



融通环保

NEEQ : 838654

重庆融通绿源环保股份有限公司

Chongqing Rongtong Lvyuan Environmental Protection Co.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记



报告期内公司微气泡组合工艺
废气处理技术运用于生物制药
行业，金河生物项目完工验收

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、融通环保	指	重庆融通绿源环保股份有限公司
主办券商、西南证券	指	西南证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
《公司章程》	指	《重庆融通绿源环保股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期报告、本年度	指	2019年1月1日-2019年6月30日

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。

公司负责人肖军、主管会计工作负责人李桂林及会计机构负责人（会计主管人员）安静保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 2、报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上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	重庆融通绿源环保股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Rongtong Lvyuan Environmental Protection Co.,LTD
证券简称	融通环保
证券代码	838654
法定代表人	肖军
办公地址	重庆市铜梁区蒲吕街道办事处龙庆路8号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	李桂林
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	023-45679206
传真	023-45679204
电子邮箱	630523340@qq.com
公司网址	www.cqrthb.com
联系地址及邮政编码	重庆市铜梁区蒲吕街道办事处龙庆路8号 402566
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	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005.6.13
挂牌时间	2016.8.24
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）-大气污染治理（N7722）
主要产品与服务项目	废气污染治理设备,包括生物除臭系统、植物液喷淋除臭系统、低温等离子空气净化系统、光催化氧化除臭系统、活性炭吸附除臭系统、超氧纳米微气泡 VOCs 处理系统以及各类填料塔系统
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖军
实际控制人及其一致行动人	肖军

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	915002247748778349	否
注册地址	重庆市铜梁区蒲吕街道办事处龙庆路 8 号（工业园内）	否
注册资本（元）	15,000,000	

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号
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	13,186,570.19	11,596,253.01	13.71%
毛利率%	26.71%	20.61%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-960,029.26	-598,994.70	-60.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-956,950.26	-609,532.38	-57.00%
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）	-8.06%	-4.32%	-
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）	-8.03%	-4.40%	-
基本每股收益	-0.06	-0.04	-50%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	38,485,076.74	44,381,059.32	-13.28%
负债总计	27,051,570.18	31,987,523.50	-15.43%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,433,506.56	12,393,535.82	-7.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.76	0.83	-10.84%
资产负债率%（母公司）	68.69%	70.82%	-
资产负债率%（合并）	70.29%	72.07%	-
流动比率	1.28	1.27	-
利息保障倍数	-1.77	-1.96	-

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	-1,781,461.47	358,600.56	-596.78%
应收账款周转率	0.76	0.73	-
存货周转率	0.71	0.72	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-13.28%	3.48%	-

营业收入增长率%	13.71%	14.03%	-
净利润增长率%	60.27%	-135.18%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-8,597.75
计入当期损益的政府补助	10,537.68
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,018.93
非经常性损益合计	-3,079
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	-3,079

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

公司目前所处行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订）公司所属行业为生态保护和环境治理业，作为大气污染治理废气治理工程提供商。公司主营业务及主要收入来源为废气污染治理设备的研发、制造、销售及环保工程设计、服务。公司销售提供的主要产品为废气污染治理设备。

公司具备较强的废气污染治理设备的生产和研发能力，能够根据客户需求设计、制造各类型废气污染治理设备和系统，公司一般先通过了解客户的需求从而形成初步方案，然后签订与其需求相匹配的供货合同并根据客户需求签订技术协议。根据合同要求收到客户的预付款后，公司根据与客户签订的技术协议进行研发生产，在设备发货并通过客户验收后向客户收取设备的货款，取得主要收入，从而获得利润。

公司销售模式：公司拥有专业的销售部，负责公司市场业务机会的开拓。公司主要采取直销模式，即利用自己开拓和积累的销售渠道，直接与客户签署合同。公司根据行业进行市场推广，信息收集，了解客户需求。并根据客户需求，与技术部门编制初步技术方案和报价。客户根据初设方案，技术评审，确定项目最终技术方案。公司根据客户及项目所属性质，制定标书参与招投标，或与客户资材、采购部门直接谈判价格、付款方式等条款，最后签订合同执行。

公司采购模式：公司采购主要分为外协和外购两种模式，外协主要包括钣金柜体、通风管道、玻璃钢池体、机械加工、钢结构加工等；外购主要包括钢材、风机、水泵、填料、电气元件、检测仪表、五金标件、工具等。生产部根据生产计划、技术资料、库存报表编制外协、外购计划；采购部收集供应商信息，选择合格供应商进行商务和技术接洽，最终确定供应商并签订外协、外购合同；质检组在合同履行过程中对采购物资进行质量跟踪管理，对不合格产品进行返修或退货，合格产品进行入库。

公司生产模式：公司按销售订单组织生产。通过技术协议要求量身为客户设计、研发产品，因此公司的产品为定制产品，即根据客户的订货合同来安排、组织生产。这种生产模式既可以避免成品积压，又可以根据订单适当安排生产满足客户需求。

公司所处行业为国家政策鼓励行业，行业发展前景较好，经营模式稳健，商业模式可持续性高。报告期内以及报告期末至本报告披露之日，公司商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

公司主营业务为废气污染治理设备的研发、制造、销售以及环保工程设计、安装。公司拥有成套除臭解决方案可供用户选型，拥有 10 项技术专利，可以为用户提供技术支持、技术咨询、方案设计、设备配套、系统安装、现场改造、运行维护等综合服务，满足各种废气治理需求。多年来，公司以可靠的技术、最优的方案设计、精良的设备加工能力、专业的施工队伍及周到的售后服务，为环境废气污染治理提供系统化的解决方案，成为业界可信赖的废气净化技术解决方案和成套系统提供商。

报告期内，公司实现营业收入 13,186,570.19 元，同比增长 13.71%；净利润-960,029.26 元，同比减少 60.27%；经营活动产生的现金流量净额-1,781,461.47 元，同比减少 596.78%。本报告期末，公司总资产 38,485,076.74 元，较年初减少 13.28%；净资产 11,433,506.56 元，较年初减少 7.75%。

上述指标变动具体分析如下：

（一）经营成果分析：

1、公司营业收入增长主要是金河生物科技股份有限公司-托克托县 620.69 万、长沙中联重科环境产业有限公司-陕西延安宝塔垃圾转运站 81.90 万、新苏环保工程技术（江苏）有限公司-常州污泥处理

除臭 291.62 万、威海银泽市政工程有限公司-荣成四期渗滤液处理 96.09 万等垃圾中转站及餐厨厂项目实现收入增加。

2、本期净利润减少，主要是较去年同期营业收入增加，同时毛利率也有所增长，三项费用总的持平，但由于研发费用增加 163.56 万元，扣除研发费用增长因素，本期净利润比去年同期是有所增长的。

