



延庆环保

NEEQ : 835556

上海延庆环保科技股份有限公司

SHANGHAI YANQING ENVIRONMENTAL PROTECTION TECHNIQUE CO., LTD



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



2019年上半年公司研发的复式曝气生物滤池及工艺、酚氨废水处理装置、轻油分离装置、一种刮泥机底轴固定架及其刮泥板、一种微电解氧化组合装置、高效微电解塔、一种带刮渣板的微电解塔、一种仪表探头测量管道、一种化学清洗装置等9项专利技术得到了成果转化应用。

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	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
公司、延庆环保	指	上海延庆环保科技股份有限公司。
延庆有限	指	上海延庆水处理设备制造有限公司，系公司前身
铜陵延庆	指	延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司，系公司全资子公司
天东环保	指	伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司
东庆环保	指	成都东庆环保工程设计有限公司
铜陵合众	指	铜陵合众投资发展中心（有限合伙），系公司股东
上海唐创	指	上海唐创投资中心（有限合伙），系公司股东
上海势赢	指	上海势赢投资发展中心（有限合伙），系公司股东
主办券商、万联证券	指	万联证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
“三会”	指	公司股东大会、董事会和监事会的统称
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
中水	指	把排放的生活污水、工业废水回收，经过处理后可以再利用的水
脱盐水	指	采用物理、化学或离子交换法，去除水中阴阳离子后的高品质特殊工艺用水，主要用于工业生产过程中对水质要求较高的工艺补水
水处理	指	对水源水和不符合用水水质要求的水，采用物理、化学、生物等方法改善水质的过程
工业水处理系统	指	包括但不限于污水处理单元、回用水处理单元、净水处理单元、循环水处理单元、冷凝液精制单元、脱盐水处理单元、消防水处理单元、热水站单元等
工业水处理施工	指	包括水处理单元全部建构筑物的建设、设备和管道的安装、装置的调试和试车服务
酚氨污水系统	指	煤化工废水酚氨回收系统和污水处理系统

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。

公司负责人黄庆东、主管会计工作负责人黄庆农及会计机构负责人（会计主管人员）黄庆农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	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表。 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。 3. 延庆环保第二届董事会第四次会议决议公告。 4. 延庆环保第二届监事会第三次会议决议公告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海延庆环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHANGHAI YANQING ENVIRONMENTAL PROTECTION TECHNIQUE CO., LTD.
证券简称	延庆环保
证券代码	835556
法定代表人	黄庆东
办公地址	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 G 座 202 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王向东
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-59705428
传真	021-23010302
电子邮箱	scb@shhyanqing.com
公司网址	http://www.shhyanqing.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 H 座 201112
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	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 G 座 202

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	2003 年 3 月 20 日
挂牌时间	2016 年 1 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业(N) — 生态保护和环境治理业(N77) — 环境治理业(N772) — 水污染治理(N7721)
主要产品与服务项目	环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	黄庆东
实际控制人及其一致行动人	黄庆东、常忠芳、黄荣蓉

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	91310000748088110K	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	上海市闵行区联航路 1188 号 7 幢 2 层 F 座	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	万联证券
主办券商办公地址	广州市天河区珠江东路 11 号 18、19 楼全层
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	15,466,379.44	9,657,069.28	60.16%
毛利率%	24.80%	36.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	535,472.99	339,633.03	57.66%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	536,789.57	148,660.99	261.08%
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）	0.86%	0.53%	-
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）	0.86%	0.23%	-
基本每股收益	0.01	0.01	-

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	83,666,091.45	87,655,153.01	-4.55%
负债总计	21,111,060.71	25,635,595.26	-17.65%
归属于挂牌公司股东的净资产	62,555,030.74	62,019,557.75	0.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.25	1.24	0.81%
资产负债率%（母公司）	21.73%	25.20%	-
资产负债率%（合并）	25.23%	29.25%	-
流动比率	2.40	2.09	-
利息保障倍数	3.58	-1.38	-

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	1,649,425.47	2,952,809.49	-44.14%
应收账款周转率	0.77	0.37	-
存货周转率	0.48	0.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-4.55%	-3.35%	-
营业收入增长率%	60.16%	-44.93%	-
净利润增长率%	57.66%	-91.10%	-

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	50,000,000	50,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
其他营业外收入和支出	-1,316.58
非经常性损益合计	-1,316.58
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-1,316.58

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司属于环保水处理行业，水处理行业作为环保行业的一个重要分支，近年来随着国内对环保概念的持续关注，迎来了加速发展的新阶段。近年来，我国污水处理行业发展突飞猛进，整体发展处于快速成长期。主要表现在污水处理能力迅速扩张、污水处理效率稳步提高、污水处理量快速增长等方面。公司主营业务环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售。公司主要客户为大型企业，客户涵盖来自于石油、化工、冶金、电力等多个行业的大型国有企业、上市公司、大型私营企业、设计院所等，积累主要客户约 100 家。

