



晶宇环境

NEEQ : 832507

上海晶宇环境工程股份有限公司
Shanghai Jingyu Environmental
Engineering Co., Ltd.

半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

报告期内，公司披露了 2018 年度权益分派预案：公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税）。

以上权益分派于 2019 年 7 月 1 日实施。

本次权益分派权益登记日为：2019 年 7 月 5 日

除权除息日为：2019 年 7 月 8 日

参见公告：2019-009

报告期内，为满足公司控股子公司内蒙古晶泰环境科技有限责任公司（以下简称“晶泰环境”）业务发展的资金需求，提升经营实力，晶泰环境决定继续增资扩股，新增注册资本 700 万元。公司决定与晶泰环境现有股东鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司同比例认缴晶泰环境 700 万元新增注册资本，其中，公司以货币认缴 356.86 万元，鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司以货币认缴 343.14 万元。

参见公告：2019-003

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、股份公司、本公司、晶宇环境	指	上海晶宇环境工程股份有限公司
股东大会	指	上海晶宇环境工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海晶宇环境工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海晶宇环境工程股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年半年度
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
去年同期	指	2018 年半年度
公司章程	指	上海晶宇环境工程股份有限公司公司章程
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
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、
元，万元	指	人民币元，人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
启迪瑞东	指	宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）
弘瑞能源	指	内蒙古弘瑞能源集团有限公司
伊泰投资	指	鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司
晶泰环境	指	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司

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。

公司负责人肖龙博、主管会计工作负责人王丙锋及会计机构负责人（会计主管人员）习卉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	<ol style="list-style-type: none">1. 晶宇环境 2019 年半年度报告2. 载有公司法定代表人、公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表3. 晶宇环境第二届董事会第十次会议决议4. 晶宇环境第二届监事会第五次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海晶宇环境工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Jingyu Environmental Engineering Co., Ltd.
证券简称	晶宇环境
证券代码	832507
法定代表人	肖龙博
办公地址	上海市宝山区新二路 55 号 2 层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	崔岩
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-65930816
传真	021-65930766
电子邮箱	cuiyan@jing-yu.cn
公司网址	www.jing-yu.cn
联系地址及邮政编码	上海市宝山区新二路 55 号 2 层 200439
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	2009-06-30
挂牌时间	2015-05-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N:水利、环境和公共设施管理业-N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理业
主要产品与服务项目	工业及市政领域的废水处理、中水深度净化及高倍回用、资源回收等方面的工程承包、机电设备安装及提供相关技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	157,999,999
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	肖龙博
实际控制人及其一致行动人	肖龙博、陆魁

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	913100006915597697	否
注册地址	上海市宝山区一二八纪念路 968 号 1610 室	否
注册资本（元）	157,999,999	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 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	153,461,168.31	92,108,954.72	66.61%
毛利率%	29.31%	34.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,869,081.74	5,174,113.21	-47.81%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,218,710.65	4,682,266.15	
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）	1.83%	3.37%	-
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）	1.52%	3.05%	-
基本每股收益	0.02	0.06	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	481,948,706.65	437,472,302.90	10.17%
负债总计	228,462,619.84	199,566,711.40	14.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	213,366,622.08	209,497,540.34	1.85%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.35	1.33	1.50%
资产负债率%（母公司）	44.19%	46.11%	-
资产负债率%（合并）	47.40%	45.62%	-
流动比率	1.53	1.90	-
利息保障倍数	11.61	36.94	-

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	-43,254,027.91	-65,186,513.16	-33.65%
应收账款周转率	0.86	0.59	-
存货周转率	2.08	1.97	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	10.17%	62.03%	-
营业收入增长率%	66.61%	85.94%	-
净利润增长率%	-37.42%	187.21%	-

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	157,999,999	157,999,999	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	806,854.78
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,079.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	813,934.03
所得税影响数	122,090.10
少数股东权益影响额（税后）	41,472.84
非经常性损益净额	650,371.09

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

上海晶宇环境工程股份有限公司致力于污水处理“最后一公里”处理技术研发和工程实现业务。涉及领域主要包括垃圾渗滤液和工业污水分质结晶资源化利用零排放业务，在工业污水处理领域主要涵盖电镀废水、光伏废水治理和化学工业、煤化工、石油化工、化工园区、煤炭矿井水、冶金、电力脱硫废水、制药行业工业浓盐水分质结晶资源化利用零排放业务。

上海晶宇环境工程股份有限公司垃圾渗滤液核心技术，可将垃圾渗滤液处理过程中产生的高倍浓缩液深度处理，将大分子有机物（腐植酸）提取出来，将垃圾渗滤液产水回用率提高到 95%以上直至通过蒸发结晶工艺实现零排放。目前公司累计完成垃圾渗滤液项目 70 多个。

公司经过长期的技术积累，率先实现分质结晶出盐，将垃圾渗滤液和工业浓盐水中的盐通过预处理、蒸发结晶生产出纯净的可资工业利用的氯化钠和氯化钾资源化利用并实现零排放。公司开始在煤化工领域、矿井水、冶金、化工、化工园区等行业推广工业浓盐水分质结晶出盐资源化利用技术。2015 年，公司与合作伙伴在内蒙古鄂尔多斯大路工业园伊泰 16 万吨煤制油工业浓盐水分质结晶连续 72 小时出盐成功，2016 年，该中试项目通过环保部中国环保协会的专家组评审，该项技术被评为“国际、国内首创”。

公司在工程实践中积累了丰富的经验，所有工程项目均得到业主高度认可。公司拥有工业浓盐水分质结晶资源化利用零排放全过程核心装置知识产权、全流程 Knowhow 和参数，拥有复杂化工污水处理全水系统连续、长期、安全稳定运营经验，在国际国内工业浓盐水零排放技术领域处于领先地位。

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为 N77：生态保护和环境治理业；根据我国《国民经济行业分类》（2011 年修订）国家标准（GB/T4754-2002），公司所处行业属于 N772 环境治理业下 N7721 水污染治理业。公司拥有 67 项专利技术，其中 19 项发明专利，46 项实用新型专利，2 项外观设计专利。公司还有多项技术专利处于申报期。公司主要通过技术研发、工艺包设计、核心设备制造和提供、系统集成、工程咨询、安装指导、投资运营、托管运营为客户提供服务。公司营业收入和利润主要通过下述方式取得：

1. 销售依托公司技术研制的污水处理成套设备；
2. 为客户提供污水处理设施安装及相关工程技术服务；
3. 提供污水处理运营托管服务；
4. 为客户提供技术咨询和技术服务。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司披露 2018 年度利润分配预案，并于 2019 年 7 月实施 2018 年度权益分派。以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 1.30 元（含税）。

报告期内，公司实现主营业务收入 153,461,168.31 元，上年同期 92,108,954.72 元，比上年同期增长 66.61%。报告期内实现利润 4,639,095.31 元，上年同期 7,413,178.66 元，比上年同期减少 37.42%。报告期内，公司维持了在垃圾焚烧渗滤液行业内的技术优势，扩大了在工业浓盐水行业内的技术优势并逐渐转化为市场优势。

一、 战略转型

报告期内，公司继续坚定地执行公司经营战略，即：坚守污水处理零排放“最后一公里”细分市场，进军工业浓盐水领域、从单纯 EPC 工程承包商向专用设备提供商转型、逐步进入污水处理运营市场。在报告期内，公司新战略得到有条不紊贯彻并取得积极成果。

二、技术研发

报告期内，公司坚定不移地维护和扩大公司在细分市场领域的技术领先优势，加大技术研发投入，获得实用新型技术专利 1 项，并申请专利十几项。

三、团队建设与管理改进

报告期内，公司员工队伍不断扩大，持续引进了大量高学历人才和资深人士加盟公司，改善了公司人力资源结构。报告期内，公司持续改进了设计院体制、建立和完善了工程项目经理制度、供应链体系。

四、市场拓展

报告期内，公司保持了垃圾焚烧发电厂渗滤液处理市场方面的技术和市场优势；在工业浓盐水分质结晶资源化利用零排放处理领域，公司的技术优势逐渐被市场认可。

公司冷静应对国内总体经济增长放缓、环保产业产能超高速增长的环境，公司战略调整、技术进步、管理改进和业务拓展有条不紊地推进。

三、 风险与价值

1、应收账款余额较大的风险

截至 2019 年 6 月 30 日，应收账款净额为 193,927,888.06 元。公司应收账款余额较大且呈增长态势，主要是由于公司工程施工项目进入结算周期款项尚未收回。随着公司未来业务的快速增长，若对客户信用管理和应收账款回款不能有效控制，则应收账款的增加会加大坏账风险。