3、研发费用投入，公司为适应环境治理的市场需求，研发垃圾渗滤液技术，2019 年上半年投入技术人员、项目实验等开发费用 165 万元。

（二）财务状况分析：

1、货币资金较年初减少 2,643,815.47 元，减少比例为 80.07%，主要是公司资金用于日常的经营活动，而货款回笼资金减少；

2、应收票据及应收账款减少 1,649,366.93 元，减少比例 9.54%，主要是重点应收账款单位及时回款长沙中联重科环境产业有限公司 250.29 万元、福建龙马环卫装备股份有限公司 95 万元、中国市政工程华北设计研究总院有限公司 87 万元。应收账款周转率基本与去年同期持平。

3、预收账款减少 6,547,286.82 元，减少比例 50.54%，主要是新项目及未完工项目收预付款增加，普拉克环保系统（北京）有限公司 475 万元、重庆市环境保护工程设计研究院有限公司 61 万元。

4、短期借款增加 1,300,000.00 元，主要是新增中国邮政小企业流动资金 6 个月贷款 100 万，重庆农村商业银行铜梁支行新增流动资金贷款 130 万元，建设银行铜梁支行税易贷减少 100 万元。

（三）现金流量分析：

1、本期经营活动现金流量净额 -1,781,461.47 元，较上期 358,600.56 元减少 2,140,062.03 元，主要是由于公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期有较大幅度减少，上年同期回收往年货款较多。

2 筹资活动现金流量净额-113,647.19 元，较上期 562,065.52 元减少 675,712.71 元，主要是偿还关联方往来款因素。

近年来，国家对环境治理、节能减排的要求日趋严格，将环境保护与治理工作作为社会发展的重要内容，公司涉及的废气治理领域也将迎来发展机遇，公司将利用其核心技术及其竞争能力，除继续保持在国内餐厨垃圾厂废气治理业绩优势外，公司目前正逐步进入污水处理废气治理领域，工厂 VOCs 治理项目逐渐增多，同时公司与高校合作成立“大气污染防治工程中心”进行技术方面的合作，这都将是公司未来经营业绩和盈利能力的保证。

三、 风险与价值

1、应收账款风险及对策

公司业务处于成长阶段，2019 年 6 月末公司应收账款账面余额较高，主要系公司废气处理工程通常为垃圾处理厂、污水处理厂配套项目，一般先于整体项目验收，但客户通常需要在项目整体验收后才启动验收付款流程，进而导致回款周期偏长以及公司新项目应收的增加。如果应收账款持续高企，随着公司业务的发展应收账款可能会进一步增加，如果应收账款不能按时收回或发生坏账，对公司生产经营将产生不利影响。

对策：

公司下游客户主要为资质较好的大型国有企业、上市公司和中外合资企业等，回款能得到较好保证。同时，公司也强化了应收账款管理，建立了应收账款管理制度，财务部按月与销售部核对应收账款余额，应收账款的回收直接与销售人员的绩效挂钩，加强了应收账款管理。做好未来销售前景、市场情况的预测和判断，制定合理的应收账款信用政策，执行严格的信用标准。提供优惠的信用条件，采用灵活的收款策略，以避免应收账款不能按时收回或发生坏账。

2、技术风险及对策

废气污染治理行业是一个高新技术型行业，技术是企业发展壮大的重要因素。公司通过多年的研发

逐渐掌握了废气污染治理工程的关键技术。公司除了拥有 6 项实用新型专利外，还拥有在生产经营过程中起着重要作用的非专利技术，以及多年的经验积累。如果公司的核心技术被泄密，或研发成果不能有效转化为产品优势，会造成研发资金和人才资源的浪费，从而对公司的正常经营造成不利影响，引致相关的经营风险。

对策：

- (1) 公司建立了严密的保密制度并与员工签订保密协议，采取多种手段防止核心技术泄露。并对核心技术及时申请专利保护；
- (2) 增强开发力量，引进人才，不断完善公司的核心技术产品；
- (3) 与高校及科研院所开展产学研合作，与国外技术合作；
- (4) 积极参与国内外会议及技术交流，掌握行业的最新动向；
- (5) 继续完善研发人员绩效考核奖励制度，稳定核心技术力量。

3、技术人才不足的风险及对策

废气污染治理行业技术含量较高，公司研发生产的各类废气治理设备需要技术人员有较高的技术水平和丰富的项目经验，一个废气治理工程项目从规划到产品设计、制造再到最后的安装调试，都需要具有丰富从业经验的技术人员全程的参与协调。技术人才是公司发展的根本保障，能否通过内部培养和外部引进，实现人才的专业化，保持人才队伍的稳定，关系到公司能否继续保持行业优势和未来可持续发展。随着公司的快速发展和业务领域的拓展，公司需要更多高素质的人才。目前人才竞争日趋激烈，能否持续培养、引进和保留公司业务发展所需的技术人才亦是公司面临的经营风险。

对策：

公司将不断完善人力资源管理制度，在积极引进相关人才的同时，注重人才培养，致力于创造优良的工作环境和提供较好的薪酬待遇，重点培育核心技术人才，吸引优秀人才，同时完善各项培训管理制度，加强技术梯队建设，降低因人才流失带来的风险。

4、公司对客户依赖的风险及对策

公司销售收入中前五大客户是，金河生物科技股份有限公司、长沙中联重科环境产业有限公司、中国市政工程华北设计研究总院有限公司、新苏环保工程技术（江苏）有限公司、威海银泽市政工程有限公司，与往年前五大客户也发生了较大变化，故公司对主要客户有一定依赖性，会给公司经营带来一定风险。

对策：

公司将继续稳定在巩固餐厨垃圾废气治理领域的优势地位，积极开拓污水处理领域废气治理，并已取得一定成效，工厂 VOCs 废气治理项目已经得以市场运用，并且已不断有新的客户领域在开拓，以降低对单一市场客户的依赖性。

5、税收政策变化风险及对策

公司根据 2011 年 07 月 27 日财政部、海关总署、国家税务总局联合下发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》财税〔2011〕58 号文件，公司被认定为西部鼓励类产业企业。所得税减按 15% 缴纳，若税收优惠期满，公司的所得税率将上升为 25%，从而对公司的盈利水平产生不利影响。

对策：

如果西部大开发产业政策能够得以延续执行，公司业务制造销售环保设备符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》中鼓励类产业之规定，公司及时向税务申报公司以避免该风险。

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

企业诚信经营，依法纳税，积极履行企业应尽的义务，承担社会责任，积极承担对员工、客户、社会等的责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,000,000	536,000

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016/4/14		挂牌	同业竞争	见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2016/4/14		挂牌	同业竞争	见承诺事项详细情况 1	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/14		挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况 2	正在履行中
董监高	2016/4/14		挂牌	关联交易	见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/14		挂牌	资金占用	见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2016/4/14		挂牌	资金占用	见承诺事项详细情况 3	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016/4/14	2019/5/1	挂牌	租金补偿	见承诺事项详细情况 4	已履行完毕