本公司目前主要销售模式为设备系统集成模式（EP 模式）。在此种模式下煤化工、电力、石化等大型工业的整体配套水处理项目均包含了若干子项目，以煤化工行业为例，包括给水方面的原水预处理项目、锅炉补给水项目，排水方面的废水处理项目，再生水方面的再生水（中水）深度处理及回用项目，循环水及凝结水精处理项目等，而客户方通常在将整体项目通过 EPC 承包模式发包给承包商总体负责的同时，将这些能够独立拆分的子项目单独进行对外招标，这些子项目基本不涉及土建安装，通常采取系统设计及设备系统集成模式（EP 模式）。公司根据客户水处理的需要，通过对客户项目的实地水环境的考察，结合客户工业项目，进行系统设计、设备设计和选型，并采购系统所需设备、生产核心设备和非标设备，并将系统涉及设备按照工艺流程系统组装集成起来，然后经过调试，将整套集成设备作为一个整体出售给客户方。该模式的核心是系统设计和设备集成。今后随着公司资金面的改善，公司将逐渐以 EP 模式为主，参与 EPC 模式、BT 模式、BOT 模式项目建设。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层克服外围环境不利的局面，一方面坚持以市场需求为导向，继续专注于主营业务的发展，加强项目筛选，对于付款方式不好，存在风险的项目坚决回避，持续进行技术创新、产品创新，稳步实施各项技术研发工作，在不利的环境下集聚力量，蛰伏待机；另一方面积极展开行业拓展，丰富和优化现有经营模式，进一步增强公司发展后劲。

报告期内，公司实现营业收入 1,546.64 万元，同比上升 60.16%；归属于挂牌公司的股东净利润为 53.55 万元，同比增长 57.66%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司注册资本 5,000.00 万元。总资产为 8,366.61 万元，总资产下降 4.55%，归属于母公司的净资产为 6,255.50 万元，同比增长 0.86%。

三、 风险与价值

报告期内，公司主要面临如下风险：

1、宏观经济、行业政策波动风险

公司主要服务于石油化工、煤化工、电力等行业新建、扩建、改建项目上，上述行业与世界能源价格、国民经济发展周期及国家宏观经济政策关联性很高。上半年国际油价保持在 50 美元每桶左右，公司的下游行业出现明显的回暖征兆，化工等行业由于产品大幅度

涨价，行业景气度明显回升，但由于长期的不景气导致这些企业现金流普遍较紧，建设环保设施的意愿不强。

应对措施：面对当前局面，公司积极采取应对措施，为最大限度降低宏观经济与行业政策波动对公司经营的负面影响，公司在经营过程中对项目进行严格的筛选，选取风险低、价值量大的项目作为企业经营标的，通过该方式规避相关风险。

2、核心人员依赖风险

公司从事的业务属于资金、技术、知识密集型，随着公司的扩张及业务范围的延伸，公司需要大量在工业水处理系统设计、施工管理、系统运营、设备维护等方面具有丰富经验的技术、管理人才。如果发生研发和技术队伍整体流失现象，将对公司持续发展带来不利影响。

应对措施：面对存在的核心人员依赖风险，公司培养和组建了较为稳定的技术团队，公司董事长黄庆东有 30 多年水处理领域技术经验，大力培养后备力量，亲自组织培训技术团队，传授经验，公司有了一定的人才储备，抵御风险能力明显增强，即使个别核心技术人员流失，对公司影响非常有限。

3、公司收入与利润规模较低的风险

2019 年上半年公司营业收入分别为 1,546.64 万元、扣非净利润为 53.68 万元。报告期内，公司资金量有限，业务拓展受到一定限制，收入规模及利润规模较低。2019 年上半年，石化、煤化工、冶金、电力等下游行业出现一定的回暖征兆，但由于公司现有收入规模与利润水平不高，存在抵御外部变化能力较低的风险。

应对措施：近几年，公司技术研发不断升级，项目储备非常丰富。公司是技术主导型企业，在高难度废水处理领域有较强的竞争力，未来将更加着力于注重技术研发，加大营销力度，使得营业收入和利润实现较快增长。

4、公司应收账款占比较大的风险

本报告期末，公司应收账款账面净值 1,636.20 万元，2019 年上半年和 2018 年，公司应收账款周转率分别为 0.77、0.37，应收账款周转率有所提高，单个项目对公司整体应收账款状况影响较大。若未来宏观经济环境低迷，致使下游客户的财务经营状况发生急剧恶化，导致公司应收账款不能及时回收发生坏账，将对公司资产质量以及财务状况产生不利影响。

应对措施：为应对公司的回款风险，公司在经营过程中，均选取信用良好的大型国企、上市公司进行合作，以此保证客户能够及时回款，减少坏账的发生。

5、对客户销售集中度较高的风险

公司产品和服务主要对象为石化、煤化工、电力、冶金等行业。2019 年上半年和 2018 年公司前五大客户的销售额合计占营业收入的比例分别为 96.15%、80.21%，所占比重较高，公司产品销售和服务对象比较集中，公司存在对客户销售集中度较高的风险。

应对措施：未来随着公司业务规模的扩大以及向电力、医药、轻工等行业业务的开拓，公司客户销售集中度较高的情形有望逐年降低。

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，安全生产，注重环保。积极吸纳就业并保障员工合法权益，恪守职责，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，同社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input 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

(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	10,000,000.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	30,000,000.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	30,000,000.00	0.00

(二) 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			挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高			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			挂牌	关联交易承诺	减少及规避关联交易	正在履行中
董监高			挂牌	关联交易承诺	减少及规避关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	资金占用承诺	严格遵守公司财务及内控制度, 不发生资金占用行为	正在履行中

承诺事项详细情况:

<p>公司控股股东、实际控制人及公司所有董事、监事、高级管理人员均出具了如下承诺:</p> <p>1、避免同业竞争承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。</p> <p>2、减少及规避关联交易的承诺</p> <p>公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少及规范关联交易的承诺》。</p> <p>3、关联方资金占用问题承诺</p> <p>公司主要股东黄庆东对关联方资金占用问题出具相关承诺, 若公司未来因关联方资金占用问题受到损失, 所有损失皆由其本人承担; 且未来将严格遵守公司财务及内控制度, 不再发生资金占用行为。</p> <p>公司控股股东、实际控制人及公司所有董事、监事、高级管理人员除不可避免的关联交易外, 切实履行了上述承诺。</p>

