



邦源环保

NEEQ : 838740

北京邦源环保科技股份有限公司

Beijing BangYuan environment science and technology co.,ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记



邦源智慧水管家系统

该图展示了邦源智慧水管家系统的核心功能模块。中心是一个带有“智慧水管家”标志的地球仪，周围环绕着六个功能模块：控源截污、内源治理、生态修复、水质提升、智能监测和智慧运维。背景是城市天际线和水面。

北京邦源环保科技股份有限公司结合十余年地表水环境治理技术和项目实施经验，经过两年的不断完善和调整，2020年4月30日，邦源智慧水管家系统全新面世。提供集控源截污、内源治理、生态修复、水质保障、智能监测、智慧运维全方位管家式服务，实现了水环境治理实时数据分析、智能监控预警、智能远程操控、智能应急管理，让清水绿岸、鱼翔浅底成为现实。

目 录

公司半年度大事记	1
第一节 重要提示、目录和释义	3
第二节 公司概况	6
第三节 会计数据和经营情况	8
第四节 重大事件	20
第五节 股份变动和融资	22
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	25
第七节 财务会计报告	28
第八节 备查文件目录	72

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。

公司负责人刘涛、主管会计工作负责人李香蓉及会计机构负责人（会计主管人员）杨凤玲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

【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
实际控制人不当控制的风险	公司控股股东刘涛，直接持有公司 64.99%的股份，为公司的实际控制人，处于绝对控制地位。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。
核心技术被泄密的风险	公司隶属于高新技术行业，属于技术型企业，核心技术和相应技术人员是公司的核心竞争力，也是公司赖以生存和发展的基础和关键。虽然公司制定了多种应对措施来防范技术泄密，但还是存在技术泄密的可能。一旦公司的重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动带来技术泄密，将会给公司带来重大的经济损失。
新市场开拓风险	公司现有业务集中在国内少数几个省区，未来计划将业务

	<p>范围拓展至全国各省区。由于水治理行业较新，可能存在新客户拓展不顺利的风险，如新地区水治理观念落后、气候地理环境差异等。若公司未来新客户拓展不顺利，可能会对公司未来的经营和盈利情况产生影响。</p>
高新技术企业税收优惠变动风险	<p>2014年5月14日，北京市朝阳区国家税务局第五税务所出具了“企业所得税税收优惠备案回执”，公司自2012年1月1日至2014年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠。2015年7月24日，公司通过高新复审并取得编号为GF201511000253的《高新技术企业证书》，有效期三年，待国家税务总局高新技术扣除细则出台后至主管税务机关申请企业所得税税收优惠备案。2018年9月10日公司通过高新复审并取得编号为GF201811003422的《高新技术企业证书》，有效期三年，待国家税务总局高新技术扣除细则出台后至主管税务机关申请企业所得税税收优惠备案。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或上述税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，对公司的经营业绩产生一定的影响。</p>
公司资产规模较小、营业收入较少的经营风险	<p>公司2020年06月30日、2019年12月31日资产总额分别为91,306,728.66元、79,236,574.72元，公司2020年1-6月份、2019年1-6月份、2018年1-6月份营业收入分别为17,139,298.25元、25,534,071.91元、19,244,036.42元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，面临一定的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
实际控制人	指	刘涛

元、万元	指	人民币元、万元
公司、本公司、股份公司、邦源环保	指	北京邦源环保科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让行为
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面，存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上有相关关联关系的公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《北京邦源环保科技股份有限公司章程》
生态系统	指	在一定的空间和时间范围内，在各种生物之间以及生物群落与其无机环境之间，通过能量流动和物质循环而相互作用的一个统一整体。生态系统是生物与环境之间进行能量转换和物质循环的基本功能单位。
富营养化	指	一种氮、磷等植物营养物质含量过多所引起的水质污染现象。
水华	指	发生在淡水中、由水体中氮磷含量过高导致藻类突发性过度增殖的一种自然现象，同时也是一种二次污染。水华是水体富营养化的一种特征。
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京邦源环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing BangYuan environment science and technology co., ltd.
证券简称	邦源环保
证券代码	838740
法定代表人	刘涛

二、 联系方式

董事会秘书	施怀荣
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市朝阳区高碑店御河大厦 B 座 218 邮编：100123
电话	13810694682
传真	010-65582471
电子邮箱	bjbangyuanshr@163.com
公司网址	www.bjbangyuan.cn
办公地址	北京市朝阳区高碑店御河大厦 B 座 218
邮政编码	100123
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	北京邦源环保科技股份有限公司董事会办公室

