其他与经营活动有关的现金		806,941.40	2,387,225.84
经营活动现金流入小计		24,802,395.29	21,404,647.90
购买商品、接受劳务支付的现金		14,680,350.38	14,529,748.56
支付给职工以及为职工支付的现金		2,580,101.09	3,118,992.42
支付的各项税费		1,077,548.83	494,419.63
支付其他与经营活动有关的现金		6,130,334.21	3,851,311.47
经营活动现金流出小计		24,468,334.51	21,994,472.08
经营活动产生的现金流量净额		334,060.78	-589,824.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流入小计		0	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		29,000.00	74,593.62
投资支付的现金		293,000.00	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
投资活动现金流出小计		322,000.00	74,593.62
投资活动产生的现金流量净额		-322,000.00	-64,593.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0	6,020,000.00
取得借款收到的现金		0	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0

筹资活动现金流入小计		0	6,020,000.00
偿还债务支付的现金		0	1,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	5,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		32,068.85	
筹资活动现金流出小计		32,068.85	6,200,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-32,068.85	-180,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0	0
五、现金及现金等价物净增加额		-20,008.07	-834,417.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,651,509.89	7,181,087.48
六、期末现金及现金等价物余额		2,631,501.82	6,346,669.68

法定代表人：袁春琼

主管会计工作负责人：叶文娟

会计机构负责人：叶文娟

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

本公司根据《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) 和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。

2) 2018 年半年报财务报表对比期间受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	800,000.00	应收票据及应收账款	56,980,942.59
应收账款	56,180,942.59		
管理费用	3,960,622.21	管理费用	2,605,697.71
		研发费用	1,354,924.50

2、 预计负债

对交付验收的工程在质保期内负有质量保证义务, 遵从谨慎性原则, 给予计提预计负债。

二、 报表项目注释

湖南正明环保股份有限公司

财务报表附注

一、合并财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2017 年 12 月 31 日，期末指 2018 年 6 月 30 日，本期指 2018 年度 1—6 月，上期指 2017 年度 1—6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	40,120.00	1,120.00
银行存款	928,938.58	2,702,937.51
其他货币资金	1,721,617.01	-
合计	2,690,675.59	2,704,057.51

其中，其他货币资金为开具银行保函所冻结的保证金。

2、应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	3,471,949.32	800,000.00
应收账款	50,192,916.02	56,180,942.59
合 计	53,664,865.34	56,980,942.59

(2) 应收票据分类

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,471,949.32	800,000.00
商业承兑汇票		
合 计	3,471,949.32	800,000.00

(3) 期末无质押的应收票据情况

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	690,000.00	1.25	552,000.00	80.00	138,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	54,459,742.01	98.75	4,404,825.99	8.09	50,054,916.02
组合小计	55,149,742.01	100.00	4,956,825.99	8.99	50,192,916.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	55,149,742.01	100.00	4,956,825.99	8.99	50,192,916.02

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	32,260,438.62	100.00	3,260,152.56	10.11	29,000,286.06
组合小计	32,260,438.62	100.00	3,260,152.56	10.11	29,000,286.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	32,260,438.62	100.00	3,260,152.56	10.11	29,000,286.06

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
冀州中科能源有限公司	690,000.00	552,000.00	80.00	对方破产清算
合计	690,000.00	552,000.00	80.00	

②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	38,907,339.39	1,945,366.97	5.00
1 至 2 年	11,522,015.00	1,152,201.50	10.00
2 至 3 年	3,195,087.62	639,017.52	20.00
3 至 4 年		-	
4 至 5 年	835,300.00	668,240.00	80.00
合计	54,459,742.01	4,404,825.99	8.09