承诺事项详细情况：

- 1、2016年4月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免同业竞争的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。
- 2、2016年4月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免关联交易的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。
- 3、2016年4月，公司控股股东、实际控制人、董监高人员做出避免资金占用的承诺，相关人员均严格履行了上述承诺，未有违背承诺承若事项的情形。
- 4、公司的实际控制人肖军作出《承诺》：“重庆融通环保工程有限公司位于重庆市铜梁区蒲吕镇龙庆路8号（权证编号为：209房地证2014字第34480号）土地上的房屋建筑，目前尚未取得房屋产权证，若出现因不可抗力或不可预见的因素导致公司无法继续使用该房屋，公司需另行租赁其他生产经营场地等情况，本人将全额补偿公司的搬迁费用、因生产停滞造成的损失及其他费用，确保公司不会因此遭受任何损失。”

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	334,150.00	0.88%	保函保证金
固定资产	抵押	3,427,377.34	8.98%	借款抵押
无形资产	抵押	1,648,041.43	4.30%	借款抵押
合计	-	5,409,568.77	14.16%	-

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	7,867,500	52.45%	-815,625	7,051,875	47.01%
	其中：控股股东、实际控制人	1,999,125	13.33%	0	1,999,125	13.33%
	董事、监事、高管	2,377,500	15.85%	2,359,250	4,736,750	31.58%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	7,132,500	47.55%	815,625	7,948,125	52.99%
	其中：控股股东、实际控制人	5,997,375	39.98%	0	5,997,375	39.98%
	董事、监事、高管	7,132,500	47.55%	-27,375	7,105,125	47.37%
	核心员工					
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-
普通股股东人数						49

(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 限售股份 数量	期末持有无限 售股份数量
1	肖军	7,996,500	0	7,996,500	53.31%	5,997,375	1,999,125
2	唐世刚	525,000	0	525,000	3.50%	0	525,000
3	汪志勇	490,500	0	490,500	3.27%	0	490,500
4	朱天菊	454,000	0	454,000	3.026%	340,500	113,500
5	涂开义	400,500	0	400,500	2.67%	400,500	0
合计		9,866,500	0	9,866,500	65.776%	6,738,375	3,128,125

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：公司前五名股东之间不存在任何关联关系。

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

公司的控股股东、实际控制人为肖军。肖军，董事长、总经理。男，1963年3月生，中国国籍，

无境外永久居留权，中专学历。1982年毕业于重庆无线电技术学校。1982年9月至1987年4月在重庆仪表厂从事车间工作；1987年5月至2005年6月在重庆耐德工业股份有限公司历任副科长、科长、车间主任兼书记、生产部部长、分公司副总经理、总经理；2005年7月至今历任融通机电、融通环保总经理，负责公司整体运营工作。

肖军在最近24个月内未受到过刑事处罚；未受到过与公司规范经营相关且情节严重的行政处罚；不存在因违反证券市场法律、行政法规或部门规章而受到行政处罚或证券市场禁入情形，未受到过中国证监会的行政处罚或股份转让系统公司采取的监管措施或违规处分的情形。

报告期内以及报告期末至本报告披露之日，控股股东未发生变化。

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
肖军	董事长、总经理	男	1963年3月	中专	2019.3.5-2022.3.5	是
李桂林	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1968年9月	研究生	2019.3.5-2022.3.5	是
谢华	董事	男	1964年10月	大专	2019.3.5-2022.3.5	是
明道伟	董事	男	1963年5月	大专	2019.3.5-2022.3.5	否
朱天菊	董事	女	1979年9月	高中	2019.3.5-2022.3.5	否
解瑞银	监事会主席（职工监事）	女	1986年7月	本科	2019.3.5-2022.3.5	是
唐食斌	监事	男	1973年5月	本科	2019.3.5-2022.3.5	是
肖钢	监事	男	1965年4月	高中	2019.3.5-2022.3.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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、监事、高级管理人员中，肖军与肖钢系兄弟关系，其他人员之间无任何关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
肖军	董事长、总经理	7,996,500	0	7,996,500	53.31%	0
李桂林	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	150,000	0	150,000	1%	0
谢华	董事	240,000	0	240,000	1.6%	0
明道伟	董事	352,500	0	352,500	2.35%	0
朱天菊	董事	454,000	0	454,000	3.0267%	0
解瑞银	监事会主席（职工监事）	0	0	0	0%	0
唐食斌	监事	240,000	0	240,000	1.6%	0
肖钢	监事	40,500	0	40,500	0.27%	0
合计	-	9,473,500	0	9,473,500	63.16%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
明道伟		新任	董事	换届选举新任董事
朱天菊		新任	董事	换届选举新任董事
涂开义	董事、副总经理	离任		换届离任
徐振宇	董事	离任		换届离任
李桂林	财务负责人、董事会秘书	换届	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	换届选举新任职务
唐食斌	董事	换届	监事	换届变动
冉允华	监事会主席	离任		换届离任
解瑞银	职工监事	换届	监事会主席（职工监事）	换届变动

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 不适用

董事明道伟，男，1963年5月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年毕业于重庆电视大学。1982年7月至1986年8月在重庆仪表厂从事车间工作；1986年9月至1988年7月重庆电视大学学习；1988年9月至2005年6月在重庆耐德工业股份有限公司历任车间副主任、生产部副部长部长、分公司副总经理、总经理；2005年7月至2012年3月任重庆融通机电设备有限公司副总经理；2012年4月至今自由职业者。

董事朱天菊，女，1979年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1987年毕业于四川省广安市广二中学校。1992年3月至1995年9月在重庆医科大学贝尔食品有限公司从事销售工作；1995年10月至2000年8月任重庆市加州金顺汽车美容装饰服务有限公司经理；2000年9月至2009年8月任重庆市长城摩配热处理加工厂经理；2009年9月至2015年11月任广州玲羽化妆品有限公司总经理；2016年7月至今任北京富洋国际货运有限公司重庆分公司销售经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	6
技术人员	8	7

销售人员	4	6
财务人员	3	3
生产人员	24	21
员工总计	45	43

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	
硕士	1	1
本科	7	7
专科	16	17
专科以下	21	18
员工总计	45	43

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变化及薪酬总额变化

- (1) 报告期内公司核心技术人员无变动。
(2) 报告期内技术人员减少了一名，总的人数及结构变化不大。
(3) 报告期内员工薪酬总额比去年同期有所增长。

2、员工薪酬政策

公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。

3、培养计划

公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训、企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、工程员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

4、报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。

(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		
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	2

