



裕隆股份

NEEQ : 839299

河南裕隆水环境股份有限公司

(Henan Yulong Water Environment Co., Ltd)

半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

- 1、2020年2月，公司中标叶县灰河水生态治理工程，合同金额约人民币6470.68万元。
- 2、2020年3月，经河南大信信用评估有限公司审定，公司信用等级被评为AAA级。
- 3、2020年4月，公司被新乡市建筑业协会评为2019年度新乡市建筑业先进企业、2019年度新乡市建筑安全先进企业、2019年度新乡市建筑质量管理先进企业。
- 4、2020年5月，公司作为联合体牵头人中标新乡经济技术开发区绿色纤维专业园区污水处理厂工程项目，合同金额约人民币11,958.10万元。
- 5、2020年6月，公司河南省赵口灌区（省直）续建配套与节水改造项目被河南省水利厅评为2019年度河南省水利建设工程文明工地。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和经营情况	10
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	21
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	68

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张小页、主管会计工作负责人周文涛及会计机构负责人（会计主管人员）高清军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、应收款项余额较大的风险	报告期末公司应收账款余额为 5579.21 万元,占资产总额的比例为 37.77%。虽然公司主要应收账款单位为各级政府部门,存在较低的信用风险,违约风险较小,但仍存在个别项目应收账款不能如期收回潜在风险,将对公司正常生产经营产生一定风险。
2、经营活动现金流不足的风险	公司所处行业为土木工程建筑业,工程类项目“前期垫付、分期结算、分期收款”的结算模式,如果发包方不能及时付款,将影响公司的资金周转及使用效率,从而进一步影响公司工程施工业务的持续发展。
3、销售市场集中风险	报告期内公司主营业务收入来源主要集中在河南省区域。如果河南省地区水利水电工程投资减少或者增长放缓,公司又不能有效地进入其他省份水利施工市场,将可能对公司的经营发展造成不利的影响。

4、工程安全和质量施工风险	<p>建筑施工工程类企业对项目工程安全、质量要求较高,如果所承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题,将会对公司的业绩和声誉造成一定负面影响。</p>
5、海外经营风险	<p>公司于 2016 年参与河南省水利第一工程局孟加拉海岸堤防整治工程(一期)工程,合同金额为孟加拉货币 92,062.88 万塔卡,合同金额重大,将对公司未来收入产生重大影响。我圻区将整个施工段划分为 5 个分区,分别为 E1、E2、E3、E4、E5。将 E1、E2、E5 作为本增加年施工进度计划,并完成 3 条河道清淤工作及护坡、护岸、水闸等附属工程。公司未来海外发展方向定位于东南亚及非洲水利水电基础设施欠发达地区,境外经营面临语言障碍、文化差异以及价值观冲突等困难,若当地政治、经济、汇率和社会环境发生对公司开展业务不利变化,将对公司的整体经营和盈利产生不利影响。</p>
6、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人孟照军、周丽分别担任董事长、董事重要职务。如其不当管理公司业务或者因其他原因导致其长期无法履行相应管理职责的,将会给公司带来管理方面的风险。</p>
7、劳务用工风险	<p>由于水利水施工及土壤治理修复等施工领域的经营特点,公司除在册员工外,通过专业劳务分包公司进行施工作业。劳务人员在公司的管理调度下开展工作,如果在施工过程中出现安全事故或劳资纠纷等问题,则可能给公司带来经济赔偿或诉讼的风险。</p>
8、收入波动风险	<p>公司主营业务为水利水电工程施工、水环境治理,在较大程度上依赖于政府对水利方面的政策基调及投资开支。未来如国家的宏观经济政策、水利产业政策发生重大不利变化,对行业收入将产生较大的影响。政府部门的基础设施建设工程的发包量的变化,可能对行业内企业承揽的业务量产生一定影响。公司未来能否持续获得新的业务合同、是否能够持续开发新的客户,具有一定的不确定性,中标项目时间过于集中,公司存在收入增减波动大、不可持续性的风险。除此之外,还受国家环保政策对原材料的市场价格因素影响等。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否
本期重大风险因素分析:	<p>1、应收款项余额较大的风险 风险管理机制:公司已建立应收账款管理制度,动态监控应收账款余额变动及账龄,积极与客户对账及款项催收,对客户进行信用评级,对评级较低的客户不再为其提供施工服务,对于账龄较长且难以收回的款项单独进行减值测试,计提坏账。</p> <p>2、经营活动现金流风险 风险管理机制:公司一方面对营运资金进行严格的预算和管控,提高资金使用率,另一方面公司严控工程质量和进度,加强工程结算管理、应收账款回收、银行贷款、定向增发等途径保证资金及时到位。</p> <p>3、销售市场集中的风险 风险管理机制:公司积极制定相应发展策略,增加市场销售人员,增加驻外办事机构,积极开拓省外乃至国际市场,努力形成“中心绽放,四周扩散”的市场布局。</p>

4、工程安全及质量施工风险

风险管理机制：公司十分重视工程质量问题，在施工安全质量方面已制定工程管理制度并根据实际情况不断更新完善,现场设置安全员岗位和质量检测岗位，项目经理对施工质量及人员安全进行全面有效控制,公司管理层人员定期到施工现场检查施工质量及施工安全执行情况。

5、海外经营风险

风险管理机制：一、加强公司治理，完善公司海外经营项目的各项管理制度，从生产、财务、内部审计监督等多方面加强对海外经营项目的日常管理和风险管控；二、保持与中国驻外使馆的联系与交流，及时掌握海外经营所在地的最新政策法规及商务信息；三、加强对熟悉外国法律和文化、又具有企业管理能力的专业人才的招揽和培养。同时为应对孟加拉市场汇率波动对企业经营的影响，企业建立金融风险预判机制，财务人员积极关注汇率变化情况，定期对汇率变动进行分析，并将分析结果提交管理层，便于管理层采取相关措施。

6、实际控制人不当控制的风险

风险管理机制：公司将严格遵守三会制度，强化公司内部监督，坚持管理层的会议决策制度，避免控制人决策不当导致的管理风险。同时严格接受监管机构、主办券商及社会舆论等各种形式的外部监督不断完善公司治理机制和内部控制机制。

7、劳务用工风险

风险管理机制：目前公司已制定了《工程劳务分包制度》，公司在工程项目中将部分劳务作业直接分包给具备资质的劳务分包公司，通过与劳务公司签订合同，规定双方的权利和义务，从而避免发生上述风险所带来的影响。

8、收入波动风险

风险管理机制：公司积极把握宏观经济政策，建立信息处理机制，巩固现有客户的同时，拓展企业发展的新空间，培育新的增长点。

释义

释义项目		释义
公司、裕隆水环境、裕隆股份	指	河南裕隆水环境股份有限公司
股东大会	指	河南裕隆水环境股份有限公司股东大会
董事会	指	河南裕隆水环境股份有限公司董事会
监事会	指	河南裕隆水环境股份有限公司监事会
三会	指	河南裕隆水环境股份有限公司股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《河南裕隆水环境股份有限公司公司章程》
全国股份转让系统、股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
万、万元	指	人民币、人民币万元
报告期	指	2020年1月1日-2020年6月30日
上期	指	2019年1月1日-2019年6月30日
报告期初、期初	指	2020年1月1日
报告期末、期末	指	2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河南裕隆水环境股份有限公司
英文名称及缩写	Henan Yulong Water Environment Co., Ltd. -
证券简称	裕隆股份
证券代码	839299
法定代表人	张小页