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	2008 年 6 月 23 日
挂牌时间	2016 年 8 月 10 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N77-生态保护和环境治理业-N772 环境治理业-N7721 水污染治理
主要产品与服务项目	水环境生物—生态环保工程项目的设计与施工及相关产品销售： 城市河道生态治理、公园水环境生态治理、湖泊生态治理、景观水生态治理（包括蓝藻水华治理、黑臭水体治理、浮萍治理、水绵治理、生态护岸及生态清淤等）。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	38,500,001
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	刘涛
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（刘涛），无一致行动人

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	911101056774481733	否
注册地址	北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路7号	否
注册资本（元）	38,500,001	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心11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）	国融证券

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	17,139,298.25	25,534,071.91	-32.88%
毛利率%	50.02%	47.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,586,534.27	5,176,354.30	-30.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,335,784.27	5,168,469.29	-35.46%
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）	5.38%	13.29%	-
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）	5.01%	13.24%	-
基本每股收益	0.10	0.17	-41.18%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	91,306,728.66	79,236,574.72	15.23%
负债总计	17,901,079.37	19,408,591.78	-7.77%
归属于挂牌公司股东的净资产	73,405,649.29	59,827,982.94	22.69%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.91	1.71	10.40%
资产负债率%（母公司）	19.61%	24.49%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	5.03	4.01	-
利息保障倍数		75,058.50	-

(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	-7,005,558.34	-7,582,106.27	-7.60%
应收账款周转率	0.23	5.41	-
存货周转率	135.65	1.38	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.97%	-10.37%	-
营业收入增长率%	-32.88%	32.69%	-
净利润增长率%	-30.71%	183.65%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	300,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,000.00
非经常性损益合计	295,000.00
减：所得税影响数	44,250.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	250,750.00

三、 补充财务指标

适用 不适用

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

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	4,151,055.00	48,127,297.64		
存货	42,464,836.06	81,555.92		
递延所得税资产	32,771.49	379,952.35		
应付账款	908,925.44	781,930.56		
预收账款	456,374.43	0.00		
应交税费	4,746,464.73	8,917,719.72		
盈余公积	5,266,519.14	5,101,744.91		
年初未分配利润	20,465,706.20	18,982,738.11		

（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

本公司自2020年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则14号-收入》。根据新收入

准则的规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初《2020年1月1日》留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同累计影响数进行调整，对于最早可比期间期初之前或2020年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行和尚未履行的履约义务，确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。本报告期内本公司会计估计未发生变更，报告期内公司前期产生重大差错，原因为公司以前年度的账务处理方式是，在为客商开具发票时候，记录应收账款增加和存货（工程结算）减少，以开具发票金额为基础进行账务处理，不符合权责发生制的要求；以前年度减少存货（工程施工-合同成本）为账务处理错误。为此，公司更正增加应收账款期初余额，减少存货（工程施工和工程结算）期初余额，和减少应付账款期初余额，减少预收账款期初余额，增加应交税费期初余额，减少年初未分配利润。增加主营业务成本，税金及附加，增加信用减值损失，增加所得税费用。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

公司目前主要的商业模式是在拥有自有专利技术和知识产权的基础上，根据技术进步水平、市场发展趋势和客户具体需求，通过自主研发、生产等方式，向政府、房地产开发企业等不同的有地表水处理需求的客户提供地表水生物生态修复治理的工程及技术服务等，并提供完善的售后服务与技术支持，从而获取相应的收益和利润。

销售模式：

1、公司主要通过直销和招投标模式开拓业务。

2、采购模式：公司采购的产品主要包括工程施工的原材料、施工工具等，原材料采购一部分采取直接采购的模式，一部分采取委托加工的模式。

3、研发模式：公司现设有专门的研发中心从事研发相关的工作，其下设实验室。研发中心根据行业 and 市场需求进行前瞻性应用技术的研发工作，储备一系列的核心技术。积极开展与高等院校、科研院所的全方位合作，公司跟北京林业大学，中国科学院，北京水利规划设计研究院，天津市水利科学研究院等科研院所都有合作。同时，公司聘请行业内的专家教授作为公司技术顾问，共同开发新产品，形成高效紧密的“教、学、研、产”一体化的研发模式。研发中心直接由公司董事长领导，是公司的核心部门，负责公司新产品开发、试制、工艺研究、标准制定、研发项目管理、新技术成果鉴定、专利管理以及技