应对措施：针对该风险，公司将在事前、事中及事后加强应收账款管理。事前考察客户资金实力；事中在合同执行过程中加强与客户的沟通，严格按照合同约定的付款进度收款；事后加强催收，并将回款作为对相关考核的一项重要指标。通过采取上述措施，保证回款进度，降低回款风险。另外，公司通过战略转型，逐步进入污水处理运营市场，其经营模式有利于公司应收账款的降低。

2、资产负债率较高的风险

公司 2019 年 6 月 30 日资产负债率为 47.40%。2018 年期末的资产负债率为 46.11%。

应对措施：公司通过股票发行、加强应收账款的催收管理等方式逐渐降低资产负债率。

3、对财政补贴依赖的风险

公司 2019 年半年度非经常性损益影响数为 813,934.03 元，主要是收到的各类财政补贴款，不具有可持续性。

应对措施：随着公司业务的发展，公司主营业务收入的稳步增长，公司对政府补贴依赖的风险将逐年减小。

4、税收政策风险

公司于 2013 年 9 月 11 日首次取得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局四部门批准颁发的《高新技术企业证书》，有效期为三年，按照相关规定自 2013 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止，减按 15% 的税率征收企业所得税。2016 年 11 月 24 日公司再次取得高新技术企业证书，未来三年内继续享受所得税优惠政策。

应对措施：公司通过加大研发投入，使公司技术继续保持领先，保证公司在后期的高新技术企业认定工作顺利通过，继续享受所得税优惠政策。

5、内部控制的风险

有限公司在公司治理制度的建立及运行方面存在一些瑕疵，例如：有限公司时期关联交易未履行相应决策程序；部分股东会决议、执行董事决定存在记录届次不清的情况；监事未起到应有的监督作用等。

应对措施：股份公司成立后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，公司及管理层规范运作意识逐步提高、相关制度得到切实执行。

6、实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为自然人陆魁、肖龙博。两人合计持有公司 42.51%的股份，同时，陆魁任公司董事长，肖龙博任公司董事、总经理，可对公司重大经营决策产生实质性影响。若陆魁、肖龙博两人利用其对公司的控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：为了避免此风险的发生，在本公司的章程、三会议事规则等制度中健全了公司的决策程序及其他救济措施。

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，照章纳税，积极吸纳就业和保证员工的合法权益，提供就业岗位 500 多个。由于公司所属生态保护和环境治理业下的水污染治理业，公司利用自身的技术优势，积极研发节能减排技术，公司的垃圾渗滤液废水深度处理技术、工业废水零排放技术及相关的末端治理技术，为企业解决难题，为国家的水污染治理做出了自己的贡献，尽到一个企业对社会的责任。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保余额	担保期间		担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
			开始时间	结束时间				
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	20,000,000.00	20,000,000.00			质押	连带	已事前及时履行	是
总计			-	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	担保余额
------	------

公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	20,000,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

清偿和违规担保情况：

无

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	增加注册资本	356.86 万元	已事前及时履行	2019-4-2	2019-003

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

本次对控股子公司增资是公司从长远利益出发作出的慎重决策，但仍然存在一定的市场风险、经营风险和管理风险，公司将采取适当的策略、管理措施加强风险管控，力争获得良好的效益。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资		2019/4/2	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	356.86 万元	现金	3568600 元	是	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次对控股子公司增资是公司从长远利益出发作出的慎重决策，但仍然存在一定的市场风险、经营风险和管理风险，公司将采取适当的策略、管理措施加强风险管控，力争获得良好的效益。

(四) 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	2015/1/27	-	挂牌	同业竞争承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中
董监高	2015/1/27	-	挂牌	与公司签订重要协议或做出的重要承诺	详见“承诺事项详细情况”	正在履行中

承诺事项详细情况：

<p>一、控股股东及实际控制人作出的避免同业竞争的承诺</p> <p>为避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东及实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：</p> <p>“本人作为上海晶宇环境工程股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东，除已经披露的情形外，目前不存在直接或间接控制除股份公司外其他企业的情形。本人未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为，与股份公司不存在同业竞争。为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：</p> <p>1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。</p> <p>2、本人在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。</p> <p>3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”</p> <p>二、董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺</p> <p>公司的高级管理人员均与公司签署《劳动合同》，合同详细规定了高级管理人员在诚信、尽职方面的责任和义务。</p> <p>公司董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、《避免同业竞争承诺函》等承诺。除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议或作出重要承诺。</p>

（五） 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

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	98,037,261	62.05%	0	98,037,261	62.05%
	其中：控股股东、实际控制人	16,789,566	10.63%	0	16,789,566	10.63%
	董事、监事、高管	19,987,579	12.65%	0	19,987,579	12.65%
	核心员工	-			-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	59,962,738	37.95%	0	59,962,738	37.95%
	其中：控股股东、实际控制人	50,368,700	31.88%	0	50,368,700	31.88%
	董事、监事、高管	59,962,738	37.95%	0	59,962,738	37.95%
	核心员工					
总股本		157,999,999	-	0	157,999,999	-
普通股股东人数		10				

(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	肖龙博	43,173,171	0	43,173,171	27.32%	32,379,879	10,793,292
2	陆魁	23,985,095	0	23,985,095	15.18%	17,988,821	5,996,274
3	鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司	23,706,568	0	23,706,568	15.00%		23,706,568
4	宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心(有限合伙)	15,806,373	0	15,806,373	10.00%		15,806,373
5	中电易水环境投资有限公司	13,491,616	0	13,491,616	8.54%		13,491,616
合计		120,162,823	0	120,162,823	76.04%	50,368,700	69,794,123

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

前五名或持股 10%及以上股东间无关联关系

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

肖龙博先生，1976年12月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族。1999年7月毕业于南昌航空工业学院环境工程专业，本科学历。1999年8月至2005年4月于深圳中建物资进出口有限公司上海分公司任经理；2005年5月至2009年6月于上海望宇环境工程有限公司任执行董事；2009年7月至2014年12月于上海晶宇环境工程有限公司任执行董事。2015年1月8日至今担任公司董事兼总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为肖龙博、陆魁。肖龙博、陆魁两人自2018年3月至今合计持有公司42.51%的股份，且两人在历次股东（大）会中表决均保持一致。同时肖龙博与陆魁于2014年1月1日签订了《一致行动协议》，约定双方对公司重大经营战略、利润分配、人事推荐、重大资产处置、重大投资、股东权利义务范围及股东大会职权范围内的事项等作出决定时保持完全一致，该协议自一方不再持有公司股份之日起失效。综上，肖龙博、陆魁两人为公司共同实际控制人。

肖龙博先生，详见本节之“三、控股股东、实际控制人情况”之“（一）控股股东情况”。

陆魁先生，1964年7月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，高级工程师。1990年4月毕业于哈尔滨工业大学系统工程专业，工学硕士学位，研究生学历。1990年4月至2001年12月于深圳中建物资进出口有限公司任总经理；2002年1月至2002年7月于中国建筑进出口总公司任总经理；2002年8月至2009年6月于中设投资有限公司任董事、总经理；2010年1月至2013年4月于上海望宇环境工程有限公司任执行董事；2013年5月至2014年12月于上海晶宇环境工程有限公司任总经理。2015年1月8日至今担任公司董事长。

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
陆魁	董事长	男	1964年7月	硕士	2018.4.19-2021.4.18	是
肖龙博	董事、总经理	男	1976年12月	本科	2018.4.19-2021.4.18	是
崔岩	董事、副总经理、 董事会秘书	男	1963年2月	本科	2018.4.19-2021.4.18	是
尚荣	董事、副总经理	男	1973年2月	本科	2018.4.19-2021.4.18	是
王丙锋	董事、财务总监	男	1973年8月	本科	2018.4.19-2021.4.18	是
徐建军	董事	男	1974年6月	本科	2018.4.19-2021.4.18	否
刘辰	董事	男	1988年4月	硕士	2018.4.19-2021.4.18	否
马杰	董事	男	1976年2月	本科	2018.12.26-2021.4.18	否
白亚君	董事	男	1962年6月	大专	2018.4.19-2021.4.18	否
夏俊方	监事会主席	男	1977年10月	博士	2018.4.19-2021.4.18	是
潘文刚	监事	男	1975年10月	本科	2018.4.19-2021.4.18	是
李倩雯	监事	女	1991年8月	硕士	2018.4.19-2021.4.18	否
张凤琴	副总经理	女	1963年3月	本科	2018.12.10-2021.4.18	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

无关联关系

(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
肖龙博	董事、总经理	43,173,171	0	43,173,171	27.32%	0
陆魁	董事长	23,985,095	0	23,985,095	15.18%	0
王丙锋	董事、财务总监	6,396,025	0	6,396,025	4.05%	0
夏俊方	监事会主席	6,396,026	0	6,396,026	4.05%	0
合计	-	79,950,317	0	79,950,317	50.60%	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
行政管理人员	53	51
销售人员	30	38
技术人员	116	94
生产人员	278	331
财务人员	11	15
员工总计	488	529