二、 联系方式

董事会秘书	贾振锋
联系地址	新乡市小店工业区新长线北侧
电话	0373-5881153
传真	0373-5893313
电子邮箱	ylhjgf@163.com
公司网址	www.ylhjgf.com
办公地址	新乡市小店工业区新长线北侧
邮政编码	453000
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	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005年5月30日
挂牌时间	2016年9月26日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	建筑业（E）-土木工程建筑业（E48）-水利和内河港口工程建筑（E482）-河湖治理与防洪设施工程建筑（E4822）
主要业务	水利水电工程施工
主要产品与服务项目	水资源管理、水污染治理；节水灌溉工程设计施工、水利水电工程施工；水土保持、沙漠化治理、盐碱地土壤生态修复及以上技术咨询服务；机械、模板设备租赁；建筑劳务分包；园林绿化工程施工、土石方工程施工、建筑工程施工、环保工程施工。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	61,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	河南恒通建设集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为孟照军先生、周丽女士

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	9141070077512966XQ	否
注册地址	河南省新乡市小店工业区新长线 北侧	否
注册资本（元）	61,000,000.00	否
公司注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层、10 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国都证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	26,972,367.03	42,379,424.12	-36.36%
毛利率%	18.83%	13.58%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,227,282.42	1,714,112.05	-171.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,468,058.58	1,637,661.49	-189.64%
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）	-1.42%	2.07%	-
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）	-1.70%	1.98%	-
基本每股收益	-0.02	0.03	-166.67%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	147,731,385.11	159,106,118.10	-7.15%
负债总计	61,982,829.22	72,130,279.79	-14.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	85,748,555.89	86,975,838.31	-1.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.405714031	1.425833415	-1.41%
资产负债率%（母公司）	41.96%	45.33%	-
资产负债率%（合并）	41.96%	45.33%	-
流动比率	1.86	1.76	-
利息保障倍数	-4.49	9.52	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,263,896.50	-9,812,157.59	-14.80%
应收账款周转率	0.43	0.88	-
存货周转率	0.62	1.18	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-7.15%	2.69%	-
营业收入增长率%	-36.36%	-33.54%	-
净利润增长率%	-171.60%	-40.58%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

本公司属于土木工程建筑行业，主要从事水利水电工程施工；水资源管理、水污染治理、水土保持、沙漠化治理、盐碱地土壤生态修复等项目施工服务，公司拥有水利水电工程施工总承包资质、水井施工资质、房屋建筑工程施工总承包资质和施工劳务资质等相关资质。报告期内，公司结合国家水利、环境治理产业政策，积极布局中小型水利工程、农田水利建设、土地资源综合整治，城乡水环境治理、城市水利（包括城市蓄水设施、排水管网和地下管廊建设）建设，推动生态文明建设。公司主要通过参与投标承接项目，并组建专业的项目团队，按照建设单位提供设计图纸，开展工程施工等工作，客户按约定的阶段或者进度向公司支付工程款，公司通过提供上述施工服务获取收入。

1、业务承接模式

在组织投标的过程中，公司将根据项目招标的信息内容，组织相关部门编制投标报价文件、工程设计方案或工程施工方案等，并安排与客户洽谈和具体投标等工作。项目中标并签订合同后，公司将根据项目内容进行任务分配，由相关业务部门开展后续工作。在项目具体实施过程中，公司将与客户共同按照合同的约定对各个项目的进度进行确认。

2、采购模式

公司的采购活动主要由物机部执行，采购的底价估算由成本合约部核算。采购的产品主要包括工程施工的原材料、工程机械和工具等。公司在多年的水利水电工程施工过程中与一些主要原材料、机械和工具供应商建立起了长期稳定的合作关系，能够保证原材料、机械、工具供应及时、质量稳定。

3、建设施工模式

公司的项目施工工作主要由工程部按工程需要所设立的各个项目部执行。在施工过程中，项目部严格按照合同要求的技术标准、质量控制规定、施工安全管理规定和环境保护要求进行项目施工，并由项目经理和总工程师对项目质量进行共同监督。在施工过程中，还会有外部监理单位对项目施工每月进行统计、监督和验收。

4、劳务分包模式

由于施工型企业在施工现场对人力资源的大量需求，公司按照行业内的普遍做法，在施工现场通过劳务分包的方式解决项目现场用工的问题。在项目施工过程中，项目部中的项目经理、技术负责人、安全员、物资管理员、进度管理员等项目管理人员均为公司外派，现场施工人员主要通过劳务公司派遣解决。

5、PPP 模式

即 Public—Private—Partnership 的字母缩写，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。指在公共服务领域，政府采取竞争性方式选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。

报告期初至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二）经营情况回顾

报告期内，公司管理层积极贯彻公司战略发展目标和年度经营计划，积极开展各项工作。一方面坚持以市场需求为导向，专注于主营业务水利水电工程施工总承包，以及对水资源的利用和环保治理的高速发展，积极部署实施各项技术研发及市场推广的工作计划，并加大制度建设和内控管理的力度，公司内部管理和品牌形象都得到了很大提升；另一方面公司积极优化现有经营模式，进一步增强公司竞争力，取得了较好的经营成果。公司整个运营情况良好，保持健康的发展势头。

报告期内，公司实现营业收入 26,972,367.03 元，实现净利润-1,227,282.42 元。营业收入、净利润都较上年同期有所下降，主要系报告期内公司受疫情影响，根据各地疫情防控需要，部分项目停工时间较长且相应确认的收入较少所致。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,803,036.72	1.90%	14,508,077.74	9.12%	-80.68%
应收账款	44,474,460.78	30.10%	60,885,120.46	38.27%	-26.95%
其他应收款	12,554,587.42	8.50%	22,789,287.14	14%	-44.91%
存货	49,719,101.79	33.66%	21,289,264.75	13.38%	133.54%
长期股权投资	19,756,256.86	13.376%	19,756,269.89	12.42%	0.00%
固定资产	7,915,423.23	5.36%	8,590,350.43	5.40%	-7.86%
应付账款	31,631,720.50	21.42%	33,148,825.00	20.83%	-4.58%
预收款项	5,640,028.71	3.82%	9,098,339.08	5.72%	-38.01%
其他应付款	8,943,767.63	6.05%	13,595,250.14	8.54%	-34.21%
短期借款	15,000,000.00	10.15%	15,000,000.00	9.43%	0.00%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金期末余额比期初降低 80.68%，主要原因为报告期内受疫情影响收入减少，公司各种费用支出未发生明显减少所致。
- 2、其他应收款期末余额比期初降低 44.91%，主要原因是部分保证金到期收回所致。
- 3、存货期末余额比期初增加 133.54%，主要原因是部分项目暂未完工，在用材料增加所致。
- 4、预收款项期末余额比期初减少 38.01%，主要原因是往来款项及时进行结算所致。

5、其他应付款期末余额比期初减少 34.21%，主要原因是款项支付比较及时所致。

2、营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	26,972,367.03	-	42,379,424.12	-	-36.36%
营业成本	21,894,206.08	81.17%	36,624,601.44	86.42%	-40.22%
毛利率	18.83%	-	13.58%	-	38.66%
销售费用	516,179.69	1.91%	452,836.48	1.07%	13.99%
管理费用	1,214,586.25	4.50%	2,381,536.20	5.62%	-49%
研发费用	1,148,242.48	4.25%	226,002.48	0.53%	408.07%
财务费用	299,678.67	1.11%	285,751.18	0.67%	4.87%
信用减值损失	3,755,922.31	13.93%	-86,973.70	-0.21%	4,418.46%
资产减值损失					
其他收益					
投资收益	-13.03	-	-362.99	-	-96.41%
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	-1,951,954.45	-7.24%	2,149,116.46	5.07%	-190.83%
营业外收入	1,034.88	0.00%	101,945.49	0.24%	-313.89%
营业外支出	-		8.56	-	-
净利润	-1,227,282.42	-4.55%	1,714,112.05	4.04%	-171.60%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期减少 36.39%，主要原因为受疫情影响未能全面复工所致。
- 2、营业成本较上年同期减少 40.22%，主要原因为受疫情影响未能全面复工，项目支出减少所致。
- 3、毛利率较上年同期增长 38.66%，主要原因是本年度材料价格较上年同期偏低，且研发内容的阶段性实施，对降低了施工成本起到了一定的作用，导致营业成本下降幅度超过营业收入下降幅度，毛利率上升。
- 4、研发费用较上年同期增长 408.07%，主要原因为公司加大水污染治理技术研发投入。
- 5、资产减值损失较上年同期增加 4418.46%，主要原因为本期计提资产减值损失所致。
- 6、投资收益较上年同期减少 96.41%，主要原因为对外投资公司的本期亏损减少所致。
- 7、营业利润较上年同期减少 190.83%，主要原因为受疫情影响收入减少所致。
- 8、营业外收入较上年同期增加 214.91%，主要原因为取得政府补助所致。
- 9、净利润较上年同期减少 171.6%，主要原因为营业收入减少所致。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-11,263,896.50	-9,812,157.59	-14.80%
投资活动产生的现金流量净额	-144,106.19	-470,000.00	69.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-297,038.33	9,197,826.03	-103.23%