核心人员的变动情况：

报告期内核心人员无变动。

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	(一)	657,904.52	3,301,719.99
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		15,946,840.22	17,293,707.15
其中：应收票据	(二)		50,000
应收账款	(三)	15,946,840.22	17,243,707.15
应收款项融资			
预付款项	(四)	1,440,088.01	1,919,671.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(五)	2,140,623.83	953,952.86
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(六)	12,219,187.74	14,486,282.89
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		32,404,644.32	37,955,334.33
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			
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	(七)	4,379,121.32	4,690,207.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(八)	1,701,311.10	1,735,517.32
开发支出			
商誉	(九)		
长期待摊费用			
递延所得税资产	(十)		
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,080,432.42	6,425,724.99
资产总计		38,485,076.74	44,381,059.32
流动负债：			
短期借款	(十一)	4,500,000.00	3,200,000.00
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	(十二)	11,959,555.88	9,459,045.57
其中：应付票据			
应付账款		11,959,555.88	9,459,045.57
预收款项	(十三)	6,407,310.99	12,954,597.81
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	(十四)	247,715.12	259,439.64
应交税费	(十五)	326,139.01	578,302.50
其他应付款	(十六)	1,024,530.41	2,445,726.20
其中：应付利息			
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	(十七)	777,766.32	1,023,593.32
其他流动负债			
流动负债合计		25,243,017.73	29,920,705.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(十八)	708,444.67	952,655.92
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	(十九)	939,609.60	950,147.28
递延所得税负债	(十)	160,498.18	164,015.26
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,808,552.45	2,066,818.46
负债合计		27,051,570.18	31,987,523.50
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(二十)	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(二十一)	1,589,286.29	1,589,286.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	(二十二)	-5,155,779.73	-4,195,750.47
归属于母公司所有者权益合计		11,433,506.56	12,393,535.82
少数股东权益			
所有者权益合计		11,433,506.56	12,393,535.82
负债和所有者权益总计		38,485,076.74	44,381,059.32

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

(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		651,066.91	3,294,557.06
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		-	50,000.00
应收账款	(一)	15,950,664.72	17,247,531.65
应收款项融资			
预付款项		1,440,088.01	1,669,671.44
其他应收款	(二)	2,430,645.91	1,617,374.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,219,187.74	14,486,282.89
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		32,691,653.29	38,365,417.98
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	(三)	4,181,458.52	4,181,458.52
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		704,573.53	779,501.35
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		53,269.67	65,793.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,939,301.72	5,026,753.16
资产总计		37,630,955.01	43,392,171.14
流动负债：			

短期借款		4,500,000.00	3,200,000.00
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		11,955,555.88	9,455,045.57
预收款项		6,407,310.99	12,954,597.81
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		247,715.12	259,439.64
应交税费		230,526.75	482,690.24
其他应付款		1,019,921.44	2,403,132.70
其中：应付利息			
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		777,766.32	1,023,593.32
其他流动负债			
流动负债合计		25,138,796.50	29,778,499.28
非流动负债：			
长期借款		708,444.67	952,655.92
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		708,444.67	952,655.92
负债合计		25,847,241.17	30,731,155.20
所有者权益：			
股本		15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,589,286.29	1,589,286.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			

一般风险准备			
未分配利润		-4,805,572.45	-3,928,270.35
所有者权益合计		11,783,713.84	12,661,015.94
负债和所有者权益合计		37,630,955.01	43,392,171.14

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

(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		13,186,570.19	11,596,253.01
其中：营业收入	(二十三)	13,186,570.19	11,596,253.01
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		14,136,030.87	12,243,543.89
其中：营业成本	(二十三)	9,663,887.15	9,206,703.72
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	(二十四)	56,897.70	125,158.99
销售费用	(二十五)	617,947.67	748,876.23
管理费用	(二十六)	1,733,495.56	1,708,912.84
研发费用	(二十七)	1,635,622.69	
财务费用	(二十八)	354,778.00	228,644.52
其中：利息费用		343,608.94	154,244.35
利息收入		1,341.54	657.06
信用减值损失	(二十九)	73,402.10	
资产减值损失	(三十)		225,247.59
加：其他收益	(三十一)	10,537.68	10,537.68
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）	（三十二）	-8,597.75	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-947,520.75	-636,753.20
加：营业外收入	（三十三）	106.80	456.09
减：营业外支出	（三十四）	5,125.73	1.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-952,539.68	-636,298.92
减：所得税费用	（三十五）	7,489.58	-37,304.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-960,029.26	-598,994.70
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）		-960,029.26	-598,994.70
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		-960,029.26	-598,994.70
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		-960,029.26	-598,994.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		-960,029.26	-598,994.70
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）		-0.06	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

(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	(四)	13,186,570.19	11,596,253.01
减：营业成本	(四)	9,663,887.15	9,206,703.72
税金及附加		40,024.24	91,620.07
销售费用		617,947.67	748,876.23
管理费用		1,679,021.04	1,603,366.52
研发费用		1,635,622.69	
财务费用		353,967.40	228,041.65
其中：利息费用		343,608.94	154,244.35
利息收入		1,292.14	604.93
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）		-73,402.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-225,247.59
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）		-877,302.10	-507,602.77
加：营业外收入			456.09
减：营业外支出			1.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-877,302.10	-507,148.49
减：所得税费用			-33,787.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-877,302.10	-473,361.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-877,302.10	-473,361.35
（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		-877,302.10	-473,361.35
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

(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		9,971,446.95	17,678,371.07
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十六) 1	737,528.36	721,080.75
经营活动现金流入小计		10,708,975.31	18,399,451.82

购买商品、接受劳务支付的现金		5,093,123.79	12,211,466.64
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		1,547,081.96	1,402,354.42
支付的各项税费		1,611,995.96	873,920.60
支付其他与经营活动有关的现金	(三十六) 2	4,238,235.07	3,553,109.60
经营活动现金流出小计		12,490,436.78	18,040,851.26
经营活动产生的现金流量净额		-1,781,461.47	358,600.56
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		5,393.2	
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		5,393.2	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		54,100.01	
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	(三十六) 3	700,000.00	
投资活动现金流出小计		754,100.01	
投资活动产生的现金流量净额		-748,706.81	
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		1,300,000.00	3,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(三十六) 4	536,000.00	700,000.00
筹资活动现金流入小计		1,836,000.00	3,900,000.00
偿还债务支付的现金		490,038.25	2,678,366.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,608.94	154,244.35
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	(三十六) 5	1,116,000.00	505,323.30
筹资活动现金流出小计		1,949,647.19	3,337,934.48
筹资活动产生的现金流量净额		-113,647.19	562,065.52
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		-2,643,815.47	920,666.08
加：期初现金及现金等价物余额		2,967,569.99	102,129.54
六、期末现金及现金等价物余额		323,754.52	1,022,795.62