术资料的管理存档等工作。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

公司营业收入包括：工程收入、技术服务收入、销售收入。2020年1-6月实现营业收入17,139,298.25元，其中：工程收入12,456,545.63元，技术服务收入3,578,987.31元，销售收入1,103,765.31元。公司的营业收入构成基本稳定，工程收入占营业收入72.68%，技术服务收入占营业收入20.88%，销售收入占营业收入6.44%。

报告期内，公司董事会根据2020年的市场动向，调整了公司的组织架构，扩大了研发力量和销售队伍，在确保现有项目服务质量的前提下，针对现在河湖中存在的问题，成立了专门的研发小组，攻破了一个又一个的突发问题，并得到了用户的高度赞扬。并把我们承揽的项目作为样板工程。2020年上半年我公司华北地区实现收入8,334,178.64元，占营业收入48.63%。华东地区实现收入8,805,119.61元，占营业收入的51.37%。2020年上半年公司加大了华东地区的销售，开拓了华东地区的新市场：如徐州三八河项目，无锡西新河、东新河项目，无锡潘甲里、无锡杨木桥、无锡富长桥，淮安月牙湖石塔湖项目，重新续订了南京东山街道项目、南京柘塘、乌山集镇2020年的项目等，故华东地区的收入较上年同期增加5,809,375.17元，增长193.92%。技术的创新、销售团队的扩大，不仅给公司带来了经济效益，也为社会环境的改变、河湖的治理贡献了社会力量。

具体分析如下：

1、财务状况

截止2020年6月30日，公司资产总额**91,306,728.66**元，负债总额**17,901,079.37**元，所有者权益**73,405,649.29**元。净资产较期初增长**22.69%**。

2、经营成果

2020年1-6月公司实现营业收入17,139,298.25元，同比下降32.88%。营业成本为8,566,726.24元，同比下降36.29%，净利润为3,586,534.27元，同比下降30.71%。

（1）营业收入降低的原因主要是：主要是受新冠疫情影响，企业的招投标工作滞后所致。

（2）净利润下降的原因主要是：由于工程项目受新冠疫情影响，工程项目合同有所减少，导致利润的下降。

3、现金流状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-7,005,558.34元，造成经营活动产生的现金流量为负数的原因：由于受大环境因素的影响，应收账款上半年的回款略有减少，公司又进行了发放年终奖金、购置施工配套工具及生物制剂所致。

2020年1月至6月由于受市场环境及新冠影响，公司虽在积极拓展新的客户和新的业务区域，这期间公司中标8个项目，中标金额1,900.00万元。

报告期内，公司主营业务基本平稳发展，业务量比去年略有减少。

（二） 行业情况

1. 目前中国环保行业潜在需求旺盛。在成长股的投资框架中，行业的潜在需求空间往往是投资者最为关心的问题。
2. 放在一个相对较长的时间维度上看，受人口周期和城市化率等因素的制约，很多行业的潜在需求空间确实值得商榷。然而投资者不需要担心中国环保产业的潜在需求空间，这是个潜在需求无比旺盛的朝阳产业。
3. 近年城市污染不断加剧，城市几乎是我们面临的所有社会和环境病症的根源。垃圾围城、黑臭水体、雾霾这些环境问题一直在困扰我们。国家要求必须按照绿色发展观念的要求，坚持走低碳环保发展道路，建设绿色、低碳、生态城市。
4. 在国家环保政策之下，报告期内行业发展及需求持高速增长趋势，邦源环保在经营方面未受到行业因素波动带来的影响。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

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	24,411,502.18	26.74%	21,518,959.84	27.16%	13.44%
应收票据	700,000.00	0.77%	250,000.00	0.32%	180.00%
应收账款	48,664,309.79	53.30%	48,127,297.64	60.74%	1.12%
预付款项	1,806,268.47	1.98%	1,539,366.42	1.94%	17.34%
其他应收款	4,060,008.34	4.45%	6,135,201.89	7.74%	-33.82%
存货	44,751.83	0.05%	81,555.92	0.10%	-45.13%
合同资产	9,881,645.22	10.82%			
其他流动资产	396,102.91	0.43%	231,777.44	0.29%	70.90%
固定资产	948,405.61	1.04%	828,295.37	1.05%	14.50%