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	3
硕士	36	32
本科	167	176
专科	166	168
专科以下	117	150
员工总计	488	529

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：

公司十分重视人才的培养和梯队建设，有针对性地引进优秀毕业生进行内部培养，有计划地进行高端人才的引进，提升团队的整体技能水平，为公司快速、可持续发展打好人才基础。

公司拥有完善的员工职业发展通道，系统的员工培训计划。实行内部培训制，帮助新员工尽快熟练掌握岗位所需的各项知识、技能，胜任新的工作岗位；实行内部讲师制，鼓励员工之间互相分享，共同学习，共同进步；实行内外训相结合的培训形式，对于关键的技术或管理岗位，有针对性的送出去学习、交流。

公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、基本绩效工资、超额绩效工资、福利（津贴）、年终奖金等，拥有规范的员工薪酬发展通道。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及企业所在地相关政策规定，与员工签订劳动合同，为员工办理养老、医疗、工伤、生育、失业等社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	34,095,306.53	113,497,682.94
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		199,603,888.06	166,365,855.88
其中：应收票据	六、2	5,676,000.00	4,603,200.00
应收账款	六、3	193,927,888.06	161,762,655.88
应收款项融资			
预付款项	六、4	33,230,891.49	12,929,299.22
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、5	7,381,633.88	3,791,052.37
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、6	55,130,656.93	49,287,885.11
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	17,347,844.65	30,998,504.92
流动资产合计		346,790,221.54	376,870,280.44
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	六、8	73,712,189.90	6,787,709.47
在建工程	六、9	40,391,808.72	33,080,853.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、10	7,119,926.32	7,303,085.91
开发支出			
商誉	六、11	1,899,693.53	1,899,693.53
长期待摊费用	六、12	6,213,209.39	3,539,835.02
递延所得税资产	六、13	2,964,061.47	2,633,905.87
其他非流动资产	六、14	2,857,595.78	5,356,938.83
非流动资产合计		135,158,485.11	60,602,022.46
资产总计		481,948,706.65	437,472,302.90
流动负债：			
短期借款	六、15	22,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		132,724,649.85	114,891,314.93
其中：应付票据	六、16		2,000,000.00
应付账款	六、17	132,724,649.85	112,891,314.93
预收款项		40,493,353.89	9,922,886.00
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、19	6,024,229.60	12,894,256.81
应交税费	六、20	19,062,547.30	36,113,475.36
其他应付款	六、21	6,405,969.23	7,490,714.54
其中：应付利息		28,388.90	28,600.00
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		226,710,749.87	198,312,647.64
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	六、22	1,751,869.97	1,254,063.76
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		1,751,869.97	1,254,063.76
负债合计		228,462,619.84	199,566,711.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、23	157,999,999.00	157,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、24	1,597,091.60	1,597,091.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、25	7,862,559.80	7,862,559.80
一般风险准备			
未分配利润	六、26	45,906,971.68	42,037,889.94
归属于母公司所有者权益合计		213,366,622.08	209,497,540.34
少数股东权益		40,119,464.73	28,408,051.16
所有者权益合计		253,486,086.81	237,905,591.50
负债和所有者权益总计		481,948,706.65	437,472,302.90

法定代表人：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

（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		23,673,763.60	73,735,772.40
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	十二、1	4,676,000.00	4,603,200.00
应收账款	十二、2	226,621,858.46	182,521,028.00
应收款项融资			
预付款项		19,141,897.55	9,257,850.35
其他应收款	十二、3	27,935,537.26	13,701,660.39
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,185,098.45	38,119,050.87
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		12,836,625.98	25,073,234.39
流动资产合计		333,070,781.30	347,011,796.40
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	十二、4	30,478,600.00	26,910,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,305,949.60	1,132,354.96
在建工程		129,310.34	2,331,175.25
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		186,708.77	246,554.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,462,366.15	1,503,805.92
递延所得税资产		2,780,637.92	2,442,657.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		41,343,572.78	34,566,547.78
资产总计		374,414,354.08	381,578,344.18
流动负债：			

短期借款		17,000,000.00	17,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			2,000,000.00
应付账款		106,850,974.64	105,907,445.70
预收款项		18,262,015.89	7,479,706.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,351,634.71	6,130,481.84
应交税费		18,699,704.39	35,880,002.30
其他应付款		520,047.75	297,240.15
其中：应付利息		28,388.90	28,600.00
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		163,684,377.38	174,694,875.99
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		1,751,869.97	1,254,063.76
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		1,751,869.97	1,254,063.76
负债合计		165,436,247.35	175,948,939.75
所有者权益：			
股本		157,999,999.00	157,999,999.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,597,091.60	1,597,091.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,862,559.80	7,862,559.80

一般风险准备			
未分配利润		41,518,456.33	38,169,754.03
所有者权益合计		208,978,106.73	205,629,404.43
负债和所有者权益合计		374,414,354.08	381,578,344.18

法定代表人：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

(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		153,461,168.31	92,108,954.72
其中：营业收入	六、27	153,461,168.31	92,108,954.72
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		148,950,215.53	83,102,273.72
其中：营业成本	六、27	108,478,634.34	60,682,026.16
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、29	1,048,365.44	829,336.18
销售费用	六、30	5,980,819.68	2,599,896.44
管理费用	六、31	13,992,109.64	8,433,667.01
研发费用	六、32	16,675,473.37	7,096,420.11
财务费用	六、33	799,593.70	475,719.27
其中：利息费用		540,452.35	783,723.03
利息收入		263,385.50	413,862.30
信用减值损失		1,975,219.36	
资产减值损失			2,985,208.55
加：其他收益		1,220,545.44	588,000.00
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）		5,731,498.22	9,594,681.00
加：营业外收入			
减：营业外支出	六、36		20,800.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,731,498.22	9,573,881.00
减：所得税费用	六、37	1,092,402.91	2,160,702.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,639,095.31	7,413,178.66
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）			
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		770,013.57	2,239,065.45
2.归属于母公司所有者的净利润		3,869,081.74	5,174,113.21
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		4,639,095.31	7,413,178.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,869,081.74	5,174,113.21
归属于少数股东的综合收益总额		770,013.57	2,239,065.45
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）		0.02	0.06
(二)稀释每股收益（元/股）		0.02	0.06

法定代表人：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

(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	十二、5	134,844,736.52	79,963,473.23
减：营业成本	十二、5	104,689,972.09	57,427,828.04
税金及附加		849,205.95	730,150.28
销售费用		4,489,538.37	2,064,186.27
管理费用		7,500,943.23	6,601,666.24
研发费用		11,401,462.18	7,096,420.11
财务费用		794,246.57	483,880.56
其中：利息费用		523,958.60	783,723.03
利息收入		238,803.05	-404,281.01
加：其他收益		714,400.00	588,000.00
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）		-1,755,398.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,660,675.23
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）		4,078,369.97	3,486,666.50
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,078,369.97	3,486,666.50
减：所得税费用		729,667.67	561,947.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,348,702.30	2,924,719.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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		3,348,702.30	2,924,719.12
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：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

(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		95,707,962.81	63,941,935.28
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		8,124,487.31	6,731,353.09
经营活动现金流入小计		103,832,450.12	70,673,288.37

购买商品、接受劳务支付的现金		67,207,836.77	92,143,716.49
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		39,099,694.89	15,087,752.48
支付的各项税费		14,921,976.44	10,610,452.47
支付其他与经营活动有关的现金		25,856,969.93	18,017,880.09
经营活动现金流出小计		147,086,478.03	135,859,801.53
经营活动产生的现金流量净额		-43,254,027.91	-65,186,513.16
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		53,589,723.22	10,684,360.74
投资支付的现金			8,160,000.00
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			-13,515,037.34
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		53,589,723.22	5,329,323.40
投资活动产生的现金流量净额		-53,589,723.22	-5,329,323.40
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,941,400.00	87,338,888.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,941,400.00	1,050,000.00
取得借款收到的现金		8,000,000.00	25,037,000.00
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		18,941,400.00	112,375,888.82
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		540,663.45	756,827.40
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		286,388.31	
筹资活动现金流出小计		3,827,051.76	6,756,827.40
筹资活动产生的现金流量净额		15,114,348.24	105,619,061.42
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		-81,729,402.89	35,103,224.86
加：期初现金及现金等价物余额		110,005,624.84	12,772,070.08
六、期末现金及现金等价物余额		28,276,221.95	47,875,294.94