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物	抵押	23,840,145.93	28.49%	为公司与招商银行股份有限公司签订的 900.00 万循环授信合同提供抵押担保
专用设备	抵押	492,886.30	0.59%	为公司与融信租赁股份有限公司签订的 300.00 万借款提供抵押担保

土地使用权	抵押	3,786,601.46	4.53%	为公司与招商银行股份有限公司签订的 900.00 万循环授信合同提供抵押担保
原材料	抵押	1,400,206.17	1.67%	为公司与融信租赁股份有限公司签订的 300.00 万借款提供抵押担保
合计	-	29,519,839.86	35.28%	-

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	33,070,775	66.14%	0	33,070,775	66.14%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,338,850	22.68%	0	11,338,850	22.68%	
	董事、监事、高管	1,330,000	2.66%	0	1,330,000	2.66%	
	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	16,929,225	33.86%	0	16,929,225	33.86%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,614,550	25.23%	0	12,614,550	25.23%	
	董事、监事、高管	3,990,000	7.98%	0	3,990,000	7.98%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							34

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%以上股东间相与关系说明：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	黄庆东	16,819,400	0	16,819,400	33.64%	12,614,550	4,204,850
2	铜陵合众投资发展中心（有限合伙）	5,834,000	0	5,834,000	11.67%	0	5,834,000
3	王向东	5,320,000	0	5,320,000	10.64%	3,990,000	1,330,000
4	上海唐创投资中心（有限合伙）	4,583,350	0	4,583,350	9.17%	0	4,583,350
5	上海势赢投资发展中心（有限合伙）	3,846,200	0	3,846,200	7.69%	0	3,846,200
合计		36,402,950	0	36,402,950	72.81%	16,604,550	19,798,400

前五名或持股 10%以上股东间相与关系说明：

股东王向东为黄庆东的妹夫，铜陵合众普通合伙人黄荣蓉为公司董事长黄庆东儿。除此以外，公司现有股东无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

本公司控股股东为黄庆东，其基本情况如下：

黄庆东：男，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，身份证号码为34070219600627XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村42栋；1987年7月至2003年2月，任铜化集团有机化工厂技术员、实验室主任；2003年3月至2015年10月，任延庆有限常务副总经理、总工程师。2015年10月股份公司创立大会选举其为公司董事，现任公司董事长、总经理。期末持有本公司股份16,819,400股，占总股本的33.64%。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为黄庆东、常忠芳（黄庆东配偶）及黄荣蓉（黄庆东女儿），其基本情况如下：

黄庆东：同上

常忠芳：女，中国国籍，高中学历，无境外永久居留权，身份证号码为34070219610208XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村42栋；2003年3月至2015年10月，任延庆有限总经理。2015年10月股份公司后不在公司任职。期末持有本公司股份1,300,000股，占总股本的2.60%。

黄荣蓉：女，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权，身份证号码为34070219870916XXXX，住址为安徽省铜陵市铜官山区金口岭村42栋；2012年9月至2015年6月，华东政法大学学生，2015年7月至今在上海东弘律师事务所任律师，亦为铜陵合众投资发展中心（有限合伙）普通合伙人，该有限合伙企业持有本公司股份5,834,000股，占总股本的11.67%。

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
黄庆东	董事长、总经理	男	1960年6月	大专	2018-10-23至 2021-10-22	是
王向东	董事、副总经理、董事会秘书	男	1969年5月	硕士研究生	2018-10-23至 2021-10-22	是
杨贤凤	董事	女	1964年9月	大专以下	2018-10-23至 2021-10-22	是
孙继伟	董事	男	1968年3月	博士研究生	2018-10-23至 2021-10-22	否
邹达	董事	男	1983年12月	本科	2018-10-23至 2021-10-22	否
王静	监事会主席	女	1973年10月	大专以下	2018-10-23至 2021-10-22	是
李文广	监事	男	1977年7月	大专以下	2018-10-23至 2021-10-22	是
冯康勤	监事	男	1981年3月	本科	2018-10-23至 2021-10-22	是
黄庆农	副总经理、财务总监	女	1970年11月	大专	2018-10-23至 2021-10-22	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长黄庆东为公司控股股东、实际控制人；董事王向东为公司控股股东、实际控制人黄庆东妹夫；董事杨贤凤为公司员工，与公司控股股东、实际控制人无关系；董事孙继伟为公司股东上海唐创投派代表，与公司控股股东、实际控制人无关系；董事邹达为公司股东上海势赢委派代表，与公司控股股东、实际控制人无关系。监事王静为公司控股股东、实际控制人黄庆东弟媳；监事李文广、冯康勤为公司员工，与公司控股股东、实际控制人无关系。高管王向东、黄庆农为夫妻，黄庆农系公司控股股东、实际控制人黄庆东妹妹。

(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	期末持有股票期权
----	----	----------	------	----------	----------	----------

					例	数量
黄庆东	董事长、总经理	16,819,400	0	16,819,400	33.64%	0
王向东	董事、副总经理、董事会秘书	5,320,000	0	5,320,000	10.64%	0
杨贤凤	董事	0	0	0	0.00%	0
孙继伟	董事	0	0	0	0.00%	0
邹达	董事	0	0	0	0.00%	0
王静	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李文广	监事	0	0	0	0.00%	0
冯康勤	监事	0	0	0	0.00%	0
黄庆农	副总经理、财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	22,139,400	0	22,139,400	44.28%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	29	30
行政管理人员	7	7
技术研发人员	20	20
销售人员	2	2
行政财务人员	4	4
员工总计	62	63