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末应收帐款余额	期末坏账准备余额	账龄	占应收帐款期末余额合计数比例(%)
许昌宏伟热力有限公司	非关联方	5,800,000.00	290,000.00	1 年以内	10.52
河北迎新集团研石热电	非关联方	5,800,000.00	290,000.00	1 年以内	10.52
本溪玉晶玻璃有限公司	非关联方	3,359,900.00	167,995.00	1 年以内	6.09
北京北方节能环保有限公司	非关联方	3,020,000.00	151,000.00	1 年以内	5.48
江苏金润环保工程有限公司	非关联方	2,878,675.00	287,867.50	1-2 年	5.22

合计	--	20,858,575.00	1,186,862.50		37.82
----	----	---------------	--------------	--	-------

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,490,398.20	100.00	5,703,468.21	100.00
1 至 2 年				
合计	10,490,398.20	100.00	5,703,468.21	100.00

(2) 期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项

(3) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	预付款时间
上海双木散热器制造有限公司	非关联方	1,080,000.00	10.30	1 年以内
山东盛宝玻璃钢有限公司	非关联方	746,400.00	7.12	1 年以内
安阳市大鑫重机环保设备有限公司	非关联方	656,000.00	6.25	1 年以内
湖南峰达安装工程有限公司(杨志)	非关联方	550,000.00	5.24	1 年以内
河南省普瑞防腐工程有限公司(卢四平)	非关联方	400,000.00	3.81	1 年以内
合计	--	3,432,400.00	32.72	

4、其他应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,793,114.86	1,643,077.30
合 计	1,793,114.86	1,643,077.30

(2) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,895,332.04	100.00	102,217.18	5.39	1,793,114.86

组合小计	1,895,332.04	100.00	102,217.18	5.39	1,793,114.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,895,332.04	100.00	102,217.18	5.39	1,793,114.86

(续)

种类	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,745,294.48	100.00	102,217.18	5.86	1,643,077.30
组合小计	1,745,294.48	100.00	102,217.18	5.86	1,643,077.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	1,745,294.48	100.00	102,217.18	5.86	1,643,077.30

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,845,661.54	92,283.08	5.00
1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2 至 3 年	9,670.50	1,934.10	20.00
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
合计	1,895,332.04	102,217.18	5.39

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
一般往来款	118,215.98	208,727.76
个人借备用金	401,116.06	364,969.72
押金保证金	580,000.00	375,597.00
代扣代缴个人所得税	796,000.00	796,000.00
合计	1,895,332.04	1,745,294.48

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末其他应收款余额	期末坏账准备余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数比例(%)
代扣代缴个人所得税	关联方	代扣款项	796,000.00	39,800.00	1 年以内	42.00
内蒙古双欣环保材料股份有限公司	非关联方	投标保证金	300,000.00	285,000.00	1 年以内	15.83
陈姣	非关联方	备用金	277,455.00	263,582.25	1 年以内	14.64
湖南麓南脱硫脱硝科技有限公司	非关联方	投标保证金	100,000.00	95,000.00	1 年以内	5.28
金塔万物新能源	非关联方	投标保证金	50,000.00	47,500.00	1 年以内	2.64
合计		--	1,523,455.00	730,882.25		80.38

备注：代扣代缴个人所得税为公司本年度对股东实行配股方案后代股东缴纳的个人所得税，本公司已向主管税务机关备案，按 5 年分期缴纳。

5、存货

(1) 存货分类

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
库存商品	28,871.79		28,871.79	45,040.00		45,040.00
建造合同形成的已完工未结算资产	3,023,195.13		3,023,195.13	14,995,560.83		14,995,560.83
合计	3,052,066.92		3,052,066.92	15,040,600.83		15,040,600.83

6、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	办公设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,833,410.04	231,500.84	2,736,763.96	44,239.32	6,845,914.16
2.本期增加金额	-	-	240,293.11	28,589.74	268,882.85
(1) 购置			240,293.11	28,589.74	268,882.85
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		152,811.97	179,224.36	-	332,036.33
(1) 处置或报废		152,811.97	179,224.36		332,036.33
4.期末余额	3,833,410.04	78,688.87	2,797,832.71	72,829.06	6,782,760.68
二、累计折旧					