法定代表人：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

(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		47,680,836.08	61,501,935.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,129,682.80	6,843,475.26
经营活动现金流入小计		52,810,518.88	68,345,410.54
购买商品、接受劳务支付的现金		35,451,228.93	91,791,603.39
支付给职工以及为职工支付的现金		18,131,486.49	10,858,383.80
支付的各项税费		13,616,847.04	9,571,396.35
支付其他与经营活动有关的现金		30,516,998.00	18,204,094.61
经营活动现金流出小计		97,716,560.46	130,425,478.15
经营活动产生的现金流量净额		-44,906,041.58	-62,080,067.61
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		3,103,835.69	961,733.94
投资支付的现金		3,568,600.00	20,280,000.00
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		6,672,435.69	21,241,733.94
投资活动产生的现金流量净额		-6,672,435.69	-21,241,733.94
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			86,288,888.82
取得借款收到的现金		3,000,000.00	25,037,000.00
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		3,000,000.00	111,325,888.82

偿还债务支付的现金		3,000,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		524,169.70	756,827.40
支付其他与筹资活动有关的现金		286,388.31	
筹资活动现金流出小计		3,810,558.01	6,756,827.40
筹资活动产生的现金流量净额		-810,558.01	104,569,061.42
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		-52,389,035.28	21,247,259.87
加：期初现金及现金等价物余额		70,243,714.30	12,772,070.08
六、期末现金及现金等价物余额		17,854,679.02	34,019,329.95

法定代表人：肖龙博

主管会计工作负责人：王丙锋

会计机构负责人：习卉

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1

(二) 附注事项详情

1、 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：(1) 该义务是本公司承担的现时义务；(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出；(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

质量保修金

所谓质量保修金是指建设单位与施工单位在建设工程承包合同中约定，在工程竣工验收交付使用后，在保修期间如发生质量问题免费进行维修。本公司根据实际经验按工程收入的 0.5% 计提质量保修金确定为预计负债。

二、 报表项目注释

上海晶宇环境工程股份有限公司

2019 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

上海晶宇环境工程股份有限公司前身为上海晶宇环境工程有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），成立于 2009 年 6 月 30 日，原系由上海望宇环境工程有限公司和自然人肖龙博共同出资设立，公司成立时注册资本为 100 万元，实收资本为 100 万元。

2014 年 12 月 19 日，公司召开股东会会议，同意将上海晶宇环境工程有限公司整体变更为上海晶宇环境工程股份有限公司。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次整体变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2014]第 31010029 号验资报告。本次变更后，公司注册资本人民币 10,000,000.00 元，股本人民币 10,000,000.00 元。

2015 年 5 月 18 日，公司召开股东大会，审议通过 2014 年度利润分配及资本公积转增股本预案。2015 年 6 月 18 日，公司 2014 年年度权益分配实施公告，以公司现有总股本 10,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 0.081002 股，同时，以资本公积向全体股东每 10 股转增 5.918998 股，分红后总股本增至 16,000,000.00 股。

2015 年 8 月 20 日，根据公司股票发行方案，公司新增注册资本人民币 5,340,000.00 元，股本变更为 21,340,000.00 元，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次股本变更进行了审验，并出具了瑞华验字[2015]31050012 号验资报告。

2016 年 6 月 9 日公司临时股东大会决议通过，公司以已披露的 2015 年年度报告的财务数据进行权益分派，以权益分派方案实施股权登记日的股本数为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 9.90 股，权益分派后公司注册资本为 42,466,600.00 元。

2017 年 5 月 3 日公司年度股东大会决议通过，公司以已披露的 2016 年年度报告的财务数据进行权益分派方案实施股权登记日的股本数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，权益分派后公司注册资本为 55,206,580.00 元。

2017 年 12 月 31 日公司临时股东大会决议通过，同意定向增发股票 26,593,420 股，由鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司认购 12,273,400 股、宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）认购 8,183,300 股、内蒙古弘瑞能源集团有限公司认购 6,136,720 股，认购价格均为每股 3.26 元，实际出资额分别为 40,011,284.00 元、26,677,558.00 元、20,005,707.20 元出资额与新增注册资本的差额 60,101,129.20 元作为股本溢价计入资本公积。本次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了瑞华验字【2018】31050002 号《验资报告》。本公司于 2018 年 4 月 16 日在上海市工商行政管理局办理了变更登记手续，变更后，本公司注册资本为 81,800,000.00 元。

2018 年 5 月 18 日公司年度股东大会决议通过，公司以已披露的 2017 年年度报告的财务数据进行权益分配方案实施股权登记日的股本数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送 2.225 股，权益分派后公司注册资本为 100,000,050.00 元。

2018 年 9 月 3 日公司年度股东大会决议通过，公司以及披露的 2018 年半年度报告的财务数据进行权益分配方案实施股权登记日的股本为基数，以股票发行溢价形成的资本公积向全体股东每 10 股转增 5.799921 股，权益分派后公司注册资本为 157,999,999.00 元。

2016年12月31日，公司取得了上海市工商行政管理局换发的统一社会信用代码913100006915597697的营业执照。公司类型：股份有限公司（非上市），住所：上海市宝山区新二路55号2层，法定代表人：肖龙博。经营范围：环境工程设计，环保工程专业承包，机电设备安装工程专业承包（除特种设备），从事货物及技术的进出口业务，销售机电设备，化工产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），计算机及配件，建筑装潢材料，文体用品，水处理技术专业领域内“四技”服务。以下限分支机构经营：从事废水处理设备和中水回用设备中试实验。

本公司的股票于2015年5月22日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。证券简称：晶宇环境，证券代码：832507。

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及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15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、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2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事环境工程设计。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、15“收入”、10“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

5、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变

动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①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。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对

该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿

交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

6、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产主要包括应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款和合同资产外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合

② 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	按应收账款的账龄为信用风险特征划分组合
关联方组合	以与债务人是否为本公司关联关系为信用风险特征划分组合
备用金、押金、保证金组合	以款项性质是否为押金、保证金类别为信用风险特征划分组合

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整体存续期预测信用损失率对照表，计算预计信用损失率，具体方法如下：

账龄	应收账款预计信用损失率 (%)	其他应收款预计信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3.00	3.00
1-2 年	10.00	10.00

账 龄	应收账款预计信用损失率 (%)	其他应收款预计信用损失率 (%)
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、建造合同形成的已完工未结算资产、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按个别计价法等计价。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

8、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法，在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值 (%)	预计使用寿命 (年)	年折旧率 (%)
办公家具	5.00	5	19.00
电子设备	5.00	3-5	19.00-31.67
运输工具	5.00	3-5	19.00-31.67
专用设备	5.00	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、20“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、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。

9、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，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；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，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。

10、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均/产量法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

11、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

12、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、

工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

14、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

质量保修金

所谓质量保修金是指建设单位与施工单位在建设工程承包合同中约定，在工程竣工验收交付使用后，在保修期间如发生质量问题免费进行维修。本公司根据实际经验按工程收入的0.5%计提质量保修金确定为预计负债。

15、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

对于提供建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，本公司于项目建造期间，对所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；基础设施建成后，按照《企业会计准则第 14 号—收入》确认与后续经营服务相关的收入和费用。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

16、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税

资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

18、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

19、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式

的通知》，对一般企业的财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融机构2019年度中期财务报表和年度财务报表以及以后的财务报表。

原列报项目“应收票据及应收账款”分别计入“应收票据”项目和“应收账款”项目；原列报项目“应付票据及应付账款”分别计入“应付票据”项目和“应付账款”项目；2019年6月30日财务报表受影响的报表项目如下表：

单位：元 币种：人民币

2018年12月31日（变更前）		2019年1月1日（变更后）	
项 目	金 额	项 目	金 额
应收票据及应收票据	166,365,855.88	应收票据	4,603,200.00
		应收账款	161,762,655.88
应付票据及应付账款	114,891,314.93	应付票据	2,000,000.00
		应付账款	112,891,314.93

20、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、15、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

（2）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资

租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

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

（7）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认

定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

五、税项

1、主要税种及税率

税 种	具体税率情况
增值税	应税收入按16%、13%、10%、9%、6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的10%、15%、25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 本公司发生增值税应税销售行为，原适用 16%/10%/6%税率。根据《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》(国家税务总局公告 2019 年第 14 号) 规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%/6%。

(2) 根据财税【2015】78 号文《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》，子公司宝鸡市晶玖宇环境工程科技有限公司属于一般纳税人且综合利用资源，故满足增值税即征即退的税收优惠。

(3) 根据财税【2019】39 号文《关于深化增值税改革有关政策的公告》通知：允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加 10%减按应纳税额，子公司内蒙古晶泰环境科技有限责任公司符合优惠条件，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，可享受此优惠。