无形资产	13,145.35	0.01%	144,167.85	0.18%	-90.88%
递延所得税资产	380,588.96	0.42%	379,952.35	0.48%	0.17%
应付账款	2,175,824.95	2.38%	781,930.56	0.99%	178.26%
预收款项				0.00%	
应付职工薪酬	1,299,435.32	1.42%	2,285,779.34	2.88%	-43.15%
应交税费	5,991,121.06	6.56%	8,917,719.72	11.25%	-32.82%
其他应付款	7,120,952.46	7.80%	7,123,162.16	8.99%	-0.03%
合同负债	1,313,745.58	1.44%			
其他流动负债			300,000.00	0.38%	
股本	38,500,001.00	42.17%	35,000,001.00	44.17%	10.00%
资本公积	7,234,631.00	7.92%	743,498.92	0.94%	873.05%
盈余公积	5,460,398.34	5.98%	5,101,744.91	6.44%	7.03%
未分配利润	22,210,618.95	24.33%	18,982,738.11	23.96%	17.00%

资产负债项目重大变动原因:

1. 应收票据: 年初无锡西新河项目余额 250,000.00元, 应收票据本期增加 750,000.00元, (其中: 无锡富长桥项目增加 250,000.00元, 无锡西新河项目增加 500,000.00元), 本期无锡西新河项目汇票到期汇兑 250,000.00元, 背书转让材料款 50,000.00元, 期末余额700,000.00元, (分别为无锡富长桥项目200,000.00元及无锡西新河项目500,000.00元)。

2. 其他应收款: 年初余额 6,135,201.89元, 期末余额为 4,060,008.34元, 降幅 33.82% 主要是用安徽合肥项目的保证金中的2,000,000.00元, 支付了此项目的农民工工资 2,000,000.00元。

3. 存货: 年初余额 81,555.92元, 期末余额为44,751.83元, 降幅 45.13%, 是由于按照新的会计准则, 将原列入存货中的工程施工计入合同资产科目所致。

4. 合同资产: 年初余额0.00万元, 期末余额为9,881,645.22元, 是由于按照新的会计准则, 将原列入存货中的工程施工计入合同资产科目所致。

5. 其他流动资产: 年初余额231,777.44元, 期末余额为396,102.91元, 增加了164,325.47元, 增幅 70.90%, 主要是预付了办公房租及未签订工程项目所发生的费用。

6. 无形资产: 年初余额144,167.85元, 期末余额为13,145.35元, 减少131,022.50元, 降幅 90.88%, 由于无形资产净值的减少, 虽然每月的摊销额没有变化, 故导致变动比例相对较大。

7. 应付账款: 年初余额781,930.56元, 期末余额2,175,824.95元, 增加1,393,894.39元, 增幅 178.26%, 由于本期增加了项目的暂估成本所致。

8. 应付职工薪酬: 年初余额2,285,779.34元, 期末余额1,299,435.32元, 较上年期末减少 986,344.02元, 降幅 43.15%, 主要是当期发放了2019年度年终奖金。

9. 应交税费: 年初余额 8,917,719.72元, 期末余额5,991,121.06元, 较上年末减少 2,926,598.66

元，降幅 **32.82%**，主要原因是当期缴纳了2019年度所得税和增值税，本期由于收入的减少当期计提的所得税及增值税相对较少。

10. 合同负债：合同负债年初余额 0元，期末余额 1,313,745.58元，增加1,313,745.58元，按照新的会计准则今年新增加的指标。

11. 其他流动负债：年初余额：300,000.00元，期末余额 0.00元，较上年期末减少了 300,000.00元，主要是政府补助300,000.00元，本期转入营业外收入。

12. 资本公积：年初余额743,498.92元，期末余额为7,234,631.00元，较上年末增加6,491,132.08元，增幅 873.05%，主要原因为股东定增资金10,010,000.00元，其中3,500,000.00元转增资本，剩余金额扣除发行费用后计入资本公积。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	17,139,298.25	-	25,534,071.91	-	-32.88%
营业成本	8,566,726.24	49.98%	13,447,442.40	52.66%	-36.29%
毛利率	50.02%	-	47.34%	-	-
税金及附加	31,156.95	0.18%	44,523.27	0.17%	-30.02%
销售费用	1,308,565.27	7.63%	1,380,634.88	5.41%	-5.22%
管理费用	2,157,943.45	12.59%	2,727,971.02	10.68%	-20.90%
信用减值损失	-4,244.09	-0.02%	49,503.06	-0.19%	
研发费用	1,557,659.41	9.09%	2,280,075.74	8.93%	-31.68%
财务费用	-64,123.94	-0.37%	-377,624.45	-1.48%	-83.02%
其他收益	962.63	0.01%			
投资收益	138,450.68	0.81%			
资产处置收益			9,276.48	0.04%	-100.00%
营业利润	3,716,540.09	21.68%	6,089,828.59	23.85%	-38.97%
营业外收入	300,000.00	1.75%			
营业外支出	5,000.00	0.03%			
利润总额	4,011,540.09	23.41%	6,089,828.59	23.85%	-34.13%
所得税费用	425,005.82	2.48%	913,474.29	3.58%	-53.47%
净利润	3,586,534.27	20.93%	5,176,354.30	20.27%	-30.71%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较去年同期减少 32.88%，主要受本期新冠疫情因素的影响，导致企业项目招标延迟所