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	21	21
专科	15	15

专科以下	23	24
员工总计	62	63

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：

公司期末人数较上年末增加 1 人，其中生产人员增 1 人。2019 年公司及全资子公司铜陵延庆员工参加的各类培训费用合计约 20,000.00 元。所有员工薪酬都按薪酬制度执行。报告期内无需要公司承担的离退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员 (非董事、监事、高级管理人员)	4	4

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	六、1	403,912.23	146,570.24
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	六、2	23,487,193.17	25,231,485.76
其中：应收票据		7,125,160.00	8,018,160.00
应收账款		16,362,033.17	17,213,325.76
应收款项融资			
预付款项	六、3	1,323,855.56	4,004,411.85
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、4	478,090.79	508,838.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	24,892,676.51	23,772,652.92
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			10,601.11
流动资产合计		50,585,728.26	53,674,559.95
非流动资产：			
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	六、6	2,924,665.51	2,924,665.51
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、7	25,500,964.14	26,314,470.63
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、8	3,790,305.16	3,848,737.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、9	864,428.38	892,719.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		33,080,363.19	33,980,593.06
资产总计		83,666,091.45	87,655,153.01
流动负债：			
短期借款	六、10	9,000,000.00	8,200,000.00
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、11	6,116,613.63	4,649,748.48
其中：应付票据			
应付账款		6,116,613.63	4,649,748.48
预收款项	六、12	39,746.86	6,603,022.00
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、13	256,923.98	151,839.00
应交税费	六、14	817,242.39	391,993.05
其他应付款	六、15	4,380,533.75	4,638,992.65
其中：应付利息		14,137.05	13,023.95
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	六、16	500,000.10	1,000,000.08
其他流动负债			
流动负债合计		21,111,060.71	25,635,595.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
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			
非流动负债合计			
负债合计		21,111,060.71	25,635,595.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、17	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、18	5,806,754.71	5,806,754.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、19	1,158,318.12	1,158,318.12
一般风险准备			
未分配利润	六、20	5,589,957.91	5,054,484.92
归属于母公司所有者权益合计		62,555,030.74	62,019,557.75
少数股东权益			
所有者权益合计		62,555,030.74	62,019,557.75
负债和所有者权益总计		83,666,091.45	87,655,153.01

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

（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		395,921.27	133,274.77
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	十三、1.1	7,125,160.00	8,018,160.00
应收账款	十三、1.2	16,362,033.17	17,213,325.76
应收款项融资			
预付款项		47,674,319.67	47,650,841.81
其他应收款	十三、2	473,701.53	504,875.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		4,451,851.54	5,453,883.68
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			
流动资产合计		76,482,987.18	78,974,361.55
非流动资产：			
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、3	7,924,665.51	7,924,665.51
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		1,055,288.97	1,112,683.95
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,703.70	12,421.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		864,405.19	892,695.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,848,063.37	9,942,467.05
资产总计		86,331,050.55	88,916,828.60
流动负债：			
短期借款		9,000,000.00	8,200,000.00
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		4,024,783.51	2,715,843.60
预收款项		39,746.86	6,603,022.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		65,706.00	18,546.00
应交税费		767,216.55	239,203.37
其他应付款		4,361,909.75	3,628,072.65
其中：应付利息		14,137.05	13,023.95
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		500,000.10	1,000,000.08
其他流动负债			
流动负债合计		18,759,362.77	22,404,687.70
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		18,759,362.77	22,404,687.70
所有者权益：			
股本		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,806,754.71	5,806,754.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,158,318.12	1,158,318.12
一般风险准备			
未分配利润		10,606,614.95	9,547,068.07
所有者权益合计		67,571,687.78	66,512,140.90

负债和所有者权益合计		86,331,050.55	88,916,828.60
-------------------	--	---------------	---------------

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

(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		15,466,379.44	9,657,069.28
其中：营业收入	六、21	15,466,379.44	9,657,069.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,709,327.79	9,390,354.34
其中：营业成本	六、21	11,630,433.97	6,094,749.16
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、22	233,903.48	244,942.08
销售费用	六、23	211,571.46	483,099.19
管理费用	六、24	1,543,228.38	1,613,727.21
研发费用	六、25	346,276.13	483,452.93
财务费用	六、26	310,248.67	383,558.80
其中：利息费用		293,196.60	454,947.50
利息收入		860.07	45,691.68
信用减值损失			
资产减值损失	六、27	433,665.70	86,824.97
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		757,051.65	266,714.94
加：营业外收入	六、28	1,925.00	229,860.54

减：营业外支出	六、29	3,241.58	4,850.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		755,735.07	491,725.06
减：所得税费用	六、30	220,262.08	152,092.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		535,472.99	339,633.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		535,472.99	339,633.03
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		535,472.99	339,633.03
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)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			
七、综合收益总额		535,472.99	339,633.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		535,472.99	339,633.03
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.01

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

（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	15,466,379.44	9,657,069.28
减：营业成本	十三、4	12,221,365.82	6,360,002.84
税金及附加		15,878.32	27,264.68
销售费用		202,589.11	452,246.05
管理费用		658,960.76	857,331.29
研发费用		346,276.13	483,452.93
财务费用		307,714.01	380,645.37
其中：利息费用		284,446.60	
利息收入		499.30	
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-433,665.70	-86,819.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,279,929.59	1,009,306.87
加：营业外收入		1,645.00	7,580.00
减：营业外支出		1,765.63	2,940.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,279,808.96	1,013,946.87
减：所得税费用		220,262.08	152,092.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,059,546.88	861,854.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,059,546.88	861,854.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、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			
六、综合收益总额		1,059,546.88	861,854.84
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