(4) 子公司内蒙古晶泰环境科技有限责任公司属于西部地区鼓励类产业范围，根据内

内蒙古自治区发展和改革委员会的内发改西开函【2019】38号文《关于5家企业相关业务属于西部地区鼓励类产业范围的复函》，2018年1月1日至2020年12月31日企业所得税优惠税率为15%。

(5) 根据财税【2019】13号文《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，子公司宝鸡市晶玖宇环境工程科技有限公司2019年度应纳税所得额不超过300万元，从业人数不超过300人，资产总额不超过5000万元，可适用小型微利企业所得税优惠政策。在计算应纳税所得额时，企业应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“期末”指2019年6月30日，“上年年末”指2018年12月31日，“本期”指2019年1-6月，“上年同期”指2018年1-6月。

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	50,688.17	104,277.47
银行存款	28,225,533.78	109,901,347.37
其他货币资金	5,819,084.58	3,492,058.10
合 计	34,095,306.53	113,497,682.94
其中：存放在境外的款项总额		

注：其他货币资金受限情况

于2019年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金为5,819,084.58元，系本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	4,676,000.00	4,413,600.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	189,600.00
小 计	5,676,000.00	4,603,200.00
减：坏账准备		
合 计	5,676,000.00	4,603,200.00

(2) 期末已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

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	46,908,939.04	
合 计	46,908,939.04	

3、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	173,007,591.44
1 至 2 年	24,943,301.50
2 至 3 年	3,557,225.34
3 至 4 年	4,270,890.30
4 至 5 年	3,030,195.87
5 年以上	2,021,734.03
小 计	210,830,938.48
减：坏账准备	16,903,050.42
合 计	193,927,888.06

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	204,744,141.57	97.11	10,816,253.51	5.28	193,927,888.06
——账龄组合	204,744,141.57	97.11	10,816,253.51	5.28	193,927,888.06
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,086,796.91	2.89	6,086,796.91	100.00	
合 计	210,830,938.48	100.00	16,903,050.42	8.02	193,927,888.06

(续)

类 别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	170,643,038.22	96.55	8,880,382.34	5.20	161,762,655.88

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
——账龄组合	170,643,038.22	96.55	8,880,382.34	5.20	161,762,655.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,093,876.16	3.45	6,093,876.16	100.00	
合计	176,736,914.38	100.00	14,974,258.50	8.47	161,762,655.88

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款 (按单位)	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
天威新能源控股有限公司	1,686,284.03	1,686,284.03	100.00	预计无法收回
重庆智伦电镀有限公司	1,646,649.00	1,646,649.00	100.00	已判决未收回 的应收账款
江苏宇兆能源科技有限公司	1,445,100.34	1,445,100.34	100.00	预计无法收回
上海金厦实业有限公司	848,063.54	848,063.54	100.00	预计无法收回
慈溪市兴发电镀有限公司	295,200.00	295,200.00	100.00	预计无法收回
重庆大全新能源有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
金保利 (泉州) 科技实业有限公司	35,500.00	35,500.00	100.00	根据和解协议已双方不再继续履行合同
合计	6,086,796.91	6,086,796.91	——	——

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	173,007,591.44	5,190,227.75	3.00
1—2 年	24,943,301.50	2,494,330.15	10.00
2—3 年	3,519,161.80	1,055,748.54	30.00
3—4 年	1,814,241.30	907,120.65	50.00
4—5 年	1,455,095.53	1,164,076.42	80.00
5 年以上	4,750.00	4,750.00	100.00
合计	204,744,141.57	10,816,253.51	5.28

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	6,093,876.16		7,079.25		6,086,796.91
按信用风险计提坏账准备的应收账款	8,880,382.34	1,935,871.17			10,816,253.51
合计	14,974,258.50	1,935,871.17	7,079.25		16,903,050.42

(4) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,935,871.17 元，收回坏账准备金额 7,079.25 元。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 115,055,012.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 54.57%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,314,897.38 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,920,989.76	99.07	12,625,023.45	97.65
1 至 2 年	309,901.73	0.93	304,275.77	2.35
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	33,230,891.49	100.00	12,929,299.22	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 19,898,885.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 59.88%。

5、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	7,381,633.88	3,791,052.37
合计	7,381,633.88	3,791,052.37

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	6,646,421.55
1 至 2 年	70,082.20
2 至 3 年	306,947.60

账 龄	期末余额
3 至 4 年	419,498.50
4 至 5 年	6,420.00
5 年以上	69,342.60
小 计	7,518,712.45
减：坏账准备	137,078.57
合 计	7,381,633.88

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金、保证金	4,590,696.20	3,119,310.40
员工备用金	2,064,508.27	34,820.40
代扣代缴个人社保公积金	491,164.60	506,006.20
往来款	372,343.38	221,566.50
小 计	7,518,712.45	3,881,703.50
减：坏账准备	137,078.57	90,651.13
合 计	7,381,633.88	3,791,052.37

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	90,651.13			90,651.13
2019 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在本 期：				
——转入第二阶段	0.00			0.00
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	47,441.32			47,441.32
本期转回	1,013.88			1,013.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				

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 6 月 30 日余额	137,078.57			137,078.57

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	90,651.13	46,427.44			137,078.57
合计	90,651.13	46,427.44			137,078.57

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	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	10.64	
上海颐言企业管理有限公司	押金	591,183.00	1 年以内	7.86	
	押金	201,900.00	34 年	2.69	
中化商务有限公司	保证金	380,000.00	1 年以内	5.05	
中招国际招标有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	3.99	
上海环境卫生工程设计院有限公司	保证金	258,615.00	2-3 年	3.46	
合计	—	2,531,698.00	—	33.69	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	38,905,565.09		38,905,565.09
建造合同形成的已完工未结算资产	16,225,091.84		16,225,091.84
合计	55,130,656.93		55,130,656.93

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,792,376.03		1,792,376.03

项 目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	47,495,509.08		47,495,509.08
合 计	49,287,885.11		49,287,885.11

(2) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项 目	金 额
累计已发生的成本	336,314,528.52
累计已发生的毛利	151,378,881.54
减：预计损失	
已办理结算的金额	471,468,318.22
建造合同形成的已完工未结算项目	16,225,091.84

7、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待认证的进项税	17,014,317.15	29,455,860.15
待抵扣进项税	333,527.50	1,542,644.77
合 计	17,347,844.65	30,998,504.92

8、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	73,712,189.90	6,787,709.47
合 计	73,712,189.90	6,787,709.47

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	办公家具	电子设备	运输设备	专用设备	合 计
一、账面原值						
1、年初余额		4,523,380.61	2,491,249.62	3,806,165.54	738,342.66	11,559,138.43
2、本期增加金额	15,290,049.10	97,155.18	169,605.30	956,351.21	52,511,485.40	69,024,646.19
(1) 购置		97,155.18	169,605.30	956,351.21	3,351,568.49	4,574,680.18
(2) 在建工程转入	15,290,049.10				49,159,916.91	64,449,966.01
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4、期末余额	15,290,049.10	4,620,535.79	2,660,854.92	4,762,516.75	53,249,828.06	80,583,784.62
二、累计折旧						
1、年初余额		184,919.96	932,885.73	3,149,358.20	504,265.07	4,771,428.96

项 目	房屋及建筑物	办公家具	电子设备	运输设备	专用设备	合 计
2、本期增加金额	178,707.33	426,989.83	204,428.08	181,267.94	1,108,772.58	2,100,165.76
（1）计提	178,707.33	426,989.83	204,428.08	181,267.94	1,108,772.58	2,100,165.76
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额	178,707.33	611,909.79	1,137,313.81	3,330,626.14	1,613,037.65	6,871,594.72
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
（1）计提						
3、本期减少金额						
（1）处置或报废						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	15,111,341.77	4,008,626.00	1,523,541.11	1,431,890.61	51,636,790.41	73,712,189.90
2、年初账面价值		4,338,460.65	1,558,363.89	656,807.34	234,077.59	6,787,709.47

9、在建工程

项 目	期末余额	上年年末余额
在建工程	34,248,214.15	33,080,853.83
工程物资	6,143,594.57	
合 计	40,391,808.72	33,080,853.83

（1）在建工程

①在建工程情况

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
含钒废水资源综合利用 升级改造项目（BOT）				22,032,975.80		22,032,975.80
红庆河煤矿矿井水深度 处理 BOO 工程	34,118,903.81		34,118,903.81	8,716,702.78		8,716,702.78
在安装设备电镀试验机 2 台				2,201,864.91		2,201,864.91
分期收款开发产品万维 云看板系统软件	129,310.34		129,310.34	129,310.34		129,310.34