致。

2. 营业成本较去年同期减少 36.29%，由于是收入的减少，导致营业成本的减少。

3. 税金及附加较去年同期减少 30.02%，主要是本期城市维护建设税、教育费附加减少所致。

4. 研发费用的较去年同期减少 31.68%，由于受疫情的影响，本期有三个月的时间在家办公，研发投入相对较少。

5. 财务费用较去年同期减少 83.02%，由于本期用于结构性存款收益减少所致。

6. 其他收益较去年同期增加 100.00%，本期的其他收益为个人手续费返还收益，由于今年个人手续费返还的时间在本期内，去年返还的时间是年底不在同期。

7. 投资收益较去年同期增加，由于本期用于结构性存款收益增加所致。

8. 资产处置收益较去年同期减少 100%，本期没有处置固定资产，上年同期处置了一条工程用船只。

9. 营业利润较去年同期减少 38.97%，主要是本期受疫情影响收入的减少，导致营业利润的减少。

10. 营业外收入较去年同期增长 100%，主要是收到政府补助收入300,000.00元。

11. 营业外支出较去年同期增长 100%，主要是向无锡慈善机构捐款 5,000.00元。

12. 利润总额较去年同期减少 34.13%，主要是受疫情的影响收入的减少，导致利润的减少。

13. 所得税费用较去年同期减少 53.47%，主要是受利润总额的影响。

14. 净利润较去年同期减少 30.71%，主要是受利润总额的影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	17,139,298.25	25,534,071.91	-32.88%
其他业务收入			
主营业务成本	8,566,726.24	13,447,442.40	-36.29%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
生物-生态水治理工程	12,456,545.63	6,950,688.51	44.20%	-27.88%	-29.59%	1.36%
设计服务	3,578,987.31	1,540,710.74	56.95%	-54.33%	-53.61%	-0.67%
材料销售	1,103,765.31	75,326.99	93.18%	159.47%	-70.39%	52.98%
合计	17,139,298.25	8,566,726.24	50.02%	-32.88%	-36.29%	2.68%

按区域分类分析:

适用 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北	8,334,178.64	3,725,315.58	55.30%	-63.02%	-68.71%	8.13%
华东	8,805,119.61	4,841,410.66	45.02%	193.92%	214.09%	-3.53%
合计	17,139,298.25	8,566,726.24	50.02%	-32.88%	-36.29%	2.68%

收入构成变动的原因:

不适用

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	-7,005,558.34	-7,582,106.27	-7.60%
投资活动产生的现金流量净额	-111,899.32		
筹资活动产生的现金流量净额	10,010,000.00	-2,990,121.80	

现金流量分析:

报告期内,经营活动产生的净现金流量净额为-7,005,558.34元,净流出较去年同期减少576,547.93元,由于经营活动现金流入比上年同期减少14,361,969.42元,主要为今年项目减少以及华东地区项目回款周期较长所致;

投资活动产生的净现金流量比上年同期减少111,899.32元,本期取得投资收益138,450.68元,本期购置一辆汽车240,000.00元,购置一体化设备10,350.00元。

筹资活动产生的净现金流量比上年同期增加13,000,121.80元,本期股东投入10,010,000.00元,去年股东分红3,000,000.00元。

八、主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况。

适用 不适用

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 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

2020年5月份，向无锡市滨湖区慈善基金会捐款5,000.00元整。

十二、 评价持续经营能力

公司在国内水生态修复领域业务开展了近十年，拥有数十例优秀的成功案例，建立了较好的信誉。我们将维护好现有的客户，扩大公司的影响力。我们将继续加大科研投入的力度，在技术和管理上保持领跑者地位。我们在为打通上下游企业做准备。公司在技术、资金和人才方面都具备较强的持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

重要事项提示：

1、实际控制人不当控制的风险：公司控股股东刘涛，直接持有公司64.99%的股份，为公司的实际控制人，处于绝对控制地位。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联