项目	房屋建筑物	办公设备	运输工具	其他设备	合计
1.期初余额	348,999.93	130,990.89	507,811.99	38,144.13	1,025,946.94
2.本期增加金额	91,043.46	37,425.96	132,733.33	7,849.32	269,052.07
（1）计提	91,043.46	37,425.96	132,733.33	7,849.32	269,052.07
3.本期减少金额		148,227.58	55,051.74		203,279.32
（1）处置或报废		148,227.58	55,051.74		203,279.32
4.期末余额	440,043.39	20,189.27	585,493.58	45,993.45	1,091,719.69
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	3,393,366.65	58,499.60	2,212,339.13	26,835.61	5,691,040.99
2.期初账面价值	3,484,410.11	100,509.95	2,228,951.97	6,095.19	5,819,967.22

（2）不存在暂时闲置的固定资产、通过经营租赁租出的固定资产以及持有待售的固定资产。

（3）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
研创中心 701 号、703 号房	3,393,366.65	正在办理
合计	3,393,366.65	

7、应付票据及应付账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	-	-
应付账款	15,829,282.71	12,100,047.82
合 计	15,829,282.71	12,100,047.82

（2）应付票据分类

无

（3）应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,681,633.41	9,667,372.81
1 至 2 年	1,885,889.30	1,785,441.21
2 至 3 年	209,222.00	512,480.00
3 年以上	52,538.00	134,753.80
合 计	15,829,282.71	12,100,047.82

(4) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
长沙敏瑞自动化设备有限公司	505,500.00	合同未履行完毕
襄阳九鼎昊天环保设备有限公司	435,234.00	合同未履行完毕
合 计	940,734.00	

8、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,612,972.96	9,305,364.80
合 计	2,612,972.96	9,305,364.80

(3) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项

9、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	1,730,623.71	2,482,034.84	2,586,101.09	1,626,557.46
二、离职后福利-设定提存计划		193,504.94	193,504.94	-
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	1,730,623.71	2,675,539.78	2,779,606.03	1,626,557.46

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,730,623.71	1,533,470.67	1,637,536.92	1,626,557.46
2、职工福利费				-
3、社会保险费	-	291,676.04	291,676.04	-
其中：医疗保险费		265,207.50	265,207.50	-
工伤保险费		19,591.10	19,591.10	-
生育保险费		6,877.44	6,877.44	-
4、住房公积金		27,888.00	27,888.00	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
5、工会经费和职工教育经费		121,350.18	121,350.18	-
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	1,730,623.71	1,974,384.89	2,078,451.14	1,626,557.46

(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		186,627.50	186,627.50	-
2、失业保险费		6,877.44	6,877.44	-
3、企业年金缴费				
合 计	-	193,504.94	193,504.94	-

10、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,752,794.33	4,902,313.87
个人所得税	2,625,138.79	2,651,976.34
企业所得税	180.22	40,049.05
城市维护建设税	801,918.73	799,434.01
教育费附加	128.73	28,606.46
印花税	-432.00	7,795.51
合 计	6,179,728.80	8,430,175.24

11、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
个人往来款	97,588.93	419,048.02
保证金	202,680.00	237,680.00
其他	96,849.00	135,242.94
合计	397,117.93	791,970.96

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

12、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	181,623.60	497,076.59
1 年内到期的长期应付款		30,985.45
合 计	181,623.60	528,062.04

13、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,264,080.70	1,291,967.28
减：一年内到期的长期借款	181,623.60	497,076.59
合 计	1,082,457.10	794,890.69

14、预计负债

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
产品质量保证	4,497,161.29	383539.79	2938820.14	1,941,880.94	对交付验收的工程在质保期内负有质量保证义务
合 计	4,497,161.29	383,539.79	2,938,820.14	1,941,880.94	