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	34,248,214.15		34,248,214.15	33,080,853.83		33,080,853.83

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
含钒废水资源 综合利用升级 改造项目	70,000,000.00	22,032,975.80	42,416,990.21	64,449,966.01		
红庆河煤矿矿 井水深度处理 BOO 工程	85,810,400.00	8,716,702.78	25,402,201.03			34,118,903.81
合 计	155,810,400.00	30,749,678.58	67,819,191.24	64,449,966.01		34,118,903.81

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化累计金 额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
含钒废水资源综合 利用升级改造项目	100.00%	已完工				自有资金
红庆河煤矿矿井水 深度处理 BOO 工 程	39.76%	未完工				自有资金
合 计						

(2) 工程物资

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
红庆河煤矿矿井 水深度处理 BOO 工程	6,143,594.57		6,143,594.57			
合 计	6,143,594.57		6,143,594.57			

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	特许经营权	合 计

项 目	软件	特许经营权	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	364,510.40	7,172,294.02	7,536,804.42
2、本期增加金额			
(1) 购置			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	364,510.40	7,172,294.02	7,536,804.42
二、累计摊销			
1、年初余额	114,180.28	119,538.23	233,718.51
2、本期增加金额			
(1) 计提	63,621.35	119,538.24	183,159.59
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额	177,801.63	239,076.47	416,878.10
三、减值准备			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	186,708.77	6,933,217.55	7,119,926.32
2、年初账面价值	250,330.12	7,052,755.79	7,303,085.91

11、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司商誉	1,899,693.53			1,899,693.53
合 计	1,899,693.53			1,899,693.53

12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
2F 办公楼装修		3,253,958.13			3,253,958.13
食堂装修费	1,055,534.33		115,149.18		940,385.15
实验室装修	980,494.77		141,635.52	28,401.16	810,458.09

项 目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	957,461.80		198,095.52		759,366.28
实验室装修	450,188.64		87,000.00		363,188.64
西安办装修	96,155.48		10,302.38		85,853.10
合 计	3,539,835.02	3,253,958.13	552,182.60	28,401.16	6,213,209.39

13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项 目	期末余额		上年年末余额	
	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	17,040,128.99	2,554,953.66	15,064,909.63	2,261,721.17
预计负债	1,751,869.97	262,780.49	1,254,063.76	188,109.56
可抵扣亏损	814,083.22	146,327.32	1,282,325.88	184,075.14
合 计	19,606,082.18	2,964,061.47	17,601,299.27	2,633,905.87

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	上年年末余额
可抵扣亏损	63,642.12	55,542.12
合 计	63,642.12	55,542.12

(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	上年年末余额	备注
2021 年	1,028.23	1,028.23	
2022 年	42,429.83	42,429.83	
2023 年	12,084.06	12,084.06	
2024 年	8,100.00		
合 计	63,642.12	55,542.12	

14、其他非流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
预付工程、设备款	2,857,595.78	5,356,938.83
合 计	2,857,595.78	5,356,938.83

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	上年年末余额
质押借款		
抵押借款		

项 目	期末余额	上年年末余额
保证借款	22,000,000.00	17,000,000.00
信用借款		
合 计	22,000,000.00	17,000,000.00

- ① 关联方为本公司取得短期借款提供的担保情况详见本财务报表附注九、4（①）所述。
- ② 关联方为本公司短期借款的担保方提供反担保情况详见附注九、4（②）
- ③ 非关联方为本公司短期借款提供的担保情况：

2019年4月15日，保证人内蒙古伊泰集团有限公司与债权人中国光大银行股份有限公司鄂尔多斯分行签订《最高额保证合同》（合同编号：EEDDS（2019）ZG132字0003号），保证担保的主债权最高额度2,000万元。截止到2019年6月30日已借款500万元，贷款期限为2019年5月31日至2020年5月31日，担保期间为合同借款期限届满日起二年。

16、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	-	2,000,000.00
合 计	-	2,000,000.00

17、应付账款

（1）应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	124,218,607.98	110,611,166.17
工程、设备款	8,506,041.87	2,280,148.76
合 计	132,724,649.85	112,891,314.93

（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
上海诺择环境工程有限公司	3,743,746.90	尚未结算
合 计	3,743,746.90	—

18、预收款项

（1）预收款项列示

项 目	期末余额	上年年末余额
预收货款	22,594,028.00	2,647,366.00
建造合同形成的已结算未完工项目	17,899,325.89	7,275,520.00
合 计	40,493,353.89	9,922,886.00

（2）账龄超过1年的重要预收款项

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
云南云水建设工程有限公司	3,180,000.00	尚未结算
合 计	3,180,000.00	—

(3) 年末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生的成本	8,984,130.99
累计已发生的毛利	3,913,138.82
减：预计损失	
已办理结算的金额	30,796,595.70
建造合同形成的已结算未完工项目	17,899,325.89

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,714,923.81	31,592,453.23	38,421,941.88	5,885,435.16
二、离职后福利设定提存计划	179,333.00	2,529,370.51	2,569,909.07	138,794.44
合 计	12,894,256.81	34,121,823.74	40,991,850.95	6,024,229.60

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,503,149.54	27,368,790.74	34,226,441.60	5,645,498.68
2、职工福利费	11,760.00	1,509,636.96	1,510,596.96	10,800.00
3、社会保险费	93,836.84	1266495.9	1253869.83	106,462.91
其中：医疗保险费	85,991.86	1,060,457.71	1,049,983.89	96,465.68
工伤保险费	778.67	60,050.03	59,000.26	1,828.44
生育保险费	7,066.31	145,988.16	144,885.68	8,168.79
4、住房公积金	58,305.00	1,085,534.00	1,078,768.00	65,071.00
5、工会经费和职工教育经费	47,872.43	361,995.63	352,265.49	57,602.57
合 计	12,714,923.81	31,592,453.23	38,421,941.88	5,885,435.16

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	146,354.39	2,391,447.02	2,405,786.77	132,014.64
2、失业保险费	6,228.61	64,423.49	63,872.30	6,779.80
3、企业年金缴费	26,750.00	73,500.00	100,250.00	
合 计	179,333.00	2,529,370.51	2,569,909.07	138,794.44

20、应交税费

项 目	期末余额	上年年末余额
增值税	18,118,218.10	30,529,996.86
企业所得税	707,074.94	5,298,708.46
个人所得税	98,345.08	113,106.78
城市维护建设税	37,457.39	58,775.53
教育费附加	16,053.14	25,189.49
地方教育费附加	5,351.06	8,396.51
印花税	78,999.60	79,301.73
水利基金	1,047.99	
合 计	19,062,547.30	36,113,475.36

21、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
应付利息	28,388.90	28,600.00
其他应付款	6,377,580.33	7,462,114.54
合 计	6,405,969.23	7,490,714.54

(1) 应付利息

项 目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	28,388.90	28,600.00
合 计	28,388.90	28,600.00

(2) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	5,240,338.50	7,184,898.49
其他待付费用	877,994.33	84,392.90
房租、物业费	118,762.92	35,754.15
代收款项	80,300.28	112,384.00
押金、保证金、备用金	60,184.30	44,685.00
合 计	6,377,580.33	7,462,114.54

22、预计负债

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			

项 目	期末余额	上年年末余额	形成原因
产品质量保证	1,751,869.97	1,254,063.76	计提质量保证金
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合 计	1,751,869.97	1,254,063.76	

注：产品质量保修金按本公司当年项目收入的0.5%计提。

23、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	157,999,999.00						157,999,999.00

24、资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,597,091.60			1,597,091.60
合 计	1,597,091.60			1,597,091.60

25、盈余公积

项 目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,862,559.80				7,862,559.80
合 计	7,862,559.80				7,862,559.80

26、未分配利润

项 目	本 期	上 期
调整前上年末未分配利润	42,037,889.94	20,101,812.12
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	42,037,889.94	20,101,812.12
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,869,081.74	44,166,404.70
减：提取法定盈余公积		4,029,826.88
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		18,200,500.00
期末未分配利润	45,906,971.68	42,037,889.94

27、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上年同期发生额
-----	-------	---------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	147,687,318.36	102,704,784.39	92,108,954.72	60,682,026.16
其他业务	5,773,849.95	5,773,849.95		
合 计	153,461,168.31	108,478,634.34	92,108,954.72	60,682,026.16

28、税金及附加

项 目	本期发生额	上年同期发生额
城市维护建设税	524,255.26	449,481.04
教育费附加	225,109.00	192,634.72
印花税	155,470.27	71,152.80
地方教育费附加	84,269.90	109,776.02
河道管理费	41,085.78	
房产税	11,292.33	
车船使用税	6,657.30	6,291.60
土地使用税	225.6	
合 计	1,048,365.44	829,336.18