交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。。

应对措施：公司将进一步完善公司章程，根据各种事项制定相应措施，必要时将会签订针对性协议，妥善处理实际控制人不当控制的风险。

2、核心技术被泄密的风险：公司隶属于高新技术行业，属于技术型企业，核心技术和相应技术人员是公司的核心竞争力，也是公司赖以生存和发展的基础和关键。虽然公司制定了多种应对措施来防范技术泄密，但还是存在技术泄密的可能。一旦公司的重要技术被窃取或公司核心技术人员的流动带来技术泄密，将会给公司带来重大的经济损失。

应对措施：公司一直在核心技术保密的防范措施上有相当完善的机制和运作方式，公司将更加多方面多样性的加强核心技术保密，同是加强核心技术的研发深度，促进核心技术的不断创新，在加强保密措施的前提下确保核心技术的新颖性、突破性、长期性、发展性。

3、新市场开拓风险：公司现有业务集中在国内少数几个省区，未来计划将业务范围拓展至全国各省区。由于水治理行业较新，可能存在新客户拓展不顺利的风险，如新地区水治理观念落后、气候地理环境差异等。若公司未来新客户拓展不顺利，可能会对公司未来的经营和盈利情况产生影响。

应对措施：在国家政策的鼓励下，我公司的新市场开拓随之出现更大范围的机遇和需求，我们将在固有区域的业务下，推动新区域新市场的开拓。

4、高新技术企业税收优惠变动风险：2014年5月14日，北京市朝阳区国家税务局第五税务所出具了“企业所得税税收优惠备案回执”，公司自2012年1月1日至2014年12月31日止享受国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税的优惠。2015年7月24日，公司通过高新复审并取得编号为GF201511000253的《高新技术企业证书》，有效期三年，待国家税务总局高新技术扣除细则出台后至主管税务机关申请企业所得税税收优惠备案。2018年9月10日公司通过高新复审并取得编号为GF201811003422的《高新技术企业证书》，有效期三年，待国家税务总局高新技术扣除细则出台后至主管税务机关申请企业所得税税收优惠备案。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或上述税收优惠政策发生变化，公司将不再享受相关税收优惠，对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：我公司将以高新技术企业的目标纳入我公司长期发展规划，同时积极主动关注政策变动，增加除高新技术之外所能对公司税收产生优惠的政策，以减少税收优惠变动风险。

5、公司2020年06月30日、2019年12月31日资产总额分别为**91,306,728.66**元、**79,236,574.72**元、，公司2020年1-6月份、2019年1-6月份、2018年1-6月份营业收入分别为17,139,298.25元、25,534,071.91元、19,244,036.42元，与同行业其他公司相比，公司总体资产规模和营业收入依然较小，

面临一定的经营风险，可能影响公司抵御市场波动的能力。

应对措施：公司随着行业的发展，公司的业务范围在逐步扩充，公司相关业务人员、团队建设、架构等，都在逐步递增，随之公司资产规模将逐步发展，营业收入也将逐步扩充。

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 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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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

(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	2015/10/27	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2015/10/27	-	挂牌	其他承诺 (减少和规范关联交易)	关于减少和规范关联交易的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/27	-	挂牌	资金占用承诺	关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、避免同业竞争的承诺，为避免未来发生同业竞争的可能，公司实际控制人刘涛签署了关于避免同业竞争的承诺：本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与邦源环保目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害邦源环保利益的其他竞争行为；本人承诺不为自己或者他人谋取属于邦源环保的商业机会，自营或者为他人经营与邦源环保同类业务；本人保证不利用实际控制人的地位损害邦源环保及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给邦源环保造成的一切经济损失。

2、公司董事、监事、高级管理人员均已作出《关于减少并规范关联交易的承诺函》，承诺尽量减少和规范关联交易。

3、公司控股股东、实际控制人出具了《关于不占用公司资产、资金或由公司提供担保的承诺》。报告期内，未发生股东、董事、高管人员有违背该承诺的事项。

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	-	-	9,625,000	9,625,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	6,254,250	6,254,250	16.24%
	董事、监事、高管	-	-	3,365,350	3,365,350	8.74%
	核心员工	0	0%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	35,000,001	100.00%	-6,125,000	28,875,001	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	22,750,001	65.00%	-3,981,250	18,768,751	48.75%
	董事、监事、高管	12,250,000	35.00%	-2,143,750	10,106,250	26.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,000,001.00	-	3,500,000	38,500,001	-
普通股股东人数		57				