现金流量分析：

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上期减少 14.8%，主要原因是开工项目投入资金增加所致。投资活动产生的现金流量净额增加 69.34%，主要原因是本期投资规模减少所致。筹资活动产生的现金流量净额减少 103.23%，主要原因是报告期内未额外新增银行借款。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	0
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）	320,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,034.88
非经常性损益合计	321,034.88
所得税影响数	80,258.72
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	240,776.16

四、会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一）会计数据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

（二）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修改后的会计准则《企业会计准则第 14 号——收入》财会（2017）22 号，以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司境内外报表出现差异；对于其他在境内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，本次变更不存在追溯调整事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
获嘉县裕隆建设管理有限公司	参股公司	水利水电工程、园林绿化工程建设管理，水资源开发管理，景区开发建设与经营。	参股公司	项目建设需要	75,604,000	26,426,710.36	21,420,870.36	0	-31.79

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

适用 不适用

报告期内，公司积极履行社会责任，认真落实各项工作，结对帮扶贫困村镇建设人畜安全饮水、道路、绿化等公共服务设施，向贫困家庭提供就业岗位。公司尽全力做到对股东负责、对客户和供应商负责、对员工负责，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，认真遵守法律、法规、政策的要求，依法纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展、与社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<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	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	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	2016/9/6	-	挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况一”所述	正在履行中
董监高	2016/9/6	-	挂牌	资金占用承诺	见“承诺事项详细情况一”所述	正在履行中
董监高	2016/9/6	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况二”所述	正在履行中
实际控制人	2016/9/6	-	挂牌	同业竞争	见“承诺事项	正在履行中

或控股股东				承诺	详细情况二”所述	
其他	2016/9/6	-	挂牌	对外担保承诺	见“承诺事项详细情况三”所述	正在履行中

承诺事项详细情况:

一、关联方资金占用的承诺:

控股股东和实际控制人及董事、监事、高级管理人员已向公司提交《关于资金占用的承诺函》，承诺如下:

1、承诺本人及承诺人直接或间接控制的其他企业将不代垫费用或其他支出，直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金，并且严格遵守《公司法》、《公司章程》等规范公司治理相关制度的规定，维护公司财产的完整和安全。

2、公司若因出具本承诺前与承诺人直接或间接控制的其他企业之间发生的相互借款行为而被政府主管部门处罚的，承诺人对公司因受到该等处罚所产生的经济损失予以全额赔偿。

3、承诺人将严格履行上述承诺事项，并督促承诺人直接或间接控制的其他企业严格履行本承诺事项。如因承诺人直接或间接控制的其他企业违反本承诺给公司造成损失的，由承诺人赔偿一切损失。截至本报告披露之日，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

二、关于避免同业竞争的承诺:

公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与和股份公司存在同业竞争的活动，并承诺：“将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若本人从事上述与公司相竞争的业务及活动，承诺将所得利益无偿让渡与公司，并赔偿由此给公司造成的经济损失”。

截至本报告披露之日，上述承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

三、对外担保的承诺:

为了严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规、公司实际控制人孟照军及董事兼财务负责人周文涛承诺杜绝任何违规对外担保及关联交易的行为；如违反承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，愿意承担由此产生的经济损失，报告期内，未出现违反承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
土地使用权	无形资产	抵押	796,162.82	0.54%	短期借款抵押
总计	-	-	796,162.82	0.54%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

公司向银行申请贷款及提供资产抵押是公司经营发展的正常需要，不会对公司产生不利影响，符合公司全体股东的利益。

第五节 股份变动和融资

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	47,327,500	77.59%	0	47,327,500	77.59%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,277,500	52.91%	0	32,277,500	52.91%	
	董事、监事、高管	840,000	1.38%	0	840,000	1.38%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,672,500	22.41%	0	13,672,500	22.41%	
	其中：控股股东、实际控制人	11,152,500	18.28%	0	11,152,500	18.28%	
	董事、监事、高管	2,520,000	4.13%	0	2,520,000	4.13%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		61,000,000	-	0	61,000,000	-	
普通股股东人数							45

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

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	期末持有的 质押或 司法冻结 股份数量
1	河南恒通建设集团有限公司	28,560,000	0	28,560,000	46.8197%	0	28,560,000	28,560,000
2	周丽	14,870,000		14,870,000	24.3770%	11,152,500	3,717,500	0
3	叶帅	3,885,000		3,885,000	6.3689%	0	3,885,000	2,230,000
4	郭会娇	1,775,000	1,370,000	3,145,000	5.1557%	0	3,145,000	1,740,000

							000	
5	翟秀玲	1,250,000		1,250,000	2.049%	0	1,250,000	0
6	张小页	1,020,000		1,020,000	1.6721%	765,000	255,000	0
7	杜好武	1,000,000		1,000,000	1.6393%	0	1,000,000	0
8	黄恒俊	650,000		650,000	1.0656%	487,500	162,500	0
9	杨才恒	530,000		530,000	0.8689%	0	530,000	0
10	周文涛	450,000		450,000	0.7377%	337,500	112,500	0
合计		53,990,000	-	55,360,000	90.75%	12,742,500	42,617,500	32,530,000

普通股前十名股东间相互关系说明：

董事长孟照军与周丽是夫妻关系；周丽和周文涛是姐弟关系；张小页和周文涛是夫妻关系；河南恒通建设集团有限公司为公司控股股东，周丽为河南恒通建设集团有限公司法定代表人，其他人无关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为河南恒通建设集团有限公司。

河南恒通建设集团有限公司,注册地址为新乡市牧野南小区 38#号楼西一、二单元二层,成立于 2003 年 1 月 13 日,统一社会信用代码 91410700747408776F,法定代表人周丽,注册资本 11,000.00 万元,经营范围:公路、桥梁工程施工;公路路基工程施工;公路路面工程施工;土石方工程施工;市政公用工程施工;园林绿化工程;混凝土预制构件销售;商品混凝土销售;承包与其实力、规模、业绩相适应的国外工程项目,对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员*(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

报告期内公司控股股东未发生变化。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为孟照军先生、周丽女士。

孟照军先生,中国国籍,无境外永久居留权,1966 年 10 月出生,专科学历,1986 年至 2002 年,在河南省水利第一工程局工程科工作,担任科长职务,2003 年创办河南恒通建设集团有限公司,现任河南恒通建设集团有限公司董事长。

周丽女士,中国国籍,无境外永久居留权,1965 年 2 月出生,专科学历,2004 年毕业于中州大学交通专业,1982 年至 2002 年在国营七六零厂工作,2003 年加入河南恒通建设集团有限公司,现任河南恒通建设集团有限公司法定代表人,从 2010 年开始同时任河南圣亚置业有限公司法定代表人。