29、销售费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	2,349,295.37	1,238,323.27
差旅及交通费	1,260,825.74	728,615.37
业务招待费	1,088,589.02	379,281.20
修理费	505,074.66	-357,261.99
服务费	323,833.23	131,066.27
办公费	134,183.86	102,958.08
运费	113,588.31	101,570.24
会务费	86,941.49	73,708.00
车辆费	74,188.00	
广告宣传费	44,300.00	163,200.00
租赁费		37,737.00
其他		699.00
合 计	5,980,819.68	2,599,896.44

30、管理费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
职工薪酬	6,620,950.97	3,921,369.91

项 目	本期发生额	上年同期发生额
业务招待费	2,059,812.69	631,100.16
服务费	1,066,356.75	661,446.05
租赁及物管费	1,059,481.55	1,112,293.07
差旅及交通费	982,886.97	532,209.51
折旧及摊销	570,923.21	364,602.10
办公费	472,635.82	350,358.25
车辆费用	448,626.02	117,710.20
劳务费	385,236.74	43,337.98
其他	112,191.57	13,609.92
会务费	63,889.00	252,799.04
修理费	61,910.69	36,993.96
招聘费	50,520.27	141,738.37
培训费	30,430.39	154,738.19
董事会会议费	6,257.00	99,360.30
合 计	13,992,109.64	8,433,667.01

31、研发费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
人工费	11,917,473.07	4,089,306.11
差旅交通费	1,341,199.44	1,130,819.56
委外研发	1,000,000.00	640,000.00
设计费	698,356.13	265,566.04
折旧费	526,633.77	63,383.80
材料燃料与动力	290,236.26	223,805.11
专利费	268,444.79	70,975.38
修理费	116,477.54	940.00
办公费	108,111.26	168,187.69
咨询费	94,339.62	
试验试制费	93,050.67	142,985.29
租赁费	90,878.62	87,000.00
会务费	62,880.30	32,226.42
设备购置	57,025.86	134,990.87
设备维护	6,274.34	2,666.26

项 目	本期发生额	上年同期发生额
其他	4,091.70	200.00
代理费	0.00	40,421.98
合 计	16,675,473.37	7,096,420.11

32、财务费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	540,452.35	783,723.03
减：利息收入	263,385.50	413,862.30
银行手续费	236,138.54	83,753.84
担保费	286,388.31	22,104.70
合 计	799,593.70	475,719.27

33、其他收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
宝山区财政扶持	630,000.00		630,000.00
增值税即征即退	413,690.66		
科学技术委员会保费补贴	84,400.00		84,400.00
现代服务加计扣除	62,454.78		62,454.78
高新园区税收奖励金	30,000.00		30,000.00
高新技术成果转化项目扶持资金		128,000.00	
虹口区财政局房租补贴		460,000.00	
合 计	1,220,545.44	588,000.00	806,854.78

34、信用减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
应收账款坏账损失	1,928,791.92	—
其他应收款坏账损失	46,427.44	—
合 计	1,975,219.36	—

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	—	2,985,208.55
合 计	—	2,985,208.55

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产			
无形资产			
对外捐赠支出		20,800.00	
合 计	—	20,800.00	

37、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上年同期发生额
当期所得税费用	1,420,508.95	2,679,024.40
汇算清缴差异	2,049.56	518,322.06
递延所得税费用	-330,155.60	
合 计	1,092,402.91	2,160,702.34

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	5,731,498.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	859,724.73
子公司适用不同税率的影响	-102,705.10
调整以前期间所得税的影响	2,049.56
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	331,084.10
税率调整导致年初递延所得税资产余额的变化	224.62
本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,025.00
所得税费用	1,092,402.91

38、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	6,666,004.07	4,649,490.79
补贴收入	1,158,090.66	588,000.00
利息收入	263,385.50	413,862.30
其他	37,007.08	
收回保函保证金		1,080,000.00

项 目	本期发生额	上年同期发生额
合 计	8,124,487.31	6,731,353.09

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
往来款	19,048,428.16	6,670,588.30
付现费用	3,648,852.19	8,358,891.79
支出保函保证金	2,327,026.48	2,967,600.00
其他	596,524.56	
银行手续费	236,138.54	
捐赠支出		20,800.00
合 计	25,856,969.93	18,017,880.09

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年同期发生额
融资担保费	286,388.31	
合 计	286,388.31	

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上年同期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,639,095.31	7,413,178.66
加：信用减值准备	1,975,219.36	
资产减值准备		2,985,208.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,100,165.76	265,544.23
无形资产摊销	183,159.59	26,875.22
长期待摊费用摊销	552,182.60	199,685.40
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)		
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)	826,840.66	783,723.03
投资损失(收益以“-”号填列)		

补充资料	本期金额	上年同期金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-330,155.60	-518,322.06
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）	-5,842,771.82	-22,903,051.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,305,835.89	-47,269,898.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,038,347.31	-6,169,455.98
其他	-13,580.57	
经营活动产生的现金流量净额	-43,254,027.91	-65,186,513.16
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	28,276,221.95	47,875,294.94
减：现金的年初余额	110,005,624.84	12,772,070.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-81,729,402.89	35,103,224.86

（3）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现金	28,276,221.95	47,875,294.94
其中：库存现金	50,688.17	61,008.74
可随时用于支付的银行存款	28,225,533.78	47,814,286.20
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	28,276,221.95	47,875,294.94
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

40、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,819,084.58	向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金

项 目	期末账面价值	受限原因
合 计	5,819,084.58	

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 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	
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	销售及专业技术服务	50.98		非同一控制下企业合并
内蒙古泰和环保有限责任公司	鄂尔多斯市	鄂尔多斯市	销售及专业技术服务		75.00	设立投资
四川培润哲环境工程有限公司	成都高新区	成都高新区	销售及专业技术服务	100.00		非同一控制下企业合并
攀枝花市玖宇环境科技有限责任公司	攀枝花市	攀枝花市	销售及专业技术服务		60.00	设立投资
宝鸡市晶玖宇环境科技有限责任公司	宝鸡市	宝鸡市	销售及专业技术服务	51.00		设立投资

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	49.02	173,119.09		25,550,754.51
宝鸡市晶玖宇环境科技有限责任公司	49.00	488,378.22		838,138.95

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	68,847,382.79	47,410,655.01	116,258,037.80	52,977,743.91		52,977,743.91
宝鸡市晶玖宇环境科技有限责任公司	1,702,254.88	7,391,110.16	9,093,365.04	6,966,550.86		6,966,550.86

(续)

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	上年年末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	53,644,595.79	16,125,984.57	69,770,580.36	21,312,257.37		21,312,257.37
宝鸡市晶玖宇环境科技有限公司	2,744,705.56	7,138,459.84	9,883,165.40	8,753,041.47		8,753,041.47

(续)

子公司名称	本期发生额				上年同期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	35,752,567.25	321,970.90	321,970.90	-15,061,244.26	12,507,336.82	4,878,792.96	4,878,792.96	4,319,894.72
宝鸡市晶玖宇环境科技有限公司	3,176,309.57	996,690.25	996,690.25	1,926,416.88				

九、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人

关联方名称	与本公司的关系	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
肖龙博	股东	27.32	27.32
陆魁	股东	15.18	15.18

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

4、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
王丙锋	股东
夏俊方	股东
中电易水环境投资有限公司	股东
宁波泓泽股权投资合伙企业（有限合伙）	股东
王文历	股东陆魁妻子
杭盛丽	股东肖龙博妻子
鄂尔多斯市伊泰投资控股有限责任公司	股东
内蒙古弘瑞能源集团有限公司	股东
宜昌启迪瑞东生态环保产业投资中心（有限合伙）	股东

李志武	股东
崔晶	股东王丙锋妻子
徐雪丹	股东夏俊方妻子

5、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

①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
肖龙博、杭盛丽	55,000,000.00	2018.3.15	2023.12.31	否
陆魁、王文历	55,000,000.00	2018.3.15	2023.12.31	否
陆魁、王丙锋、夏俊方、肖龙博、杭盛丽	5,000,000.00	2017.11.7	2019.11.7	否

2018年3月15日，保证人肖龙博、杭盛丽与债权人宁波银行股份有限公司上海分行签订《最高额保证合同》（合同编号：07000KB20188334），保证担保的主债权发生期间为2018年3月15日至2023年12月31日；保证担保的主债权最高额度为5,500万元。截止到2019年6月30日已借款2,400万元。

2018年3月12日，保证人陆魁、王文历与债权人宁波银行股份有限公司上海分行签订《最高额保证合同》（合同编号：07000KB20188377），保证担保的主债权发生期间为2018年3月15日至2023年12月31日；保证担保的主债权最高额度为5,500万元。截止到2019年6月30日已借款2,400万元。