15、递延收益

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	100,000.00	-	50,000.00	50,000.00	
合 计	100,000.00	-	50,000.00	50,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本年新增补助金额	本年计入其他收益金额	其他变动	年末余额	与资产相关/与收益相关
离心管束式高效除尘脱硫除雾超低排放装置的研制及工程应用	100,000.00		50,000.00		50,000.00	与资产相关
合 计	100,000.00	-	50,000.00	-	50,000.00	

16、股本

(1) 股本变动情况

项目	期初余额	本次变动增减（+、-）				期末余额
		发行新股	净资产折股	公积金转股	其他	
股份总数	30,290,000.00					30,290,000.00
合计	30,290,000.00					30,290,000.00

2017年9月30日，股份公司召开创立大会，会议审议通过了《湖南正明环保股份有限公司筹办费用开支情况的报告》、《关于整体变更设立湖南正明环保股份有限公司的议案》，同意以公司2017年6月30日经审计的净资产37,443,571.02元按照1:0.8090的比例折股3,029万股，余额7,153,571.02元计入资本公积；中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具CAC证验字[2017]0102号《验资报告》验证。

17、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,153,071.02			7,153,071.02
合 计	7,153,071.02			7,153,071.02

本公司以 2017 年 6 月 30 日经审计的净资产 37,443,571.02 元按照 1:0.8090 的比例折股 3,029 万股，余额 7,153,571.02 元计入资本公积；本公司收购湖南正明科技发展有限公司减少资本公积 500.00 元。

18、盈余公积

（1）盈余公积变动情况

项 目	年初余额	增加	减少	期末余额
法定盈余公积	1,212,979.83			1,212,979.83
合 计	1,212,979.83			1,212,979.83

19、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	10,957,766.26	9,702,226.13
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-
调整后期初未分配利润	10,957,766.26	9,702,226.13
加：本期归属于母公司股东的净利润	-2,133,278.71	11,817,615.37
加：股东权益内部结转		
减：提取法定盈余公积		1,212,979.83
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		9,349,095.41
期末未分配利润	8,824,487.55	10,957,766.26

20、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	26,342,492.06	20,606,786.64
其他业务		
合 计	26,342,492.06	20,606,786.64

（续）

项目	上期发生额	
	收入	成本
主营业务	14,553,366.20	9,957,058.37
其他业务		
合 计	14,553,366.20	9,957,058.37

21、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,709.22	13,357.66
教育费附加(含地方教育附加)	19,526.36	12,372.59
房产税	47,115.38	
土地使用税	15,074.38	
印花税	8,483.40	10,679.40
车船税	0	360.00
合 计	100,908.74	36,769.65

22、销售费用

类别	本期发生额	上期发生额
办公费		31,655.31
业务招待费		42,521.93
业务宣传费	71,495.15	94,937.72
质保维护费		119,119.44
合 计	71,495.15	288,234.40

23、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,865,702.97	1,349,689.83
折旧摊销	142,086.78	196,260.97
办公性费用	85,861.56	108,496.64
差旅费	260,154.94	278,038.09
中介咨询费	974,137.18	260,075.47
车辆使用费	147,093.40	153,337.33
通讯费	52,563.13	28,919.42
租赁费	43,266.83	38,400.00
业务招待费	215,660.82	94,962.26
其他	123,444.89	97,517.70
质保维护费	1,361,087.02	
会议费	112,667.22	
合 计	5,383,726.74	2,605,697.71

24、研发费用

类别	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,723,316.70	1,354,924.50
合 计	1,723,316.70	1,354,924.50

25、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	148,152.94	62,563.61
减：利息收入	3,258.23	6,278.39
手续费		109,465.55
其他（票据贴现）	102,855.79	5957.21
合 计	247,750.50	171,707.98

26、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	368,307.56	979,993.09
合 计	368,307.56	979,993.09

27、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-52,793.50	
合 计	-52,793.50	

28、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额
接受捐赠		
政府补助		
其他	24,252.11	
合 计	24,252.11	