报告期内公司实际控制人未发生变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
孟照军	董事长	男	1966年10月	2019年6月27日	2022年6月26日
周丽	董事	女	1965年2月	2019年6月27日	2022年6月26日
周文涛	董事、财务总监	男	1967年2月	2019年6月27日	2022年6月26日
张小页	董事、总经理	女	1971年3月	2019年6月27日	2022年6月26日
侯辉波	董事、总工程师	男	1975年10月	2019年6月27日	2022年6月26日
黄恒俊	副总经理	男	1975年8月	2019年6月27日	2022年6月26日
贾振锋	董事会秘书	男	1986年8月	2019年6月27日	2022年6月26日
冯文业	监事会主席	男	1981年10月	2019年6月27日	2022年6月26日
陈丽平	监事	女	1989年4月	2019年6月27日	2022年6月26日
吴志绘	职工代表监事	女	1986年2月	2019年6月27日	2022年6月26日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长孟照军先生与公司董事周丽女士是夫妻关系；董事周丽女士和董事周文涛先生是姐弟关系；董事张小页女士和董事周文涛先生是夫妻关系；河南恒通建设集团有限公司为公司控股股东，公司董事长孟照军先生为河南恒通建设集团有限公司实际控制人，周丽为河南恒通建设集团有限公司法定代表人，其他人无关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
----	----	----------	------	----------	------------	------------	---------------

孟照军	董事长	0	0	0	0.00%	0	0
周丽	董事	14,870,000	0	14,870,000	24.37%	0	0
张小页	董事、总经理	1,020,000	0	1,020,000	1.67%	0	0
周文涛	董事、财务总监	450,000	0	450,000	0.74%	0	0
侯辉波	董事、总工程师	380,000	0	380,000	0.62%	0	0
贾振锋	董事会秘书	400,000	0	400,000	0.66%	0	0
黄恒俊	副总经理	650,000	0	650,000	1.07%	0	0
冯文业	监事会主席	250,000	0	250,000	0.41%	0	0
吴志绘	监事	210,000	0	210,000	0.34%	0	0
陈丽平	监事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	18,230,000	-	18,230,000	29.88%	0	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、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

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	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	14	0	0	14
生产人员	50	0	0	50
财务人员	14	0	0	14
销售人员	9	0	0	9
员工总计	87	0	0	87

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	24	24
专科	47	47
专科以下	15	15
员工总计	87	87

(二) 核心员工（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 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	2,803,036.72	14,508,077.74
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、（二）	44,474,460.78	60,885,120.46
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	4,128,434.36	6,743,845.81
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、（四）	12,554,587.42	22,789,287.14
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（五）	49,719,101.79	21,289,264.75
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	五、（六）	1,574,787.97	664,707.96
流动资产合计		115,254,409.04	126,880,303.86
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			

长期应收款			
长期股权投资	五、（七）	19,756,256.86	19,756,269.89
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	五、（八）	7,915,423.23	8,590,350.43
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（九）	797,871.32	810,749.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	4,007,424.66	3,068,444.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		32,476,976.07	32,225,814.24
资产总计		147,731,385.11	159,106,118.10
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	15,000,000.00	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、（十二）	31,631,720.50	33,148,825.00
预收款项	五、（十三）	5,640,028.71	9,098,339.08
合同负债			
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	五、（十四）	1,765,971.88	1,230,311.96
应交税费	五、（十五）	-998,659.50	57,553.61
其他应付款	五、（十六）	8,943,767.63	13,595,250.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		61,982,829.22	72,130,279.79

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		61,982,829.22	72,130,279.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	61,000,000.00	61,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	6,834,537.00	6,834,537.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	1,914,130.14	1,914,130.14
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	15,999,888.75	17,227,171.17
归属于母公司所有者权益合计		85,748,555.89	86,975,838.31
少数股东权益			
所有者权益合计		85,748,555.89	86,975,838.31
负债和所有者权益总计		147,731,385.11	159,106,118.10

法定代表人：张小页 主管会计工作负责人：周文涛 会计机构负责人：高清军

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		26,972,367.03	42,379,424.12
其中：营业收入	五、（二十一）	26,972,367.03	42,379,424.12
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,168,386.14	40,316,918.37
其中：营业成本	五、(二十一)	21,894,206.08	36,624,601.44
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	五、(二十二)	95,492.97	346,190.59
销售费用	五、(二十三)	516,179.69	452,836.48
管理费用	五、(二十四)	1,214,586.25	2,381,536.20
研发费用	五、(二十五)	1,148,242.48	226,002.48
财务费用	五、(二十六)	299,678.67	285,751.18
其中：利息费用		297,038.33	281,173.97
利息收入		5,079.73	6,446.72
加：其他收益	五、(二十九)	320,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	-13.03	-362.99
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）			
汇兑收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十七)	-3,755,922.31	86,973.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,631,954.45	2,149,116.46
加：营业外收入	五、(三十)	1,034.88	101,945.49
减：营业外支出	五、(三十一)		8.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,630,919.57	2,251,053.39
减：所得税费用	五、(三十)	-403,637.15	536,941.34

	二)		
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	五、（三十三）	-1,227,282.42	1,714,112.05
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）		-1,227,282.42	1,714,112.05
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		-1,227,282.42	1,714,112.05
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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		-1,227,282.42	1,714,112.05
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,227,282.42	1,714,112.05
（二）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）		-0.02	0.03
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.02	0.03

法定代表人：张小页 主管会计工作负责人：周文涛 会计机构负责人：高清军

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		41,626,113.03	48,242,799.20
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			
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	五、(三十四)	326,114.61	108,392.21
经营活动现金流入小计		41,952,227.64	48,351,191.41
购买商品、接受劳务支付的现金		48,515,128.36	47,881,763.19
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		2,117,477.76	5,209,447.35
支付的各项税费		1,019,417.96	3,457,695.50
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十四)	1,564,100.06	1,614,442.96
经营活动现金流出小计		53,216,124.14	58,163,349.00
经营活动产生的现金流量净额		-11,263,896.50	-9,812,157.59
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		144,106.19	
投资支付的现金			470,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		144,106.19	470,000.00

投资活动产生的现金流量净额		-144,106.19	-470,000.00
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		13,000,000.00	9,479,000.00
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		13,000,000.00	9,479,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		297,038.33	281,173.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,297,038.33	281,173.97
筹资活动产生的现金流量净额		-297,038.33	9,197,826.03
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		-11,705,041.02	-1,084,331.56
加：期初现金及现金等价物余额		14,508,077.74	3,646,654.49
六、期末现金及现金等价物余额		2,803,036.72	2,562,322.93

法定代表人：张小页 主管会计工作负责人：周文涛 会计机构负责人：高清军

三、 财务报表附注

(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	第七节. 三. (十九)
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. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 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	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 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	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

河南裕隆水环境股份有限公司

2020半年度财务报表附注

（金额单位：元币种：人民币）

一、公司基本情况

河南裕隆水环境股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 是根据河南省裕隆实业有限公司 2015 年 12 月 28 日股东会决议和 2016 年 3 月 11 日创立大会决议及公司章程的规定, 由河南省裕隆实业有限公司依法变更而设立的股份有限公司。

河南省裕隆实业有限公司由新乡市恒通路桥工程技术有限公司与周丽共同组建设立, 于 2005 年 5 月 30 日, 取得河南省新乡市工商行政管理局专业分局颁发编号为: 410791100021730 (4-4) 的《企业法人营业执照》。注册资本 600 万元, 其中新乡市恒通路桥工程技术有限公司以实物出资 448.61 万元、土地方式无形资产出资 91.39 万元, 占比 90%; 周丽货币出资 60 万元, 占比 10%。由河南正源会计师事务所有限责任公司对该次出资出具了验资报告豫正会验字(2005)第 267 号。

2006 年 5 月 10 日, 公司召开股东会并作出决议, 全体股东一致同意, 将新乡市恒通路桥工程技术有限公司以无形资产出资部分 91.39 万元, 改为以货币形式出资。由河南正源会计师事务所有限责任公司对该次出资方式变更出具验资报告豫正会验字(2006)第 274 号。

2010 年 1 月 18 日, 公司召开临时股东会, 全体股东一致同意, 将公司注册资本增加至 2100 万元。其中, 新乡市恒通路桥工程技术有限公司以货币形式出资 570 万元, 固定资产形式出资 330 万元, 孟照军以实物形式出资 600 万元。由河南正源会计师事务所出具《豫正会验字【2010】第 060 号验资报告》。