2017年11月10日，保证人陆魁、王丙锋、夏俊方、肖龙博、杭盛丽与债权人浙江泰隆商业银行股份有限公司上海杨浦支行签订《最高额保证合同》（合同编号：310112171107），保证担保的主债权发生期间为2017年11月7日至2019年11月7日；保证担保的主债权最高额度为500万元。截止到2019年6月30日已借款800万元。

②关联方为本公司借款的担保方提供反担保

1) 2018年，反担保保证人陆魁、夏俊方、徐雪丹、杭盛丽、肖龙博、王丙锋、崔晶、王文历与保证人上海创业接力融资担保有限公司签订《保证反担保合同》（合同编号：QD20182069A1、QD20182069A2），保证反担保的主债权发生期间为2018年11月28日至2019年11月26日，保证反担保的主债权为400万元，反担保期间为担保方向债权人支付最后一笔代偿款之次日起三年。

2) 2018年，反担保保证人陆魁、夏俊方、徐雪丹、杭盛丽、肖龙博、王丙锋、崔晶、王文历与保证人上海创业接力融资担保有限公司签订《保证反担保合同》（合同编号：QD201820702A1、QD201820702A2），保证反担保的主债权发生期间为2018年12月7日至2019年12月6日，保证反担保的主债权为200万元，反担保期间为担保方向债权人

支付最后一笔代偿款之次日起三年。

3) 2018 年, 反担保保证人陆魁、夏俊方、徐雪丹、杭盛丽、肖龙博、王丙锋、崔晶、王文历与保证人上海创业接力融资担保有限公司签订《保证反担保合同》(合同编号: QD201820701A1、QD201820701A2), 保证反担保的主债权发生期间为 2018 年 12 月 7 日至 2019 年 12 月 6 日, 保证反担保的主债权为 296.30 万元, 反担保期间为担保方向债权人支付最后一笔代偿款之次日起三年。

4) 2018 年, 反担保保证人陆魁、夏俊方、徐雪丹、杭盛丽、肖龙博、王丙锋、崔晶、王文历与保证人上海创业接力融资担保有限公司签订《保证反担保合同》(合同编号: QD201820703A1、QD201820703A2), 保证反担保的主债权发生期间为 2018 年 12 月 25 日至 2019 年 12 月 25 日, 保证反担保的主债权为 503.70 万元, 反担保期间为担保方向债权人支付最后一笔代偿款之次日起三年。

③关联方为本公司借款提供担保

1) 2017 年, 担保人陆魁、王丙锋、夏俊方、肖龙博、杭盛丽与债权银行浙江泰隆商业银行股份有限公司上海杨浦支行签订《最高额保证合同》(合同编号【310112171107】浙泰商银(高保)字第 0103190011 号), 最高额保额为 500 万元, 担保的主债权发生期间为 2019 年 6 月 5 日至 2020 年 6 月 5 日, 担保主债权为 300 万元, 担保期间为合同借款期限届满日起二年。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止, 本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下:

项 目	期末余额	上年年末余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第 1 年	2,185,407.00	1,090,138.50
资产负债表日后第 2 年	2,453,943.00	1,129,011.00
资产负债表日后第 3 年	2,530,695.00	1,156,077.00
以后年度	19,550,475.00	
合 计	26,720,520.00	3,375,226.50

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日, 本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、其他重要事项

无

十二、公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	3,676,000.00	4,413,600.00
商业承兑汇票	1,000,000.00	189,600.00
小 计	4,676,000.00	4,603,200.00
减：坏账准备		
合 计	4,676,000.00	4,603,200.00

(2) 期末已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	34,918,918.02	
商业承兑汇票		
合 计	34,918,918.02	

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	205,467,355.36
1 至 2 年	24,943,301.50
2 至 3 年	3,557,225.34
3 至 4 年	4,270,890.30
4 至 5 年	3,030,195.87
5 年以上	2,021,734.03
小 计	243,290,702.40
减：坏账准备	16,668,843.94
合 计	226,621,858.46

(2) 按坏账计提方法分类列示

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					

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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	237,203,905.49	97.50	10,582,047.03	5.37	226,621,858.46
其中：账龄组合	196,937,258.98	80.95	10,582,047.03		186,355,211.95
关联方组合	40,266,646.51	16.55			40,266,646.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,086,796.91	2.50	6,086,796.91	100.00	
合计	243,290,702.40	100.00	16,668,843.94	6.85	226,621,858.46

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	191,382,190.92	96.91	8,861,162.92	4.63	182,521,028.00
其中：账龄组合	170,002,390.92	86.09	8,861,162.92	5.21	161,141,228.00
关联方组合	21,379,800.00	10.82			21,379,800.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,093,876.16	3.09	6,093,876.16	100	0.00
合计	197,476,067.08	100	14,955,039.08	100	182,521,028.00

①期末单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天威新能源控股有限公司	1,686,284.03	1,686,284.03	100.00	预计无法收回
重庆智伦电镀有限公司	1,646,649.00	1,646,649.00	100.00	已判决未收回的应收账款
江苏宇兆能源科技有限公司	1,445,100.34	1,445,100.34	100.00	预计无法收回
上海金厦实业有限公司	848,063.54	848,063.54	100.00	预计无法收回

应收账款（按单位）	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
慈溪市兴发电镀有限公司	295,200.00	295,200.00	100.00	预计无法收回
重庆大全新能源有限公司	130,000.00	130,000.00	100.00	预计无法收回
金保利（泉州）科技实业有限公司	35,500.00	35,500.00	100.00	根据和解协议已双方不再继续履行合同
合计	6,086,796.91	6,086,796.91	—	—

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	165,200,708.85	4,956,021.27	3.00
1—2年	24,943,301.50	2,494,330.15	10.00
2—3年	3,519,161.80	1,055,748.54	30.00
3—4年	1,814,241.30	907,120.65	50.00
4—5年	1,455,095.53	1,164,076.42	80.00
5年以上	4,750.00	4,750.00	100.00
合计	196,937,258.98	10,582,047.03	—

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提坏账准备的应收账款	6,093,876.16		7,079.25		6,086,796.91
按信用风险计提坏账准备的应收账款	8,861,162.92	1,720,884.11			10,582,047.03
合计	14,955,039.08	1,720,884.11	7,079.25		16,668,843.94

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 115,055,012.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 47.33%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,314,897.38 元。

3、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	27,935,537.26	13,701,660.39
合 计	27,935,537.26	13,701,660.39

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	27,190,919.81
1 至 2 年	59,281.00
2 至 3 年	306,947.6
3 至 4 年	419,498.50
4 至 5 年	6,420
5 年以上	69,342.60
小 计	28,052,409.51
减：坏账准备	116,872.25
合 计	27,935,537.26

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
合并范围内关联方往来款	24,063,600.00	
保证金、押金	3,445,720.20	2,477,033.20
员工备用金	327,922.81	
往来款	215,166.50	11,299,906.14
小 计	28,052,409.51	13,776,939.34
减：坏账准备	116,872.25	75,278.95
合 计	27,935,537.26	13,561,772.84

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	75,278.95			75,278.95
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				

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）	
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	41,593.30			41,593.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	116,872.25			116,872.25

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	75,278.95	41,593.30			116,872.25
合计	75,278.95	41,593.30			116,872.25

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	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
宁夏宝丰能源集团股份有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	2.85	
上海颐言企业管理有限公司	押金	591,183.00	1 年以内	2.11	
	押金	201,900.00	3-4 年	0.72	
中化商务有限公司	保证金	380,000.00	1 年以内	1.35	
中招国际招标有限公司	保证金	300,000.00	1 年以内	1.07	
上海环境卫生工程设计院有限公司	保证金	258,615.00	2-3 年	0.92	
合计	—	2,531,698.00	—	9.02	

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	30,478,600.00		30,478,600.00	26,910,000.00		26,910,000.00

项 目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	30,478,600.00		30,478,600.00	26,910,000.00		26,910,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四川培润哲环境工程有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
内蒙古晶泰环境科技有限责任公司	20,400,000.00	3,568,600.00		23,968,600.00
宝鸡市晶玖宇环境科技有限公司	510,000.00			510,000.00
合 计	26,910,000.00	3,568,600.00		30,478,600.00

5、营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年同期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,844,736.52	104,689,972.09	79,963,473.23	57,427,828.04
其他业务				
合 计	134,844,736.52	104,689,972.09	79,963,473.23	57,427,828.04

十三、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	806,854.78	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	7,079.25	
小 计	813,934.03	
所得税影响额	122,090.10	
少数股东权益影响额（税后）	41,472.84	
合 计	650,371.09	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.83	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	1.52	0.02	0.02