(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		3,303,136.48	4,892,737.14
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		-	221,900.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、31	3,120,809.07	3,248,399.22
经营活动现金流入小计		6,423,945.55	8,363,036.36
购买商品、接受劳务支付的现金		2,580,011.26	1,811,354.09
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		1,431,559.64	1,585,135.03
支付的各项税费		505,092.63	1,295,965.66
支付其他与经营活动有关的现金	六、31	257,856.55	717,772.09
经营活动现金流出小计		4,774,520.08	5,410,226.87
经营活动产生的现金流量净额		1,649,425.47	2,952,809.49
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,099,999.98	12,499,999.98

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,083.50	437,982.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		10,392,083.48	12,937,982.48
筹资活动产生的现金流量净额		-1,392,083.48	-3,937,982.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		257,341.99	-985,172.99
加：期初现金及现金等价物余额		146,570.24	1,186,954.35
六、期末现金及现金等价物余额		403,912.23	201,781.36

法定代表人：黄庆东 主管会计工作负责人：黄庆农 会计机构负责人：黄庆农

(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		3,303,136.48	4,664,390.64
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,117,608.30	3,248,269.35
经营活动现金流入小计		6,420,744.78	7,912,659.99
购买商品、接受劳务支付的现金		4,879,334.91	3,018,684.60
支付给职工以及为职工支付的现金		404,006.02	543,443.86
支付的各项税费		243,050.17	755,082.55
支付其他与经营活动有关的现金		239,623.70	575,987.57
经营活动现金流出小计		5,766,014.80	4,893,198.58
经营活动产生的现金流量净额		654,729.98	3,019,461.41
二、投资活动产生的现金流量：			
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			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计			

投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,000,000.00	9,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		9,000,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		9,099,999.98	12,499,999.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,083.50	437,982.50
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		9,392,083.48	12,937,982.48
筹资活动产生的现金流量净额		-392,083.48	-3,937,982.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		262,646.50	-918,521.07
加：期初现金及现金等价物余额		133,274.77	1,114,647.06
六、期末现金及现金等价物余额		395,921.27	196,125.99

法定代表人：黄庆东

主管会计工作负责人：黄庆农

会计机构负责人：黄庆农

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 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

二、 报表项目注释

一、 公司的基本情况

上海延庆环保科技股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）成立于2003年3月21日，注册地为上海市闵行区联航路1188号7幢2层F座，总部办公地址为上海市闵行区联航路1188号7幢2层G202。

本公司属水利、环境和公共设施管理业(N)一生态保护和环境治理业(N77)一环境治理业(N772)一水污染治理行业，主要从事环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售业务。经营范围主要为：在环保科技领域内从事技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务，环保成套设备及配件、水处理成套设备及配件、环保自动化控制系统设计、研发、系统集成及销售，水泵、阀门、机电设备、仪器仪表的销售，环保工程、防腐保温工程、房屋建筑工程、市政公用工程、机电设备安装工程、钢结构工程(工程类项目凭许可资质经营)，以下限分支机构经营：水

处理成套设备及配件、化工防腐设备的制造、销售。【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】。

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括延庆水处理设备制造(铜陵)有限公司。

详见本附注“六、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定,并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

经公司评估,自报告期末起 12 个月内,公司持续经营能力良好,不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3. 营业周期

本集团营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最

终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果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投资损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销

售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9. 应收款项坏账准备

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名或占该应收款项余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

如果单项金额重大未出现未来现金流现值低于其账面价值，相关款项按信用风险特征组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
应收合并范围内关联方款项及其他无风险款项	不计提坏账准备

1) 采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1年以内	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	50	50
4-5年	80	80
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但已发生了特殊减值。
-------------	----------------------------

坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备
-----------	------------------------------

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、在产品、在途物资等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

在产品 and 用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5,000.00 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率(%)	年折旧率(%)
1	房屋建筑物	20	5	4.75
2	机器设备	5、10	5	19.00、9.50
3	运输设备	4	5	23.75
4	电子设备	3	5	31.67

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

13. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

14. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

在每个会计期间，本集团对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核。

16. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

17. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。如果公司存在设定受益计划，应说明具体会计处理方法。

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

18. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

19. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括为水处理成套设备及配件销售以及设计费收入，收入确认政策如下：

（1）销售商品

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

1) 本公司从事的水处理工程等项目，按照合同标的已全部交货完毕并取得客户整体交货验收证明时确认收入；

2) 本公司销售零星水处理设备及配件，在商品发出且客户收货后，公司开票后确认收入。

3) 本公司对于施工周期超过一年的大型水处理工程项目，按照完工百分比法，与客户确认项目进度并开票后确认收入。

（2）服务

在资产负债表日提供服务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供服务收入。提供服务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。按照已收或应收的合同或协议价款确定提供服务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供服务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间

累计已确认提供服务收入后的金额，确认当期提供服务收入；同时，按照提供服务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认服务成本后的金额，结转当期服务成本。

在资产负债表日提供服务结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的服务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的服务成本金额确认提供服务收入，并按相同金额结转服务成本。

2) 已经发生的服务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的服务成本计入当期损益，不确认提供服务收入。

20. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助、与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21. 递延所得税资产和递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确

认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

22. 重要会计政策和会计估计变更

会计政策变更采用追溯调整法

五、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、9%、13%、16%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	5%、7%
企业所得税	当期应纳税所得额	15%、25%

不同企业所得税税率纳税主体说明：

纳税主体名称	所得税税率
延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司	25%
上海延庆环保科技股份有限公司	15%

2. 税收优惠

2018年10月30日，本公司经上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局共同批准为高新技术企业，有效期为三年，本公司2019年度所得税减按15%征收。