本次增资后, 公司注册资本并更为 2100 万元, 其中新乡市恒通路桥工程技术有限公司共出资 1440 万元, 占比 68.6%, 周丽出资 60 万元, 占比 2.8%, 孟照军出资 600 万元, 占比 28.6%。

2013 年 5 月 8 日, 公司召开临时股东会, 全体股东一致同意, 将公司注册资本增加 3000 万元。其中, 孟照军以货币形式出资 600 万元, 周丽以货币形式出资 1000 万元, 河南恒通建设集团有限公司(原新乡市恒通路桥工程技术有限公司)以货币形式出资 1400 万元。由河南正源会计师事务所出具《豫正会验字【2013】第 127 号验资报告》。

本次增资后, 公司注册资本并更为 5100 万元, 河南恒通建设集团有限公司出资 2840 万元, 占比 55.7%; 周丽出资 1060 万元, 占比 20.8%; 孟照军出资 1200 万元, 占比 23.5%。

2015 年 12 月 10 日, 公司召开临时股东会, 全体股东一致同意, 原股东孟照军所持有的股份 1200 万元, 转让给河南恒通建设集团有限公司及 41 位自然人。

2016 年 2 月 29 日, 公司召开股东会并形成决议: 公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 公司名称变更为“河南裕隆水环境股份有限公司”。根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)河南分所出具的《审计报告》(【2016】京会兴豫分专字第 73000004 号), 截至 2015 年 10 月 31 日, 公司以经审计的净资产值人民币 54,122,837.63 元为基础折合股份, 共计 5100 万股, 余额部分计入资本公积。

2016年9月6日河南裕隆水环境股份有限公司经全国中小企业股份转让系统股转系统函(2016)6797号文核准,在全国中小企业股份转让系统挂牌,股票代码839299,纳入非上市公众公司监管。挂牌时注册资本为5100万元。

根据河南裕隆水环境股份有限公司2016年第四次临时股东会决议公告及《河南裕隆水环境股份有限公司股票发行认购公告》(证券代码839299,公告编号:2016-007),本公司2016年第一次股票发行人民币普通股1000万股(每股面值1元),发行价格为人民币1.6元/股,翟秀玲等9人与本公司签订股票认购协议。2016年12月12日上述股票完成认购后,增加实收资本1000万元,变更后的实收资本为6100万元。

截至2020年06月30日,本公司注册资本为人民币6100万元,股本为人民币6100万元。

本公司的统一社会信用代码:9141070077512966XQ,住所:新乡市小店工业区新长线北侧,法定代表人:张小页。

本公司的经营期限:2005-05-30至2025-05-29

本公司业务性质:水资源管理、水污染治理;节水灌溉工程设计施工、水利水电工程施工;水土保持、沙漠化治理、盐碱地土壤生态修复及以上技术咨询服务;机械、模板设备租赁;建筑劳务分包;园林绿化工程施工、土石方工程施工、建筑工程施工、环保工程施工。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)。

本公司主要经营活动:公司主要从事水利水电工程施工业务。主要产品有:水利水电施工、建筑劳务分包服务。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月20日批准报出。

二、财务报表编制基础

(一) 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,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制;按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,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。

(二) 持续经营

公司主要从事水利水电工程施工;水资源管理、水污染治理、水土保持、沙漠化治理、盐碱地土壤生态修复等项目施工服务。从事的行业为国家鼓励行业,近年的一带一路政府导向也为企业带来新的商机。公司通过多年的实践积累,掌握了施工方面多项核心技术,培养了专业的技术和管理团队。公司加大研发投入,正逐步转型为生态治理、环境治理工程、水利水电工程为主的施工企业,随着国家对环境保护、环境治理的重视,公司必将步入一个新的发展阶段,行业的发展将带动公司业务的快速发展。

公司2017年度取得了水利水电施工总承包壹级资质,这项资质的取得,大大提高了公司的市场占有率,也为公司更加健康持续发展奠定了基础。

公司近三年来企业均盈利。经营状况良好,日常运作正常,内部治理结构完善,不存在异常的经营

风险。

综上所述，本公司在未来的 12 月内无影响持续经营的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（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及价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在其他综合收益项目下单独列示“外币报表折算差额”项目。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（七）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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、租赁应收款，主要包括应收票据、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。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。

2、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。

3、各类金融资产信用损失的确定方法

（1）应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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

应收商业承兑汇票		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，编制应收票据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
----------	--	---

(2) 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	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	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
应收账款——合并范围外关联方组合	关联关系	参考历史信用损失经验，检核当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失为期末余额的5%
应收账款——合并范围内关联方组合		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，预期不存在信用损失，不计提信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3) 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	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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
其他应收款——合并范围外关联方组合	关联关系	

其他应收款——合并范围内关联方组合	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。
-------------------	--------------------------------

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、库存商品等。本公司存货主要分类为：工程施工。

2、取得和发出存货的计价方法

取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按先进先出法个别认定法计价。

3、建造合同形成的存货

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，做为费用直接进入当期损益。

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款。具体方法如下：

工程施工成本中材料、人工、外购劳务、其他费用按照发生时的成本直接计入相关项目成本，机器设备折旧部分，在工地作业的设备折旧直接计入相关项目成本，暂时闲置待用的设备折旧，按照当期开工项目个数平均分摊至各工程项目。施工成本以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的“工程施工——合同成本”。各期按工程项目的完工百分比确认当期主营业务收入和成本，差额借记或贷记“工程施工——合同毛利”，按照业主结算价款贷记“工程结算”，期末“工程施工”与“工程结算”科目的余额之差，若为借方差额表示已完工尚未结算款，在资产负债表的存货项目中列示。

期末结转时按各项目归集的成本与相关验工单匹配的施工成本对应结转。

4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

5、存货的盘存制度

采用永续盘存制

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资的分类及其判断依据

(1) 长期股权投资的分类

长期股权投资分为三类，即是指投资方对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

(2) 长期股权投资类别的判断依据

①确定对被投资单位控制的依据详见本附注四、（六）；

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。

公司通常通过以下一种或几种情形判断是否对被投资单位具有重大影响：

A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。在这种情况下，由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并相应享有实质性的参与决策权，投资方可以通过该代表参与被投资单位财务和经营政策的制定，达到对被投资单位施加重大影响。

B.参与被投资单位财务和经营政策制定过程。这种情况下，在制定政策过程中可以为其自身利益提出建议和意见，从而可以对被投资单位施加重大影响。

C.与被投资单位之间发生重要交易。有关的交易因对被投资单位的日常经营具有重要性，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。

D.向被投资单位派出管理人员。在这种情况下，管理人员有权力主导被投资单位的相关活动，从而能够对被投资单位施加重大影响。

E.向被投资单位提供关键技术资料。因被投资单位的生产经营需要依赖投资方的技术或技术资料，表明投资方对被投资单位具有重大影响。

公司在判断是否对被投资方具有重大影响时，不限于是否存在上述一种或多种情形，还需要综合考虑所有事实和情况来做出综合的判断。

投资方对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。

③确定被投资单位是否为合营企业的依据：

本公司的合营企业是指本公司仅对合营安排的净资产享有权利。

合营安排的定义、分类以及共同控制的判断标准详见本附注四、（七）。

2、长期股权投资初始成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

合并方或购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、其他设备。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他。

3、固定资产的初始计量

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

4、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	20	5	4.75
机器设备	平均年限法	3-11	5	31.67-8.64
电子设备	平均年限法	3-10	5	31.67-9.50
运输设备	平均年限法	20	5	4.75
其他设备	平均年限法	10	5	9.5

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产，公司在每期末判断相关资产是否存在可能发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，企业以单项资产为基础估计其可收回金额。企业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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照本公司管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

（十一）无形资产

1. 无形资产的确认条件

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，包括土地使用权、专利权等。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- （1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