29、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
罚款支出		
滞纳金	11,956.56	1245.13
其他	4,584.39	48,559.82
合 计	16,540.95	49,804.95

30、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	-21,603.60	
递延所得税费用		
合 计	-21,603.60	

31、现金流量表项目

（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
收到的利息	3,258.23	6,278.39
收到的往来款及其他	803,798.36	2,391,887.50
收到的政府补助		
营业外收入		
合 计	807,056.59	2,398,165.89

(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
付现的管理费用	71,495.15	288,234.40
付现的销售费用	4,616,504.74	1,315,469.92
付现的财务费用	210,311.53	5,957.21
营业外支出付现		1,245.13
支付的往来款及其他	1,245,269.35	2,010,982.81
合 计	6,143,580.77	3,621,889.47

(3) 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	-2,133,278.71	-890,824.45
加: 资产减值准备	368,307.56	979,993.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,052.07	269,445.91
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)	52,793.5	48,559.82
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	4,584.39	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	148,152.94	62,563.61
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)		
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)	11,988,533.91	-10,193,189.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,080,621.74	4,840,471.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,317,669.64	4,528,118.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	299,854.28	-354,861.95
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		

补充资料	本期发生额	上期发生额
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	2,690,675.59	6,359,327.29
减: 现金的期初余额	2,704,057.51	7,230,854.83
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	-13,381.93	-871,527.54

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末金额	期初金额
一、现金	969,058.58	2,704,057.51
其中: 库存现金	40,120.00	1,120.00
可随时用于支付的银行存款	928,938.58	2,702,937.51
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	969,058.58	2,704,057.51
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	1,721,617.01	

六、合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

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		
湖南正明科技发展有限公司	湖南长沙	湖南长沙	环境治理	100%		100%	企业合并

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

无。

（四）重要的共同经营

无。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险，因本公司无外币业务，本公司无外汇风险。

（2）利率风险—现金流量变动风险

利率风险—现金流量变动风险指因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险，主要与浮动利率银行借款有关，因公司银行借款利率为固定利率，本公司无利率风险—现金流量变动风险。

（3）其他价格风险

其他价格风险指分类为可供出售金融资产和交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量时，证券市场变动导致的公允价值变动风险，因本公司无以公允价值计量的可供出售金融资产和交易性金额资产，本公司无其他价格风险。

2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司定期对客户进行了解，并根据了解情况调整信用额度，同时执行监控程序

以确保采取必要的措施回收过期债权，此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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。

九、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东、实际控制人基本情况

公司无控股股东，实际控制人为廖厚伍、卢小平、袁春琼、曹国华和黄爱良，本公司前五大股东为廖厚伍、卢小平、袁春琼、曹国华和黄爱良，其合计持有公司 63.47%股份，此前五大股东于 2017 年 9 月 30 日签署了《一致行动协议》，约定在公司重大事项上采取一致行动。

姓名	性别	国籍	与本公司关系
廖厚伍	男	中国	本公司董事兼董事长
袁春琼	女	中国	本公司董事兼总经理
卢小平	男	中国	本公司董事兼副总经理
曹国华	男	中国	本公司董事兼副总经理
黄爱良	女	中国	本公司董事兼副总经理

2、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
孙义方	实际控制人直系亲属
叶文娟	股东及高管
周栋	股东及高管
刘鹏	股东及高管
周建明	股东及高管
黄蓉	股东及高管
刘志娟	股东及高管

3、关联方交易

(1) 关联方往来款项余额

报表项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他应收款	廖厚伍		23,051.00
其他应收款	卢小平	29,875.24	
其他应收款	曹国华	47,415.41	

报表项目名称	关联方名称	期末金额	期初金额
其他应付款	黄爱良	48,631.90	
其他应付款	袁春琼	39,026.34	42,184.00
其他应付款	卢小平	15,510.20	

(2) 关联方交易情况

无。

(3) 关联方担保情况

无。

(4) 关联方资金拆借

无。

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在应披露的重要承诺事项及重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项的说明