六、 合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2019年1月1日，“期末”系指2019年6月30日，“本期”系指2019年1月1日至6月30日，“上期”系指2018年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	160,271.09	38,625.94
银行存款	243,641.14	107,944.30
其他货币资金		

合计	403,912.23	146,570.24
----	------------	------------

2. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,125,160.00	8,018,160.00
应收账款	16,362,033.17	17,213,325.76
合计	23,487,193.17	25,231,485.76

2.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,125,160.00	8,018,160.00
合计	7,125,160.00	8,018,160.00

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,260,000.00	
合计	1,260,000.00	

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	19,627,396.62	100.00	3,265,363.45	16.64	16,362,033.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

合计	19,627,396.62	100.00	3,265,363.45	16.64	16,362,033.17
----	---------------	--------	--------------	-------	---------------

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,667,294.17	100.00	3,453,968.41	16.71	17,213,325.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,667,294.17	100.00	3,453,968.41	16.71	17,213,325.76

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	8,553,571.53	427,678.58	5.00
1-2年	1,657,553.43	165,755.34	10.00
2-3年	7,288,232.66	1,457,646.53	20.00
3-4年	1,800,000.00	900,000.00	50.00
4-5年	68,780.00	55,024.00	80.00
5年以上	259,259.00	259,259.00	100.00
合计	19,627,396.62	3,265,363.45	16.64

(2) 应收帐款坏帐准备

本期冲回坏帐准备 188,604.96 元。

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 11,551,535.81 元，占应收账款期末余额合计数的比例 58.85%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 2,236,951.79 元。

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	462,194.67	35.00	632,400.22	18.75
1 年以上	861,660.89	65.00	3,372,011.63	81.25
合计	1,323,855.56	100.00	4,004,411.85	100.00

注：预付账款主要是预付成都东庆环保工程设计有限公司的设计费 450,000.00 元，因伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司相关项目暂停导致业务未如期开展。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 900,860.89 元，占预付款项年末余额合计数的比例 68.05%。

4. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	478,090.79	508,838.07
合计	478,090.79	508,838.07

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	479,084.90	100.00	994.11	0.21	478,090.79
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	479,084.90	100.00	994.11	0.21	478,090.79

1) 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(%)	
单项金额重大并单项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	509,832.18	100.00	994.11	0.19	508,838.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	509,832.18	100.00	994.11	0.19	508,838.07

2) 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	19,882.18	994.11	5.00
合计	19,882.18	994.11	5.00

3) 组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
其他无风险款项-押金保证金	459,202.72		
合计	459,202.72		

(2) 其他应收款坏账准备

本期计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
押金保证金	459,202.72	489,950.00
应收暂付款	19,882.18	19,882.18
合计	479,084.90	509,832.18

(4) 按欠款方归集的年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	占其他应收款年末余额合计	坏账准备年末余额
------	------	------	----	--------------	----------

				数的比例 (%)	
云南天安化工有限公司	保证金	312,800.00	3-4年	65.29	
宁夏宝廷新能源有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	20.87	
铜陵电厂	保证金	5,000.00	1年以内	1.04	
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	15,756.00	1年以内	3.29	
上海上孵企业管理有限公司	押金	18,950.00	1-2年	3.96	
合计		452,506.00		94.45	

5. 存货

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
原材料	5,314,483.35		5,314,483.35	4,194,459.76		4,194,459.76
在产品	19,578,193.16		19,578,193.16	19,578,193.16		19,578,193.16
合计	24,892,676.51		24,892,676.51	23,772,652.92		23,772,652.92

6. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动							期末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	2,924,665.51									2,924,665.51
合计	2,924,665.51									2,924,665.51

7. 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,500,964.14	26,314,470.63

合计	25,500,964.14	26,314,470.63
----	---------------	---------------

7.1 固定资产明细表

项目	房屋建筑物	运输设备	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	31,527,288.46	404,712.00	2,444,108.09	817,439.61	35,193,548.16
2. 本期增加金额				32,732.00	32,732.00
(1) 购置				32,732.00	32,732.00
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	31,527,288.46	404,712.00	2,444,108.09	850,171.61	35,226,280.16
二、累计折旧					
1. 期初余额	6,478,586.25	384,476.40	1,313,657.42	702,357.46	8,879,077.53
2. 本期增加金额	749,627.22	0.00	71,864.16	24,747.11	846,238.49
(1) 计提	749,627.22	0.00	71,864.16	24,747.11	846,238.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	7,228,213.47	384,476.40	1,385,521.58	727,104.57	9,725,316.02
四、账面价值					
1. 期末账面价值	24,299,074.99	20,235.60	1,058,586.51	123,067.04	25,500,964.14
2. 期初账面价值	25,048,702.21	20,235.60	1,130,450.67	115,082.15	26,314,470.63

8. 无形资产

无形资产明细

项目	土地使用权	软件使用权	合计
一、账面原值			

1. 期初余额	4,474,321.70	174,458.67	4,648,780.37
2. 期末余额	4,474,321.70	174,458.67	4,648,780.37
二、累计摊销			
1. 期初余额	638,005.56	162,037.01	800,042.57
2. 本期增加金额	49,714.68	8,717.96	58,432.64
(1) 计提	49,714.68	8,717.96	58,432.64
3. 期末余额	687,720.24	170,754.97	858,475.21
三、账面价值			
1. 期末账面价值	3,786,601.46	3,703.70	3,790,305.16
2. 期初账面价值	3,836,316.14	12,421.66	3,848,737.80

9. 递延所得税资产

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	3,266,357.56	489,962.91	3,454,962.52	518,253.65
未实现内部交易损益	2,496,436.45	374,465.47	2,496,436.45	374,465.47
合计	5,761,799.90	864,428.38	5,951,398.97	892,719.12