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

1. 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		9,972,306.95	17,614,466.07
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		737,372.16	501,028.62
经营活动现金流入小计		10,709,679.11	18,115,494.69
购买商品、接受劳务支付的现金		5,093,123.79	11,961,466.64
支付给职工以及为职工支付的现金		1,547,081.96	1,402,354.42
支付的各项税费		1,587,632.92	840,381.68
支付其他与经营活动有关的现金		4,757,583.39	3,552,549.60
经营活动现金流出小计		12,985,422.06	17,756,752.34
经营活动产生的现金流量净额		-2,275,742.95	358,742.35
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		54,100.01	
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		700,000.00	
投资活动现金流出小计		754,100.01	
投资活动产生的现金流量净额		-754,100.01	
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		1,300,000.00	3,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		536,000.00	700,000.00
筹资活动现金流入小计		1,836,000.00	3,900,000.00

偿还债务支付的现金		490,038.25	2,678,366.83
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,608.94	154,244.35
支付其他与筹资活动有关的现金		616,000.00	505,323.30
筹资活动现金流出小计		1,449,647.19	3,337,934.48
筹资活动产生的现金流量净额		386,352.81	562,065.52
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		-2,643,490.15	920,807.87
加：期初现金及现金等价物余额		2,960,407.06	95,596.04
六、期末现金及现金等价物余额		316,916.91	1,016,403.91

法定代表人：肖军

主管会计工作负责人：李桂林

会计机构负责人：安静

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
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

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

2、 研究与开发支出

公司为适应环境治理的市场需求,研发垃圾渗滤液技术,2019 年上半年投入技术人员、项目实验等开发费用 165 万元。

二、 报表项目注释

重庆融通绿源环保股份有限公司
财务报表附注
2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、 公司的基本情况

重庆融通绿源环保股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由杨永孝、田密发起设立,于 2005 年 6 月 13 日在重庆市工商行政管理局登记注册,总部位于重庆市铜梁区。公司现持有统一社会信用代码为 915002247748778349 的营业执照,注册资本 1,500.00 万元,股份总数 1,500 万股(每股面值 1 元)。其

中，有限售条件的流通股份 7,132,500 股，无限售条件的流通股份 7,867,500 股。公司股票已于 2016 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属废气污染治理行业。主要经营活动为废气污染治理设备的研发、制造、销售以及环保工程设计、服务。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 23 日第二届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将重庆融通环保工程有限公司纳入本期合并财务报表范围，本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表，本期合并范围未发生改变。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。本公司本期采用的计量属性未发生改变。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本集团取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则
处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将

多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法
处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法
处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。
处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

1. 金融资产

(1) 分类与计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本

计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类。

1) 债务工具

本公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

(a) 以摊余成本计量

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

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款和债权投资等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

(b) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

本公司管理此类金融资产的业务模式，既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用并计入当期损益，除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。

此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

(c) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(2) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以单项或组合的方式对其预期信用损失进行估计，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

(1) 对于购入或源生时未发生信用减值的金融工具，将其发生信用减值的过程分为三个阶段，本公司于每个资产负债表日，对处于不同阶段的金融工具（若该工具为金融资产，下同）的预期信用损失分别进行计量：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

2) 如果该金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该

工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入；

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

(2) 对于购入或源生时已发生信用减值的金融资产，仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(3) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(4) 对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	具体分类
应收票据组合 1	应收银行承兑汇票
应收票据组合 2	应收商业承兑汇票
应收账款组合 1	账龄分析组合
应收账款组合 2	应收其他关联方客户

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(5) 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	具体分类
其他应收款组合 1	应收备用金、押金及保证金
其他应收款组合 2	应收代垫款
其他应收款组合 3	应收合并范围内企业
其他应收款组合 4	应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的其他应收款项损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(3) 金融资产终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

(1) 收取金融资产现金流量的权利终止；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

2. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相

关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

3. 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（十）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以回复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十一）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应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确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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；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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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收益，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	50	2	1.96

机械设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
办公设备	年限平均法	2-4	5	23.75-47.50
运输工具	年限平均法	5-6	5	15.83-19.00

（十三）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十四）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及软件等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50 年
软件	10 年
专利权	10 年

（十五）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十六）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和

资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售废气污染治理设备等产品。公司销售产品的收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户，产品安装调试完毕并经客户检验合格，取得客户确认的完工验收单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(十八) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。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，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

(二十) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物	13%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 70 % 后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
重庆融通绿源环保股份有限公司	15%
合并范围内的其他纳税主体	25%

(二) 税收优惠

根据财务部、海关总署、国家税务总局印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%

的税率征收企业所得税。2015年12月17日，公司获得经重庆市铜梁区发展和改革委员会批准的《西部地区鼓励类产业项目确认书》，公司业务制造销售环保设备符合《产业结构调整指导目录（2011年本）（修正）》中鼓励类第三十八类第35条有毒、有机废气、恶臭处理技术之规定。本公司主营业务未发生改变，按15.00%的企业所得税税率申报纳税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)相关规定。

(2) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该会计政策变更未对本公司财务报表数据产生影响。

(3) 本公司自2019年6月10日采用《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)相关规定，企业对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。该会计政策变更未对本公司财务报表数据产生影响。

2. 本公司本期不存在会计估计的变更。

3. 本公司本期不存在前期会计差错更正。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，上期指2018年1-6月，本期指2019年1-6月。

(一) 货币资金

1. 分类列示

项 目	期末数	期初数
库存现金	10,069.29	44,636.74
银行存款	313,685.23	2,922,933.25
其他货币资金	334,150.00	334,150.00
合 计	657,904.52	3,301,719.99

期末其他货币资金系存在银行的保函保证金334,150.00元。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		50,000.00
合计		50,000.00

2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,952,887.90	
小 计	4,952,887.90	

(三) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	12,845,990.10
1-2年(含2年)	3,066,992.84
2-3年(含3年)	393,223.66

账龄	期末余额
3-4年(含4年)	25,000.00
4-5年(含5年)	464,000.00
合计	16,795,206.60

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	200,000.00	1.19	200,000.00	100.00	0.00	200,000.00	1.11	200,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	16,595,206.60	98.81	648,366.38	3.91	15,946,840.22	17,823,123.43	98.89	579,416.28	3.25	17,243,707.15
其中：账龄分析组合	16,595,206.60	98.81	648,366.38	3.91	15,946,840.22	17,823,123.43	98.89	579,416.28	3.25	17,243,707.15
合计	16,795,206.60	100.00	848,366.38	5.05	15,946,840.22	18,023,123.43		779,416.28	4.32	17,243,707.15

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
青海洁神装备制造集团有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	—	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄分析组合	16,595,206.60	648,366.38	3.91
合计	16,595,206.60	648,366.38	3.91