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%	期末持有无限售股份数量	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	刘涛	22,750,001	2,273,000	25,023,001	64.9948%	18,768,751	6,254,250	0
2	施怀荣	10,500,000	1,048,400	11,548,400	29.9958%	8,662,500	2,885,900	0
3	王振宝	1,750,000	173,200	1,923,200	4.9953%	1,443,750	479,450	0
4	其他股东	0	5,400	5,400	0.0141%	0	5,400	0
合计		35,000,001	-	38,500,001	100%	28,875,001	9,625,000	0
普通股前十名股东间相互关系说明：无关联关系。								

注：其他股东为公司 54 名分别持有公司 100 股股份的股东。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

刘涛，男，1975年12月出生，中国籍，无境外永久居留权。毕业于长春税务学院，法学专业，本科学历。主要经历：1998年4月至2001年11月，担任北京沧海京龙有限责任公司兰州分公司销售经理职务；2001年12月至2007年7月，担任北京怡百信环境工程有限公司销售经理职务；2007年8月至2010年6月，担任北京中和泽能环境工程技术有限公司销售总监职务；2010年6月起担任北京邦源环保科技有限公司董事长兼总经理、技术工程师，现任公司董事长兼总经理、技术工程师。

公司控股股东和实际控制人保持一致。

报告期内，公司控股股东实际控制人不存在重大违法违规行为，公司控股股东、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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年2月11日	2020年4月20日	2.86	3,500,000	刘涛、施怀荣、王振宝	不适用	10,010,000	1. 工程项目材料、设备采购货款； 2. 研发投入

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年4月13日	10,010,000	675,160	否	无	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

1. 2020年6月8日付给苏州飞驰环保科技股份有限公司 265,000.00元用于支付顺义方氏渠项目曝气机款；

2. 2020年6月8日付给北京唯沃特水务科技有限公司 137,640.00元用于支付高邮北澄子河项目定做加工水质提升器6套；

3. 2020年6月17日付给中垣环保科技（上海）有限公司 22,520.00元用于支付高邮北澄子河项目采购气液混合泵5台、分散盘90个；

4. 2020年6月17日付给新吴区刘晓桃水利工程队 250,000.00元用于支付杨木桥项目清淤工程款；

5. 报告期内收到银行活期存款利息共计 7,705.11元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

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
刘涛	董事长、总经理	男	1975年12月	2018年9月27日	2021年9月26日
施怀荣	董事、副总经理、董事会秘书	男	1983年12月	2018年9月27日	2021年9月26日
王振宝	董事	男	1977年10月	2018年9月27日	2021年9月26日
李香蓉	董事、财务负责人	女	1958年3月	2018年9月27日	2021年9月26日
孟令寒	董事	男	1980年2月	2018年9月27日	2021年9月26日
郭海鹏	监事会主席	男	1984年10月	2018年9月27日	2021年9月26日
王克建	监事	男	1986年6月	2018年9月27日	2021年9月26日
李玉双	职工监事	女	1986年9月	2018年9月27日	2021年9月26日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

(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
刘涛	董事长、总经理	22,750,001	2,273,000	25,023,001	64.9948%	0	0
施怀荣	董事、副总经理、董事会秘书	10,500,000	1,048,400	11,548,400	29.9958%	0	0

王振宝	董事	1,750,000	173,200	1,923,200	4.9953%		
李香蓉	董事、财务 负责人	0	0	0	0%	0	0
孟令寒	董事	0	0	0	0	0	0
郭海鹏	监事会主 席	0	0	0	0	0	0
王克建	监事	0	0	0	0	0	0
李玉双	职工监事	0	0	0	0	0	0
合计	-	35,000,001	-	38,494,601	99.9859%	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) 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	6	3	3	6
销售人员	16	5	6	15
技术人员	17	2	1	18
生产人员	25	1	4	22
财务人员	4	1	0	5
员工总计	68	12	14	66

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	1	1
本科	26	27
专科	28	29
专科以下	13	9