10. 短期借款

短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
抵押借款	9,000,000.00	8,200,000.00
保证借款		
合计	9,000,000.00	8,200,000.00

11. 应付票据及应付账款

类别	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	6,116,613.63	4,649,748.48
合计	6,116,613.63	4,649,748.48

11.1 应付账款

应付账款明细

项目	期末余额	期初余额
应付货款	6,116,613.63	4,649,748.48
合计	6,116,613.63	4,649,748.48

12. 预收款项

预收款项明细

项目	期末余额	期初余额
预收货款	39,746.86	6,603,022.00
合计	39,746.86	6,603,022.00

13. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	151,839.00	1,403,575.95	1,298,490.97	256,923.98
离职后福利-设定提存计划		133,068.67	133,068.67	
合计	151,839.00	1,536,644.62	1,431,559.64	256,923.98

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	140,664.00	1,167,023.78	1,070,113.78	237,574.00
职工福利费		15,599.29	15,470.31	128.98
社会保险费		193,329.88	193,329.88	
其中：医疗保险费		50,794.20	50,794.20	
工伤保险费		5,356.97	5,356.97	
生育保险费		4,110.04	4,110.04	
住房公积金	11,175.00	27,623.00	19,577.00	19,221.00
合计	151,839.00	1,403,575.95	1,298,490.97	256,923.98

(3) 设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		129,447.01	129,447.01	
失业保险费		3,621.66	3,621.66	
合计		133,068.67	133,068.67	

14. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	466,844.97	215,885.63
企业所得税	191,971.34	76,046.08
个人所得税	2,106.72	2,076.48
城市维护建设税	21,613.19	12,199.81
房产税	39,001.20	39,001.20
土地使用税	69,357.50	34,678.75
教育费附加	12,967.92	9,338.19
印花税	13,379.55	2,766.91
合计	817,242.39	391,993.05

15. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	14,137.05	13,023.95
其他应付款	4,366,396.70	4,625,968.70
合计	4,380,533.75	4,638,992.65

15.1 应付利息

应付利息分类

项目	期末余额	期初余额
银行借款利息	14,137.05	13,023.95
合计	14,137.05	13,023.95

15.2 其他应付款

其他应付款按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	4,366,396.70	4,625,968.70
合计	4,366,396.70	4,625,968.70

16. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	500,000.10	1,000,000.08
合计	500,000.10	1,000,000.08

17. 股本

项目	期初余额	本年变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	50,000,000.00						50,000,000.00

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	5,806,754.71			5,806,754.71
合计	5,806,754.71			5,806,754.71

19. 盈余公积

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
法定盈余公积	1,158,318.12			1,158,318.12
合计	1,158,318.12			1,158,318.12

20. 未分配利润

项目	本期
期初未分配利润	5,054,484.92
加：本年归属于母公司所有者的净利润	535,472.99
减：提取法定盈余公积	
期末未分配利润	5,589,957.91

21. 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	15,466,379.44	11,630,433.97	9,657,069.28	6,094,749.16
合计	15,466,379.44	11,630,433.97	9,657,069.28	6,094,749.16

22. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	75,520.00	9,642.34
教育费附加	75,215.63	9,642.33
土地使用税	28,662.97	
房产税	17,958.40	

印花税	5,035.00	
车船税	9,179.46	
其他	211,571.46	225,657.41
合计	233,903.48	244,942.08

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	211,571.46	483,099.19
其中主要项目：		
运输费	75,215.63	155,067.99
差旅费	28,662.97	79,003.14

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
合计	1,543,228.38	1,613,727.21
其中主要项目：		
职工薪酬	992,989.91	680,564.00
办公费	249,466.68	327,285.84

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	346,276.13	483,452.93

26. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	293,196.60	454,947.50
减：利息收入	860.07	45,691.68
加：其他支出	17,912.14	-25,697.02
合计	310,248.67	383,558.80

27. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	433,665.70	86,824.97
合计	433,665.70	86,824.97

28. 营业外收入

营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		229,860.54	
其他	1,925.00		1,925.00
合计	1,925.00	229,860.54	1,925.00

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
非常损失			
罚款及滞纳金	3,241.58	1,910.42	3241.58
其他		2,940.00	
合计	3,241.58	4,850.42	3241.58

30. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	191,971.34	165,114.92
递延所得税费用	28,290.74	-13,022.89
合计	220,262.08	152,092.03

31. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

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
收成都东庆退回预付款	1,950,000.00	
往来及备用金	1,168,024.00	2,972,847.00
政府补助		229,860.54
利息收入	860.07	45,691.68
营业外收入	1,925.00	
合计	3,120,809.07	3,248,399.22

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
期间费用	254,614.97	625,831.25
往来及备用金		90,030.42
支付票据保证金		
营业外支出	3,241.58	1,910.42
合计	257,856.55	717,772.09

(2) 合并现金流量表补充资料

项目	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	535,472.99	339,617.50
加: 资产减值准备	433,665.70	86,824.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	846,238.49	881,913.97
无形资产摊销	58,432.64	64,085.19
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“-”填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	293,196.60	454,947.50
投资损失(收益以“-”填列)		
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	28,290.74	-13,022.89
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-1,120,023.59	2,005,272.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	-3,573,269.54	-3,818,839.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	4,147,421.44	2,952,010.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,649,425.47	2,952,809.49
2. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	403,912.23	201,781.36
减: 现金的年初余额	146,570.24	1,186,954.35
现金及现金等价物净增加额	257,341.99	-985,172.99

(3) 现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
其中: 库存现金	160,271.09	38,625.94
可随时用于支付的银行存款	243,641.14	107,944.30