按组合计提坏账的确认标准及说明：

本公司的客户群体相对稳定，均以大中型国有企事业单位为主。根据以往历史经验，相关客户应收账款的回收风险与账龄呈正相关，且均保持较稳定的状态，故以账龄为组合对其预期信用损失进行确认。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析组合	579,416.28	68,950.10			648,366.38
单项计提	200,000.00				200,000.00
合计	779,416.28	68,950.10			848,366.38

4. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
蓝德环保科技集团股份有限公司	1,863,907.50	11.10	253,700.38

新苏环保工程技术（江苏）有限公司	1,665,058.56	9.91	0.00
四川省雅鼎环保有限公司	1,665,000.00	9.91	6,100.00
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	1,659,427.88	9.88	0.00
金河生物科技股份有限公司	1,213,000.00	7.22	60,800.00
小 计	8,066,393.94	48.02	320,600.38

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,038,930.63	72.14	1,784,772.93	92.97
1-2 年 (含 2 年)	324,684.80	22.55	17,515.61	0.91
2-3 年 (含 3 年)	9,668.58	0.67	117,382.90	6.12
3 年以上	66,804.00	4.64		
合计	1,440,088.01	100.00	1,919,671.44	100.00

2. 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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
重庆绩禀机械有限公司	902,097.03	62.64
泸州市江阳天元工程机械研究所	162,304.00	11.27
东莞市鸿誉塑胶制品有限公司	71,399.00	4.96
东莞市杰凯工业设备有限公司	30,000.00	2.08
九龙坡区金凤机电设备厂	26,000.00	1.81
小 计	1,191,800.03	82.76

(五) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末数	期初数
其他应收款	2,140,623.83	953,952.86
合 计	2,140,623.83	953,952.86

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,910,384.95
1-2 年 (含 2 年)	204,166.88
2-3 年 (含 3 年)	23,360.00
4-5 年 (含 5 年)	7,200.00
合计	2,145,111.83

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	780,341.39	
借款	700,000.00	

员工备用金	426,497.20	397,453.99
押金保证金	165,929.88	537,910.45
代垫费用	72,343.36	18,624.42
合计	2,145,111.83	953,988.86

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额		36.00		36.00
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		4,452.00		4,452.00
2019年6月30日余额		4,488.00		4,488.00

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	36.00	4,452.00			4,488.00
按其他组合计提坏账准备	0.00				
合计	36.00	4,452.00			4,488.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例（%）	坏账准备期末余额
武汉中益瀚成环保科技有限公司	借款	700,000.00	1年以内	32.63	
重庆郢城建设有限公司	往来款	390,000.00	1年以内	18.18	
重庆市博济财务咨询有限公司	往来款	199,999.00	1年以内	9.32	
肖明江	员工备用金	108,000.00	1年以内	5.03	
李杨	员工备用金	90,000.00	1年以内	4.20	
合计		1,487,999.00		69.36	

(六) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面 余额	存货跌价准 备	账面 价值	账面 余额	存货跌价 准备	账面 价值
原材料	1,174,037.32		1,174,037.32	2,192,522.53		2,192,522.53
在产品	10,539,633.37	238,488.97	10,301,144.40	11,901,240.31	238,488.97	11,662,751.34
库存商品	726,991.75		726,991.75	631,009.02		631,009.02
其他	17,014.27		17,014.27			
合计	12,457,676.71	238,488.97	12,219,187.74	14,724,771.86	238,488.97	14,486,282.89

2. 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	238,488.97					238,488.97
合计	238,488.97					238,488.97

(七) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,379,121.32	4,690,207.67
合计	4,379,121.32	4,690,207.67

2. 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,870,133.28	829,413.10	1,282,779.27	322,659.41	6,304,985.06
2. 本期增加金额		43,103.45		10,996.56	54,100.01
(1) 购置		43,103.45		10,996.56	54,100.01
3. 本期减少金额	140,000.00		46,124.00		186,124.00
(1) 处置或报废			46,124.00		46,124.00
(2) 调整暂估差异	140,000.00				140,000.00
4. 期末余额	3,730,133.28	872,516.55	1,236,655.27	333,655.97	6,172,961.07
二、累计折旧					
1. 期初余额	261,643.26	324,105.95	751,488.04	277,540.14	1,614,777.39
2. 本期增加金额	41,112.68	40,946.56	116,307.76	12,828.41	211,195.41
(1) 计提	41,112.68	40,946.56	116,307.76	12,828.41	211,195.41
3. 本期减少金额			32,133.05		32,133.05
(1) 处置或报废			32,133.05		32,133.05
4. 期末余额	302,755.94	365,052.51	835,662.75	290,368.55	1,793,839.75
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	3,427,377.34	507,464.04	400,992.52	43,287.42	4,379,121.32
2. 期初账面价值	3,608,490.02	505,307.15	531,291.23	45,119.27	4,690,207.67

(八) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,816,772.79	125,236.13	1,942,008.92
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	1,816,772.79	125,236.13	1,942,008.92
二、累计摊销			
1. 期初余额	147,048.76	59,442.84	206,491.60
2. 本期增加金额	21,682.60	12,523.62	34,206.22
(1) 计提	21,682.60	12,523.62	34,206.22
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	168,731.36	71,966.46	240,697.82
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,648,041.43	53,269.67	1,701,311.10
2. 期初账面价值	1,669,724.03	65,793.29	1,735,517.32

(九) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆融通环保工程有 限公司	266,275.65			266,275.65

2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆融通环保工程有 限公司	266,275.65			266,275.65

(十) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	641,992.76	160,498.18	656,061.04	164,015.26
合计	641,992.76	160,498.18	656,061.04	164,015.26

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,393,843.35	1,017,941.25
可抵扣亏损	1,686,472.23	1,686,472.23
合计	3,080,315.58	2,704,413.48

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2021年	229,636.17	229,636.17	
2022年	18,750.79	18,750.79	
2024年	1,438,085.27	1,438,085.27	
合计	1,686,472.23	1,686,472.23	

注：该数据未考虑半年报亏损额的影响。

(十一) 短期借款

1. 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	1,000,000.00	1,000,000.00
抵押借款	3,500,000.00	2,200,000.00
合计	4,500,000.00	3,200,000.00

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付货款	11,959,555.88	9,459,045.57
合计	11,959,555.88	9,459,045.57

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆耐德水处理科技有限公司	879,400.00	项目未完工结算
佛山山象环保工程服务有限公司	673,771.27	项目未完工结算
合计	1,553,171.27	-

(十三) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,407,310.99	12,954,597.81

项目	期末余额	期初余额
合计	6,407,310.99	12,954,597.81

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
陕西广基宏源科技开发有限公司	324,000.00	项目未完工结算
合计	324,000.00	-

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	259,439.64	1,537,552.89	1,549,277.41	247,715.12
二、离职后福利中-设定提存计划负债		89,824.27	89,824.27	
合	259,439.64	1,627,377.16	1,639,101.68	247,715.12