2. 无形资产的计价方法

（1）取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

3. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地	47.17	可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

4. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(十二) 长期资产减值

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资产以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

(十三) 职工薪酬

职工薪酬是指为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、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。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后

的十二个月内支付的义务。

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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；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，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

3、辞退福利的会计处理方法

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) 企业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) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述 2、处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利中的服务成本、净负债或净资产的利息净额、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(十四) 预计负债

涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照

与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

（3）质量保证及维修

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。

（4）回购担保

本公司会为有融资需求的客户向融资机构提供设备回购担保，并根据可能发生的回购担保损失确认预计负债。预计负债时已考虑了本公司历史上实际履行回购担保的比例、履行回购担保后实际发生损失比例等数据、并评估不同客户的支付能力。由于历史数据或评估数据均可能无法反映将来的回购损失情况，这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

（十五）收入

1、销售商品收入的确认

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

销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

2、提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应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。

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

3、让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

4、建造合同收入的确认

（1）建造合同的结果能够可靠估计

在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据合同已完成工程量得到业主和监理的签单认可，完工百分比法确认合同收入和费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方

法。合同完工进度采用累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计确定依据为：

- 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本公司；
- 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。
- ⑤项目完工已完成工程量得到业主和监理的签单认可

成本加成合同的结果能够可靠估计，确定依据为：

- ①与合同相关的经济利益很可能流入本公司；
- ②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

如果合同的预计总成本超过合同总收入的，对形成的合同预计损失，确认为资产减值损失，并计入当期损益。合同完工时，同时转销合同预计损失准备。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计

建造合同的结果不能可靠估计的，分别情况进行处理：

①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；

②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。

(十六) 政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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作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。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

公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

3、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

已确认的政府补助需要退回的，公司在需要退回的当期进行会计处理，即对初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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、清偿负债同时进行时，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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（十八）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；
- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方以外，根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》的要求，以下企业或个人（包括但不限于）也属于本公司的关联方：

- 11、持有本公司 5%以上股份的企业或者一致行动人；
- 12、直接或者间接持有本公司 5%以上股份的个人及与其关系密切的家庭成员，上市公司监事及与其关系密切的家庭成员；
- 13、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 1、3 和 11 项情形之一的企业；
- 14、在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第 9、12 项情形之一的个人；
- 15、由上述第 9、12 和 14 项直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及其控股子公司以外的企业。

（十九）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了修改后的会计准则《企业会计准则第 14 号——收入》财会〔2017〕22 号，以下简称“新收入准则”，对于在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起执行新收入准则，这一要求与国际财务报告准则第 15 号的生效日期保持一致，避免该类上市公司境内外报表出现差异；对于其他在境内上市的企业，要求自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据新旧准则衔接规定，本次变更不存在追溯调整事项。

2、重要会计估计变更

报告期内，公司无主要会计估计变更事项。

四、税项

(一) 主要税种及税率

本公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率或征收率
增值税	按应税销售收入计算销项税，并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	3%、9%
城市维护建设税	实缴增值税	1%、2.5%、5%、7%
教育费附加	实缴增值税	3%、1.5%
地方教育费附加	实缴增值税	2%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%

(二) 税收优惠及批文

2019年1月1日-2021年12月31日,对增值税小规模纳税人,按照税额的50%减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税、耕地占用税、教育费附加、地方教育费附加;

于都、新建、万年分公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加减半征收。

五、财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，凡未注明上年年末余额的均为期初余额。)

(一) 货币资金

项目	年末账面余额	上年年末余额
现金	4,727.14	5,483.69
银行存款	2,798,309.58	14,502,594.05
合计	2,803,036.72	14,508,077.74

期末无受限制的货币资金。

(二) 应收账款

1、按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	24,667,141.73
1至2年	2,641,520.54
2至3年	16,056,566.92
3至4年	1,382,042.46
4至5年	9,701,248.79
5年以上	1,344,147.61
小计	55,792,668.05
减：坏账准备	11,318,207.27
合计	44,474,460.78

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 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	55,792,668.05	100.00	11,318,207.27	20.28	44,474,460.78
其中：账龄分析法	55,792,668.05	100.00	11,318,207.27	20.28	44,474,460.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,792,668.05	100.00	11,318,207.27	20.28	44,474,460.78

(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	69,913,953.51	100.00	9,028,833.05	12.91	60,885,120.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	69,913,953.51	100.00	9,028,833.05	12.91	60,885,120.46

组合中，按账龄分析法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	24,667,141.73	1,233,357.09	5
1至2年	2,641,520.54	264,152.05	10
2至3年	16,056,566.92	3,211,313.38	20
3至4年	1,382,042.46	414,612.74	30
4至5年	9,701,248.79	4,850,624.40	50
5年以上	1,344,147.61	1,344,147.61	100
合计	55,792,668.05	11,318,207.27	--

注：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

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	
信用风险组合	9,028,833.05	2,289,374.22			11,318,207.27
合计	9,028,833.05	2,289,374.22			11,318,207.27

4、本期实际核销的应收账款情况

无。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
中铁大桥局集团第一工程有限公司 1	10,007,866.62	1 年以内	17.94%	500,393.33
河南省水利第一工程局	9,386,715.67	1-2 年	16.82%	1,877,343.13
河南豫兴隆环保科技有限公司	5,000,000.00	1 年以内	8.96%	250,000.00
中铁四局集团第四工程有限公司	4,337,080.00	4-5 年	7.77%	2,168,540.00
浙川县老城镇移土培肥项目工程建设指挥部	3,074,149.16	1-2 年	5.51%	614,829.83
合计	31,805,811.45		57.01%	5,411,106.29

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 31,805,811.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 57.01%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,411,106.29 元。

(三) 预付款项

1、预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,628,434.36	63.67	5,743,031.01	85.16
1-2 年	1,500,000.00	36.33	1,000,814.80	14.84
合计	4,128,434.36	100.00	6,743,845.81	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

序号	债务人	期末余额	未及时结算的原因
1	郑州益源天泽环境科技有限公司	1,500,000.00	正在进行结算手续
合计		1,500,000.00	/

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	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
郑州益源天泽环境科技有限公司	非关联方	1,700,000.00	41.18
监利县城鑫建材经营部	非关联方	450,000.00	10.90
永修县农旅投资开发有限公司	非关联方	450,000.00	10.90
中国石油天然气股份有限公司平顶山销售分公司	非关联方	305,054.98	7.39
平舆县海鑫建材销售有限公司	非关联方	200,000.00	4.84
合计		3,105,054.98	75.21

预付款项主要单位的说明：郑州益源天泽环境科技有限公司正在办理结算手续。

(四) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,554,587.42	22,789,287.14
合计	12,554,587.42	22,789,287.14

1.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	6,635,276.42
1至2年	1,431,155.58
2至3年	797,815.86
3至4年	619,333.22
4至5年	7,782,497.72
5年以上	
小计	17,266,078.80
减：坏账准备	4,711,491.38
合计	12,554,587.42

(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
保证金、押金	17,246,378.80	26,016,183.15
其他	19,700.00	18,047.28
小计	17,266,078.80	26,034,230.43
减：坏账准备	4,711,491.38	3,244,943.29
合计	12,554,587.42	22,789,287.14

(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)	
2020年1月1日余额	783,082.40	2,461,860.89		3,244,943.29
2020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		1,917,866.67		1,917,866.67
本期转回	451,318.58			451,318.58
本期转销				
本期核销				

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）	
其他变动				
2020 年 6 月 30 日余额	331,763.82	4,379,727.56		4,711,491.38

(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	
按信用风险	3,244,943.29	1,917,866.67	451,318.58		4,711,491.38
合计	3,244,943.29	1,917,866.67	451,318.58		4,711,491.38