年末现金和现金等价物余额	403,912.23	146,570.24
--------------	------------	------------

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
延庆水处理设备制造(铜陵)有限公司	铜陵	铜陵	环保设备和水处理设备生产、销售等	100.00	100.00	投资新设
在合营企业或联营企业中的权益 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	新疆哈密地区伊吾县	新疆哈密地区伊吾县	污水处理	15.79%		权益法

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 本公司的实际控制人情况

(1) 实际控制人

控股股东及最终控制方名称	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
黄庆东	39.04	39.04
常忠芳	2.60	2.60
黄蓉蓉 (注 1)		

注：黄蓉蓉女士为黄庆东先生与常忠芳的女儿，黄蓉蓉女士任铜陵合众投资发展中心（有限合伙）执行事务合伙人，铜陵合众投资发展中心（有限合伙）2018年12月31日持有本公司11.67%股权投资比例。

2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
成都东庆环保工程设计有限公司	股东关联
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	参股公司
王向东	公司高管

(二) 关联交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品/提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	销售商品		3,572,709.70
	提供租赁服务		1,243,103.45
合计			4,815,813.15

(三) 关联方往来余额

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	1,790,328.13	107,549.05	2,790,328.13	196,569.05
预付账款	成都东庆环保工程设计有限公司	450,000.00		2,400,000.00	

九、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

1. 分部信息

本集团业务较为单一且销售全部为内销，未按分部进行核算。

2. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

为了加快新疆建设兵团十三师淖毛湖农场产业集聚园区污水处理及回用PPP项目建设，本集团2016年11月与新疆建设兵团十三师淖毛湖农场国有资产有限公司、哈密宣力燃气发电有限公司合资成立了伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司，作为该项目投资、建设、运行、收费管理的运营公司。由于全国PPP项目清理整顿，2018年3月项目公司暂时停产，预计一期一阶段设施将于2020年5月恢复正常运行。本集团在产品系一期二阶段工程的储备项目支出，预计相关产品未来实现的收益能够覆盖成本支出，本集团未对在产品计提相应的减值准备。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	7,125,160.00	8,018,160.00
应收账款	16,362,033.17	17,213,325.76
合计	23,487,193.17	25,231,485.76

1.1 应收票据

(1) 应收票据种类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,125,160.00	8,018,160.00
合计	7,125,160.00	8,018,160.00

(2) 年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,260,000.00	
合计	1,260,000.00	

1.2 应收账款

应收账款分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项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	19,627,396.62	100.00	3,265,363.45	16.64	16,362,033.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,627,396.62	100.00	3,265,363.45	16.64	16,362,033.17

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	20,667,294.17	100.00	3,453,968.41	16.71	17,213,325.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	20,667,294.17	100.00	3,453,968.41	16.71	17,213,325.76

1) 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	8,553,571.53	427,678.58	5.00
1-2年	1,657,553.43	165,755.34	10.00
2-3年	7,288,232.66	1,457,646.53	20.00
3-4年	1,800,000.00	900,000.00	50.00
4-5年	68,780.00	55,024.00	80.00
5年以上	259,259.00	259,259.00	100.00
合计	19,627,396.62	3,265,363.45	16.64

(1) 应收账款坏账准备

本年度计提、转回（或收回）的坏账准备情况

本年转回坏账准备金额 188,604.96 元。

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额 11,551,535.81 元，占应收账款年末余额合计数的比例 58.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 3,265,363.45 元。

2. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	473,701.53	504,875.53
合计	473,701.53	504,875.53

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	474,602.87	100.00	901.34	0.19	473,701.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	474,602.87	100.00	901.34	0.19	473,701.53

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提	505,776.87	100.00	901.34	0.18	504,875.53

坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	505,776.87	100.00	901.34	0.18	504,875.53

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	18,026.87	901.34	5.00
合计	18,026.87	901.34	5.00

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
其他无风险款项-押金保证金	456,576.00		
合计	456,576.00		

(2) 其他应收款坏账准备

本年计提坏账准备金额 0.00 元。

(3) 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
押金保证金	456,576.00	487,750.00
应收暂付款	18,026.87	18,026.87
合计	474,602.87	505,776.87

(4) 按欠款方归集的年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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
云南天安化工有限公司	保证金	312,800.00	3-4年	65.91	
宁夏宝廷新能源有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	21.07	
安徽省招标集团股份有限公司	保证金	15,756.00	1年以内	3.32	
上海上孵企业管	押金	18,950.00	1-2年	3.99	

理有限公司					
内蒙古汇能	押金	2,000.00	1年以内	0.42	
合计		449,506.00		94.71	

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	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	2,924,665.51		2,924,665.51	2,924,665.51		2,924,665.51
合计	7,924,665.51		7,924,665.51	7,924,665.51		7,924,665.51

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
延庆水处理设备制造（铜陵）有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本年增减变动								期末余额	减值准备年末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
伊吾淖毛湖天东环保技术有限公司	2,924,665.51										2,924,665.51
合计	2,924,665.51										2,924,665.51

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	15,466,379.44	12,221,365.82	9,657,069.28	6,360,002.84

十四、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 8 月 12 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 按照中国证券监督管理委员会《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）》的规定，本集团 2019 年上半年非经常性损益如下：

项目	本期金额	说明
计入当期损益的政府补助		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,316.58	
小计	-1,316.58	
所得税影响额		
合计	-1,316.58	

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的规定，本集团 2019 年上半年加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

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
归属于母公司股东的净利润	0.86	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于 母公司股东的净利润	0.86	0.01	0.01

上海延庆环保科技股份有限公司

二〇一九年八月十三日