2. 短期薪酬列示

项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	259,439.64	1,405,246.02	1,416,970.54	247,715.12
二、职工福利费		80,801.95	80,801.95	
三、社会保险费		51,504.92	51,504.92	
其中：医疗保险费		46,183.35	46,183.35	
工伤保险费		5,321.57	5,321.57	
合	259,439.64	1,537,552.89	1,549,277.41	247,715.12

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		87,404.89	87,404.89	
2. 失业保险费		2,419.38	2,419.38	
合计		89,824.27	89,824.27	

(十五) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	52,629.73	52,629.73
2. 增值税	200,028.17	317,430.38
3. 城市维护建设税	37,828.67	121,437.00
4. 教育费附加	23,974.47	45,395.36
5. 代扣代缴个人所得税	13,163.13	10,745.11

税费项目	期末余额	期初余额
6. 其他	-1,485.16	30,664.92
合计	326,139.01	578,302.50

(十六) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,024,530.41	2,445,726.20
合计	1,024,530.41	2,445,726.20

2. 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金保证金	175,800.00	115,800.00
借款	123,619.96	1,572,966.38
往来款	549,667.81	
应付暂收款	170,833.67	756,959.82
其他	4,608.97	
合计	1,024,530.41	2,445,726.20

(十七) 1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	777,766.32	-2,437,557.69
合 计	777,766.32	1,023,593.32

(十八) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额
信用借款	248,806.67	493,017.92
保证借款	459,638.00	459,638.00
合计	708,444.67	952,655.92

(十九) 递延收益

1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
铜梁购地补贴	950,147.28		10,537.68	939,609.60	政府补助
合 计	950,147.28		10,537.68	939,609.60	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额[注]	期末数	与资产相关/与收 益相关
铜梁购地补贴	950,147.28		10,537.68	939,609.60	与资产相关
小 计	950,147.28		10,537.68	939,609.60	

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释（三十九）政府补助。

(二十) 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00
合计	15,000,000.00						15,000,000.00

(二十一) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,589,286.29			1,589,286.29
合 计	1,589,286.29			1,589,286.29

(二十二) 未分配利润

项 目	本期数	上期数
期初未分配利润	-4,195,750.47	-2,437,557.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-960,029.26	-598,994.70
期末未分配利润	-5,155,779.73	-3,036,552.39

(二十三) 营业收入、营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,649,630.59	9,598,736.37	11,418,377.51	9,153,294.72
其他业务	536,939.60	65,150.78	177,875.50	53,409.00
合 计	13,186,570.19	9,663,887.15	11,596,253.01	9,206,703.72

(二十四) 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	15,176.08	47,834.36
教育费附加（含地方教育附加）	18,963.16	40,953.41
房产税、土地使用税	16,769.46	33,538.92
印花税	5,989.00	2,832.30
合 计	56,897.70	125,158.99

(二十五) 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	238,133.00	137,890.00
售后服务费	305,644.32	191,255.88
差旅费	29,732.91	15,016.89
业务招待费	4,948.75	71,362.00
汽车费用	24,017.17	134,202.26
运输费		112,712.40
其他	15,471.52	86,436.80
合 计	617,947.67	748,876.23

(二十六) 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	1,013,215.87	718,575.23
业务招待费	80,706.30	77,867.42
差旅费	77,003.04	52,239.78
办公及通讯费	63,363.24	66,201.94
汽车费	66,931.49	95,726.20
折旧费	183,013.37	207,917.29
无形资产摊销	34,206.22	32,600.20
中介机构服务费	150,721.05	328,944.43

租赁费	28,800.00	43,680.00
其他	35,534.98	85,160.35
合计	1,733,495.56	1,708,912.84

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
废气实验装置人工费	116,249.00	
废气实验装置材料费	252,990.18	
填埋场垃圾渗滤液处理实验耗材	1,169,135.01	
实验项目其他费用	97,248.50	
合计	1,635,622.69	

(二十八) 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息收入	1,341.54	657.06
利息支出	343,608.94	154,244.35
贴现息		74,497.23
手续费	12,510.60	
其他		560.00
合计	354,778.00	228,644.52

(二十九) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-68,950.10	
其他应收款坏账损失	-4,452.00	
合计	-73,402.1	

(三十) 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失		225,247.59
合计		225,247.59

(三十一) 其他收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	10,537.68	10,537.68	10,537.68
合计	10,537.68	10,537.68	10,537.68

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

(三十二) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-8,597.75	
合计	-8,597.75	

(三十三) 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
其他	106.80	456.09	106.80

合 计	106.80	456.09	106.80
(三十四) 营业外支出			
项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚金滞纳金	5,125.73	1.81	5,125.73
合 计	5,125.73	1.81	5,125.73
(三十五) 所得税费用			
项 目	本期数	上年同期数	
递延所得税费用	7,489.58	-37,304.22	
合 计	7,489.58	-37,304.22	
(三十六) 现金流量表项目注释			
1. 收到其他与经营活动有关的现金			
项 目	本期数	上年同期数	
往来款	736,080.02	719,967.60	
其他	1,448.34	1,113.15	
合 计	737,528.36	721,080.75	
2. 支付其他与经营活动有关的现金			
项 目	本期数	上年同期数	
往来款	1,714,611.88	2,191,741.44	
付现费用	2,523,623.19	1,360,806.35	
其他		561.81	
合 计	4,238,235.07	3,553,109.60	
3. 支付其他与投资活动有关的现金			
项 目	本期数	上年同期数	
借款	700,000.00		
合 计	700,000.00		
4. 收到其他与筹资活动有关的现金			
项 目	本期数	上年同期数	
关联方往来	536,000.00	700,000.00	
合 计	536,000.00	700,000.00	
5. 支付其他与筹资活动有关的现金			
项 目	本期数	上年同期数	
支付保函保证金		505,323.30	
关联方往来	1,116,000.00		
合 计	1,116,000.00	505,323.30	
(三十七) 现金流量表补充资料			
(1) 现金流量表补充资料			
补充资料		本期数	
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润		-960,029.26	
加: 资产减值准备		73,402.10	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		211,195.41	
无形资产摊销		34,206.22	

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)	8,597.75
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)	
财务费用(收益以“－”号填列)	343,608.94
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)	-3,517.08
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)	2,267,095.15
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,016,377.29
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-5,772,397.99
其他	
经营活动产生的现金流量净额	-1,781,461.47
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	
债务转为资本	
一年内到期的可转换公司债券	
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	323,754.52
减: 现金的期初余额	2,967,569.99
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	-2,643,815.47

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	323,754.52	2,967,569.99
其中: 库存现金	10,069.29	44,636.74
可随时用于支付的银行存款	313,685.23	2,922,933.25
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	323,754.52	2,967,569.99