其中：本期坏账准备转回或收回金额重要的其他应收款

单位名称	转回或收回金额	收回方式
山东水务招标有限公司	3,208,400.00	银行转账
山东华德诚工程项目管理有限公司	4,005,000.00	银行转账
新干县公共资源交易中心	668,000.00	银行转账
泰和县公共资源交易中心	400,023.00	银行转账
合计	8,281,423.00	--

(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	款项的性质	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
河南省水利第一工程局	保证金	124,897.22	3-4 年	0.72	37,469.17
		7,700,000.00	4-5 年	44.60	3,850,000.00
永修县鄱阳湖区重大水利工程建设项目部	保证金	4,468,000.00	1 年以内	25.88	223,400.00
浙江省招标投标协会	保证金	800,000.00	1 年以内	4.63	40,000.00
新乡市公共资源交易管理中心	保证金	598,000.00	1 年以内	3.46	29,900.00
中铁大桥局集团第一工程有限公司	保证金	424,436.00	1-2 年	2.46	127,330.80
合计		14,115,333.22		79.29	4,308,099.97

(五) 存货

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
工程施工	49,719,101.79		49,719,101.79	21,289,264.75		21,289,264.75
合计	49,719,101.79		49,719,101.79	21,289,264.75		21,289,264.75

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预交所得税	1,574,787.97	664,707.96
合计	1,574,787.97	664,707.96

(七) 长期股权投资

被投资单位	持股比例	上年年末数	增减变动				
			本期投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
获嘉县裕隆建设管理有限公司	41%	19,756,269.89			-13.03		
合计		19,756,269.89			-13.03		

续：

被投资单位	增减变动			期末数	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
获嘉县裕隆建设管理有限公司				19,756,256.86	
合计				19,756,256.86	

(八) 固定资产

1、总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	7,915,423.23	8,590,350.43
固定资产清理		
合计	7,915,423.23	8,590,350.43

(2) 其他说明：

2、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.上年年末余额	478,169.53	26,873,751.65	918,140.49	375,122.48	95,500.00	28,740,684.15
2.本期增加金额		32,743.36	111,362.83			144,106.19
(1)购置		32,743.36	111,362.83			144,106.19
(2)在建工程转入						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.期末余额	478,169.53	26,906,495.01	1,029,503.32	375,122.48	95,500.00	28,884,790.34
二、累计折旧						
1.上年年末余额	121,136.00	19,237,423.17	413,415.85	326,444.22	51,914.48	20,150,333.72
2.本期增加金额	11,356.50	748,806.76	47,704.68	2,686.67	8,478.78	819,033.39
(1)计提	11,356.50	748,806.76	47,704.68	2,686.67	8,478.78	819,033.39
3.本期减少金额						

(1)处置或报废						
4.期末余额	132,492.50	19,986,229.93	461,120.53	329,130.89	60,393.26	20,969,367.11
三、减值准备						
1.上年年末余额						
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	345,677.03	6,920,265.08	568,382.79	45,991.59	35,106.74	7,915,423.23
2.上年年末账面价值	357,033.53	7,636,328.48	504,724.64	48,678.26	43,585.52	8,590,350.43

(2) 暂时闲置的固定资产情况：无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产：无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无

(九) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,118,184.00	10,250.00	1,128,434.00
2.本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	1,118,184.00	10,250.00	1,128,434.00
二、累计摊销			
1.期初余额	310,167.64	7,516.52	317,684.16
2.本期增加金额	11,853.54	1,024.98	12,878.52
(1) 计提	11,853.54	1,024.98	12,878.52
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	322,021.18	8,541.50	330,562.68
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			

四、账面价值			
1.期末账面价值	796,162.82	1,708.50	797,871.32
2.期初账面价值	808,016.36	2,733.48	810,749.84

(十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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	16,029,698.65	4,007,424.66	12,273,776.34	3,068,444.08
合计	16,029,698.65	4,007,424.66	12,273,776.34	3,068,444.08

(十一) 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	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

(1) 工商银行科技贷款 500 万元抵押合同，合同编号：2020 年新工银（普惠科技贷）高抵字第 001 号，抵押人为黄恒俊，抵押物共有人为王素娇，抵押权人为中国工商银行股份有限公司新乡分行，合同金额为 500 万元，抵押物为住宅房屋一处：

权属证明：新房权证新乡市字第 201113883 号，房屋所在地为新乡市牧野大道（中）2 号鸿达东城印象商住楼 3 单元 3602 室，评估价值为 87.36 万元。

(2) 工行网贷通合同 500 万元抵押合同，合同编号：2020 年新工银（普惠）高抵字第 003 号，抵押人为孟照军，抵押物共有人为周丽，合同金额为 150 万元，抵押物为住宅房屋两处：

房权证字第 06016330 号，房权证字第 06016330-1，房屋所在地：新乡市新区辉龙阳光城怡苑 34 号楼西 1（东 3）单元三层东户，评估价值为 124.11 万元。

房权证字第 06016329 号，房权证字第 06016329-1，房屋所在地新乡市新区辉龙阳光城怡苑 34 号楼西 1（东 3）单元四层东户，评估价值 125.24 万元。

合同编号：2020 年新工银（普惠）高抵字第 002 号，抵押人为河南裕隆水环境股份有限公司，合同金额为 350 万元，抵押物为自有土地，产权证号：（豫 2017）工业园区不动产权第 0002935 号，所在地新乡市经济技术开发区支二路与支三路东南角。

(3) 浦发银行 500 万元贷款抵押合同，抵押人为孟照军、孟宪梓，抵押情况如下：

合同编号 ZD1171201800000028，抵押人孟照军，抵押物平原路与新二街交叉口东南角新乡国贸大厦 10 层 15 号住宅用房，产权证号：豫（2018）新乡不动产权第 0022969 号。

合同编号 ZD1171201800000028，抵押人孟宪梓，抵押物阳江市海陵岛视力银滩西区保利银滩 P 区 5 幢 806 房，产权证号：粤房地产权证海字第 0500048081 号

2、已逾期未偿还的短期借款情况：无

(十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
材料款	22,203,737.88	22,888,390.27
设备租赁	2,593,993.49	3,077,611.44
劳务款	6,833,989.13	7,182,823.29
合计	31,631,720.50	33,148,825.00

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
新乡市太行水泥粉磨有限公司	100,000.00	由于提供材料用于项目主体，需项目竣工验收合格后进行结算
常山新联建材经营部	200,000.00	由于提供材料用于项目主体，需项目竣工验收合格后进行结算
合计	300,000.00	--

(十三) 预收款项

1、预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
工程款	5,640,028.71	9,098,339.08
合计	5,640,028.71	9,098,339.08

2、账龄超过 1 年的重要预收款项：无

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,230,311.96	2,528,285.48	1,992,625.56	1,765,971.88
二、离职后福利-设定提存计划		19,946.25	19,946.25	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,230,311.96	2,548,231.73	2,012,571.81	1,765,971.88

2、短期薪酬列示

项目名称	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,230,311.96	2,528,285.48	1,992,625.56	1,765,971.88
二、职工福利费		47,028.00	47,028.00	
三、社会保险费		48,959.95	48,959.95	
其中：医疗保险费		38,365.41	38,365.41	

工伤保险费		1,528.46	1,528.46	
生育保险费		9,066.08	9,066.08	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		8,918.00	8,918.00	
合计	1,230,311.96	2,633,191.43	2,097,531.51	1,765,971.88

3、设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险		19,110.16	19,110.16	
2.失业保险费		836.09	836.09	
3.企业年金缴费				
合计		19,946.25	19,946.25	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	-1,025,790.33	26,471.89
个人所得税	2,215.53	2,313.69
城市维护建设税		1,853.03
城镇土地使用税	22,764.00	22,764.00
教育费附加		794.16
地方教育附加		529.44
印花税	2,151.30	2,827.40
合计	-998,659.50	57,553.61

(十六) 其他应付款

1、总表情况

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,943,767.63	13,595,250.14
合计	8,943,767.63	13,595,250.14