无

十二、其他重要事项

无。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	690,000.00	1.25	552,000.00	80.00	138,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	54,459,742.01	98.75	4,404,825.99	8.09	50,054,916.02
组合小计	54,459,742.01	98.75	4,404,825.99	8.09	50,054,916.02

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	55,149,742.01	100.00	4,956,825.99	8.99	50,192,916.02

(续)

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	690,000.00	1.13	552,000.00	80.00	138,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	60,214,365.02	98.87	4,171,422.43	6.93	56,042,942.59
组合小计	60,214,365.02	98.87	4,171,422.43	6.93	56,042,942.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	60,904,365.02	100.00	4,723,422.43	7.76	56,180,942.59

①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
冀州中科能源有限公司	690,000.00	552,000.00	80.00	对方破产清算
合 计	690,000.00	552,000.00	80.00	

②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	38,907,339.39	1,945,366.97	5.00
1至2年	11,522,015.00	1,152,201.50	10.00
2至3年	3,195,087.62	639,017.52	20.00
3至4年			
4至5年	835,300.00	668,240.00	80.00
合 计	54,459,742.01	4,404,825.99	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末应收 帐款余额	期末坏账 准备余额	账龄	占应收帐款期 末余额合计数 比例(%)
许昌宏伟热力有限公司	非关联方	5,800,000.00	290,000.00	1 年内	10.52
河北迎新集团研石热电	非关联方	5,800,000.00	290,000.00	1 年内	10.52
本溪玉晶玻璃有限公司	非关联方	3,359,900.00	167,995.00	1 年内	6.09
北京北方节能环保有限公司	非关联方	3,020,000.00	151,000.00	1 年内	5.48
江苏金润环保工程有限公司	非关联方	2,878,675.00	287,867.50	1-2 年	5.22
合 计	--	20,858,575.00	1,186,862.50		37.82

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,835,012.04	100.00	102,217.18	5.57	1,732,794.86
组合小计	1,835,012.04	100.00	102,217.18	5.57	1,732,794.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	1,835,012.04	100.00	102,217.18	5.57	1,732,794.86

(续)

种类	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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款项	1,805,614.48	100.00	105,233.18	5.83	1,700,381.30
合并范围内不计提坏账准备的其他应收款项					
组合小计	1,805,614.48	100.00	105,233.18	5.83	1,700,381.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合 计	1,805,614.48	100.00	105,233.18	5.83	1,700,381.30

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额
----	------

	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	1,785,341.54	92,283.08	5.00
1 至 2 年	30,000.00	3,000.00	10.00
2 至 3 年	9,670.50	1,934.10	20.00
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00
合 计	1,835,012.04	102,217.18	5.57

(3) 其他应收款按性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
一般往来款	57,895.98	269,047.76
个人借备用金	401,116.06	364,969.72
押金保证金	580,000.00	375,597.00
代扣代缴个人所得税	796,000.00	796,000.00
合 计	1,835,012.04	1,805,614.48

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,126,410.04		3,126,410.04	2,833,410.04		2,833,410.04
合 计	3,126,410.04		3,126,410.04	2,833,410.04		2,833,410.04

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
湖南正明科技发展有限公司	2,833,410.04	293,000.00		3,126,410.04		
合 计	2,833,410.04	293,000.00		3,126,410.04		

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	
	收入	成本
主营业务	26,281,401.16	20,586,626.64
其他业务		
合 计	26,281,401.16	20,586,626.64

(续)

项目	上期发生额
----	-------

	收入	成本
主营业务	14,553,366.02	9,957,058.37
其他业务		
合 计	14,553,366.02	9,957,058.37

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	备注
非流动资产处置损益	-52,793.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,711.16	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	4,917.66	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		

项目	本期发生额	备注
合 计	4,917.66	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-4.39%	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.40%	-0.07	-0.07

湖南正明环保股份有限公司
二〇一八年八月十八日