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		
(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产		
项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	334,150.00	保函保证金
固定资产	3,427,377.34	借款抵押担保
无形资产	1,648,041.43	借款抵押担保
合 计	5,409,568.77	

(三十九) 政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
铜梁购地补贴	950,147.28		10,537.68	939,609.60	其他收益	
小 计	950,147.28		10,537.68	939,609.60		

七、合并范围的变更

本公司本期不存在合并范围的变更。

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
重庆融通环保工程有限公司	重庆铜梁	重庆铜梁	建筑业	100.00		非同一控制下企业合并取得

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算等多种融资手段，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十二、关联方关系及其交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的控股股东情况

自然人股东	与公司关系	持股比例(%)	表决权比例(%)
肖军	实际控制人	53.31	53.31

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
重庆依柯乐科技有限公司	肖钢控制的企业
明道伟	股东、董事
肖钢	股东、监事
朱天菊	股东、董事
谢华	股东、董事
解瑞银	监事会主席（职工监事）
唐食斌	股东、监事
李桂林	股东、董事会秘书、财务负责人、董事、副总经理
窦晓霞	股东直系亲属
唐书伟	股东直系亲属
涂开义	股东
肖光珍	股东
李杨	股东

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
冉允华、窦晓霞、唐书伟、徐振宇、涂开义、肖军	2,200,000.00	2017.5.10	2020.5.15	否[注]
肖军、唐书伟	973,956.00	2017.9.25	2022.9.25	否

注：肖军、唐书伟、冉允华、窦晓霞、徐振宇、涂开义为上述借款提供连带责任担保。

2. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
肖军	400,000.00	2019-03-10	--	无息借款
肖军	136,000.00	2019-06-10	2019-6-28	无息借款

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	李杨[注]	90,000.00		50,000.00	

	徐振宇[注]	25,000.00		25,000.00	
	肖钢[注]	14,000.00		18,000.00	
	谢华[注]	9,779.59			
小 计		138,779.59		93,000.00	

注：截至 2019 年 6 月 30 日，徐振宇、肖钢、李扬、谢华的其他应收款期末余额系员工备用金。

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
其他应付款			
	肖军[注]	120,000.00	700,000.00
小 计			

十四、承诺及或有事项

本公司报告期不存在重要的承诺及或有事项。

十五、资产负债表日后事项

本公司报告期不存在需披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

本公司报告期不存在需披露的其他重要事项。

十七、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	12,845,990.10
1-2 年（含 2 年）	3,066,992.84
2-3 年（含 3 年）	393,223.66
3-4 年（含 4 年）	25,000.00
4-5 年（含 5 年）	467,824.50
合计	16,799,031.10

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	200,000.00	1.19	200,000.00	100.00	0.00	200,000.00	1.11	200,000.00	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	16,599,031.10	98.81	648,366.38	3.91	15,950,664.72	17,823,123.43	98.89	579,416.28	3.25	17,243,707.15
其中：账龄分析组合	16,595,206.60	98.81	648,366.38	3.91	15,950,664.72	17,823,123.43	98.89	579,416.28	3.25	17,243,707.15
合并范围内关联方组合	3,824.50				3,824.50					
合计	16,799,031.10	100.00	848,366.38	5.05	15,950,664.72	18,023,123.43	100.00	779,416.28	4.32	17,243,707.15

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
青海洁神装备制造集团有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00	预计无法收回
合计	200,000.00	200,000.00	—	—

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
账龄分析组合	16,595,206.60	648,366.38	3.91
合计	16,595,206.60	648,366.38	3.91

组合计提项目：账龄分析组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
合并范围内关联方组合	3,824.50		
合计	3,824.50		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

本公司的客户群体相对稳定，均以大中型国有企事业单位为主。根据以往历史经验，相关客户应收账款的回收风险与账龄呈正相关，且均保持较稳定的状态，故以账龄为组合对其预期信用损失进行确认。

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析组合	579,416.28	68,950.10			648,366.38
单项计提	200,000.00				200,000.00
合计	779,416.28	68,950.10			848,366.38

3. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例（%）	坏账准备
蓝德环保科技集团股份有限公司	1,863,907.50	11.10	253,700.38
新苏环保工程技术（江苏）有限公司	1,665,058.56	9.91	0.00
四川省雅鼎环保有限公司	1,665,000.00	9.91	6,100.00
中国市政工程华北设计研究总院有限公司	1,659,427.88	9.88	0.00
金河生物科技股份有限公司	1,213,000.00	7.22	60,800.00
小计	8,066,393.94	48.02	320,600.38

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,430,645.91	1,617,374.94
合计	2,430,645.91	1,617,374.94

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	1,575,984.95
1-2年（含2年）	489,111.00

账龄	期末余额
2-3年（含3年）	161,447.00
3-4年（含4年）	202,590.96
4-5年（含5年）	6,000.00
合计	2,435,133.91

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	390,341.39	18,624.42
关联方往来	681,222.08	724,622.08
借款	700,000.00	
员工备用金	426,497.20	308,729.88
押金保证金	164,729.88	525,484.44
代垫费用	72,343.36	39,950.12
合计	2,435,133.91	1,617,410.94

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额		36.00		36.00
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提		4,452.00		4,452.00
2019年6月30日余额		4,488.00		4,488.00

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄组合计提坏账准备	36.00	4,452.00			4,488.00
按其他组合计提坏账准备	0.00				
合计	36.00	4,452.00			4,488.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉中益瀚成环保科技有限公司	借款	700,000.00	1年以内	28.75	
重庆融通环保工程 有限公司	往来款	681,222.08	1年以内	27.97	
重庆市博济财务咨询有限公司	往来款	199,999.00	1年以内	8.21	
肖明江	员工备用金	108,000.00	1年以内	4.44	
李杨	员工备用金	90,000.00	1年以内	3.70	
合计		1,779,221.08		73.07	

(三) 长期股权投资

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52
合 计	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52	5,000,000.00	818,541.48	4,181,458.52

2. 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提 减值准备	减值准备 期末数
重庆融通环保工 程有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		818,541.48
小 计	5,000,000.00			5,000,000.00		818,541.48

(四) 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,649,630.59	9,598,736.37	11,418,377.51	9,153,294.72
其他业务	536,939.60	65,150.78	177,875.50	53,409.00
合 计	13,186,570.19	9,663,887.15	11,596,253.01	9,206,703.72

十八、补充资料

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

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-8,597.75	
(2) 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）	10,537.68	
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,018.93	
非经常性损益合计	-3,079.00	
减：所得税影响金额		
扣除所得税影响后的非经常性损益	-3,079.00	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	-3,079.00	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.06	-0.06	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.03	-0.06	-

重庆融通绿源环保股份有限公司
二零一九年八月二十三日