2、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
代垫款		
往来款	7,027,479.31	11,675,923.26
其他	1,916,288.32	1,919,326.88
合计	8,943,767.63	13,595,250.14

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新乡市牧野发展管理有限公司(原	500,000.00	因东孟河施工改造提升设计

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
新乡市德康实业有限公司)		变更导致工程暂停,未支付公司工程计量款,德康实业是政府全资子公司,为本工程借资给公司 50 万元,待工程计量款支付后,归还此笔借款。
叶县金叶农商发展有限责任公司	1,500,000.00	借款,暂未归还
河南省水利第一工程局	1,900,000.00	项目借款,正在办理结算手续
合计	3,900,000.00	/

(十七) 股本

1、股本增减变动情况

项目	上年年末余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	61,000,000.00						61,000,000.00

(十八) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	6,834,537.00			6,834,537.00
合计	6,834,537.00			6,834,537.00

(十九) 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	1,914,130.14				1,914,130.14
任意盈余公积					
储备基金					
企业发展基金					
其他					
合计	1,914,130.14				1,914,130.14

(二十) 未分配利润

项目	本期
调整前上期末未分配利润	17,227,171.17
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	
调整后期初未分配利润	17,227,171.17
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-1,227,282.42
减:提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	

转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	15,999,888.75

(二十一) 营业收入和营业成本

1、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	26,972,367.03	21,894,206.08	42,379,424.12	36,624,601.44
其他业务				
合计	26,972,367.03	21,894,206.08	42,379,424.12	36,624,601.44

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,358.42	164,355.24
教育费附加	12,769.60	74,473.33
地方教育附加	7,920.35	48,272.22
土地使用税	45,528.00	45,528.00
印花税	7,126.60	12,121.80
车船使用税	1,790.00	1,440.00
合计	95,492.97	346,190.59

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,125.60	737.00
差旅费	339.50	21,585.76
业务招待费		10,912.50
交通费	84.00	
车辆费用	1,192.00	
应付职工薪酬	285,855.58	412,104.02
通讯费	300.00	
投标费用	227,283.01	4,930.00
其他		2,567.2
合计	516,179.69	452,836.48

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	80,042.01	82,302.04
差旅费	7,012.39	75,442.17
交通费	550.65	
车辆费用	31,148.12	
业务招待费	18,904.00	115,903.38
应付职工薪酬	556,470.49	1,552,743.4
通讯费	6,500.00	13,500.00
低值易耗		2,100.00

无形资产摊销	12,878.52	12,878.52
水电费	18,771.68	
折旧费	51,023.04	
中介、咨询费	410,678.92	269,337.95
物业管理费		26,262.81
租赁费		31,820.0
广告宣传费	12,827.00	
其他	7,779.43	199,245.93
合计	1,214,586.25	2,381,536.20

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人工工资	358,998.26	56,024.50
直接投入	726,075.18	144,037.94
折旧与分摊	57,402.54	12,645.54
其他	5,766.5	13,294.50
合计	1,148,242.48	226,002.48

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	297,038.33	281,173.97
减：利息收入	5,079.73	6,446.72
手续费	7,720.07	11,023.93
合计	299,678.67	285,751.18

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	-3,755,922.31	-86,973.70
合计	-3,755,922.31	-86,973.70

(二十八) 投资收益

项目	本期数	上期数
权益法核算的长期股权投资收益	-13.03	-362.99
合计	-13.03	-362.99

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	320,000.00	
合计	320,000.00	

注：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五（三十六）之说明。

(三十) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1,034.88	101,945.49	1,034.88

合计	1,034.88	101,945.49	1,034.88
----	----------	------------	----------

(三十一) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他		8.56	
合计		8.56	

(三十二) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	535,343.43	503,406.05
递延所得税费用	-938,980.58	33,535.29
合计	-403,637.15	536,941.34

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	-1,630,919.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-407,729.89
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,092.74
研发费用加计扣除的影响	
所得税费用	-403,637.15

(三十三) 持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	-1,227,282.42	-1,227,282.42	1,714,112.05	1,714,112.05
终止经营净利润				
合计	-1,227,282.42	-1,227,282.42	1,714,112.05	1,714,112.05

(三十四) 现金流量表项目

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		
利息收入	5,079.73	6,446.72
其他营业外收入	1,034.88	101,945.49
财政补助	320,000.00	
合计	326,114.61	108,392.21

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		546,709.39
支付的销售费用、管理费用中除职工薪酬、折旧、税费外的日常支出	1,556,379.99	1,056,701.08
财务费用手续费	7,720.07	11,023.93
营业外支出		8.56
合计	1,564,100.06	1,614,442.96

(三十五) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料表

补充资料	本期金额	上期金额
(1)将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-1,227,282.42	1,714,112.05
加: 信用减值准备	3,755,922.31	-86,973.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	819,033.39	865,965.89
无形资产摊销	12,878.52	12,878.52
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)	-	-
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)	297,038.33	281,173.97
投资损失(收益以“-”号填列)	13.03	362.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-938,980.58	33,535.29
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)	-28,429,837.04	-5,049,834.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	24,594,768.53	100,486.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,147,450.57	-7,683,865.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,263,896.50	-9,812,157.59
(2)不涉及现金收支的重大活动:		
销售商品、提供劳务收到的银行承兑汇票背书转让的金额		
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	2,803,036.72	2,562,322.93
减: 现金的期初余额	14,508,077.74	3,646,654.49
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	-11,705,041.02	-1,084,331.56

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项目	期末余额	上年年末余额
(1) 现金	2,803,036.72	14,508,077.74
其中：库存现金	4,727.14	5,483.69
可随时用于支付的银行存款	2,798,309.58	14,502,594.05
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
(2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
(3) 期末现金及现金等价物余额	2,803,036.72	14,508,077.74

(三十六) 政府补助

1、政府补助明细情况

种类	金额	列报项目	说明
2019 年企业研发财政补助	320,000.00	其他收益	新乡市财政局新乡市科学技术局（新财预（2019）428 号）
合计	320,000.00		

2、本期计入当期损益的政府补助金额 320,000.00 元。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
河南恒通建设集团有限公司	新乡市牧野区润华金地广场 5 号楼 24、25 层	公路、桥梁工程施工	11000 万元	46.82	46.82

本企业最终控制方是孟照军、周丽。

(二) 本企业合营和联营企业情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
获嘉县裕隆建设管理有限公司	河南省	河南省获嘉县史庄镇樱花大道与西环路交叉口	水利水电工程，园林路化工程建设管理，水资源开发管理，景区建设开发与经营	41.00		投资设立

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孟照军	实际控制人、董事长

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
周丽	股东、董事
张小页	董事、总经理
周文涛	董事、财务总监
候辉波	董事、总工
贾振锋	董事会秘书
黄恒俊	副总经理
冯文业	监事
吴志绘	监事
陈丽平	监事
河南圣亚置业有限公司	受同一控制人控制的其他企业
河南裕隆建设发展有限公司	受同一控制人控制的其他企业
河南河海环境研究院有限公司	受同一控制人控制的其他企业
河南省昭阳建材有限公司	受同一控制人控制的其他企业

(四) 关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保事项	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已履行完毕
孟照军、周丽、张小页、周文涛、黄恒俊、河南恒通建设集团有限公司	河南裕隆水环境股份有限公司	银行贷款	500.00	2020-3-30	2020-3-20	否
孟照军、周丽		银行贷款	500.00	2020-4-15	2021-4-09	否
孟照军、河南恒通建设集团有限公司、孟宪梓		银行贷款	500.00	2019-9-23	2020-9-19	否

七、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截止 2020 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重要的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截止财务报告批准报出日，本公司不存在应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露未披露的其他重要事项。

十、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	320,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,034.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	321,034.88	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“—”表示）	80,258.72	
少数股东权益影响额（税后）		
归属于母公司所有者权益的非经常性损益净额	240,776.16	

（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	-1.42	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.70	-0.02	-0.02

河南裕隆水环境股份有限公司

二〇二〇年八月二十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室