员工总计	68	66
------	----	----

(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	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	24,411,502.18	21,518,959.84
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	五、2	700,000.00	250,000.00
应收账款	五、3	48,664,309.79	48,127,297.64
应收款项融资			
预付款项	五、4	1,806,268.47	1,539,366.42
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、5	4,060,008.34	6,135,201.89
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	44,751.83	81,555.92
合同资产	五、7	9,881,645.22	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	396,102.91	231,777.44
流动资产合计		89,964,588.74	77,884,159.15
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			
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、9	948,405.61	828,295.37
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、10	13,145.35	144,167.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	380,588.96	379,952.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,342,139.92	1,352,415.57
资产总计		91,306,728.66	79,236,574.72
流动负债：			
短期借款			
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、12	2,175,824.95	781,930.56
预收款项	五、13		
合同负债	五、14	1,313,745.58	
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、15	1,299,435.32	2,285,779.34
应交税费	五、16	5,991,121.06	8,917,719.72
其他应付款	五、17	7,120,952.46	7,123,162.16
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	五、18		300,000.00
流动负债合计		17,901,079.37	19,408,591.78
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		0.00	0.00
负债合计		17,901,079.37	19,408,591.78
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	38,500,001.00	35,000,001.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	7,234,631.00	743,498.92
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	5,460,398.34	5,101,744.91
一般风险准备			
未分配利润	五、22	22,210,618.95	18,982,738.11
归属于母公司所有者权益合计		73,405,649.29	59,827,982.94
少数股东权益		0.00	
所有者权益合计		73,405,649.29	59,827,982.94
负债和所有者权益总计		91,306,728.66	79,236,574.72

法定代表人：刘涛

主管会计工作负责人：李香蓉

会计机构负责人：杨凤玲

（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		17,139,298.25	25,534,071.91
其中：营业收入	五、23	17,139,298.25	25,534,071.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,557,927.38	19,503,022.86
其中：营业成本	五、23	8,566,726.24	13,447,442.40
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、24	31,156.95	44,523.27
销售费用	五、25	1,308,565.27	1,380,634.88
管理费用	五、26	2,157,943.45	2,727,971.02
研发费用	五、27	1,557,659.41	2,280,075.74
财务费用	五、28	-64,123.94	-377,624.45
其中：利息费用			121.80
利息收入		-66,280.58	-379,476.35
加：其他收益	五、29	962.63	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	138,450.68	
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）	五、32		9,276.48
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、31	-4,244.09	49,503.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,716,540.09	6,089,828.59
加：营业外收入	五、33	300,000.00	
减：营业外支出	五、34	5,000.00	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,011,540.09	6,089,828.59
减：所得税费用	五、35	425,005.82	913,474.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,586,534.27	5,176,354.30
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）		3,586,534.27	5,176,354.30
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		3,586,534.27	5,176,354.30
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		3,586,534.27	5,176,354.30
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,586,534.27	5,176,354.30
(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）		0.10	0.17
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.10	0.17

法定代表人：刘涛

主管会计工作负责人：李香蓉

会计机构负责人：杨凤玲

(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		7,417,293.58	22,811,344.48
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、36	1,412,051.92	379,970.44
经营活动现金流入小计		8,829,345.50	23,191,314.92
购买商品、接受劳务支付的现金		2,949,315.53	16,535,088.01

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		6,286,717.31	5,329,899.77
支付的各项税费		3,707,355.85	2,557,998.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	2,891,515.15	6,350,434.46
经营活动现金流出小计		15,834,903.84	30,773,421.19
经营活动产生的现金流量净额		-7,005,558.34	-7,582,106.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		138,450.68	
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		47,138,450.68	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,350.00	
投资支付的现金		47,000,000.00	
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		47,250,350.00	
投资活动产生的现金流量净额		-111,899.32	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,010,000.00	
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			10,000.00
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		10,010,000.00	10,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			3,000,121.80
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			3,000,121.80
筹资活动产生的现金流量净额		10,010,000.00	-2,990,121.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,892,542.34	-10,572,228.07

加：期初现金及现金等价物余额		21,518,959.84	36,924,218.81
六、期末现金及现金等价物余额		24,411,502.18	26,351,990.74

法定代表人：刘涛

主管会计工作负责人：李香蓉

会计机构负责人：杨凤玲

第八节 财务报表附注

一、附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二)、1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三、(二)、2
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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) 附注事项详情 (如事项存在选择以下表格填列)

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

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则 14 号-收入》。根据新收入准则的规定，首次执行该准则的累计影响数调整首次执行当期期初《2020 年 1 月 1 日》留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同累计影响数进行调整，对于最早可比期间期初之前或 2020 年年初之前发生的合同变更未进行追溯调整，而是根据合同变更的最终安排，识别已履行和尚未履行的履约义务，确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。本公司执行上述准则对本报告期内财务报表无重大影响。本报告期内本公司会计估计未发生变更，未发生重大会计差错更正。

2、企业经营季节性或者周期性特征

由于公司所处行业存在一定的季节性，且项目遍布全国各地，受到生物特性和气候气温的影响，项目一般不在盛夏和立秋以后开工，如华东、华南、西南地区的最佳开工时间是每年 2-4 月，中部、华北、西北地区为 4-6 月。根据水体水量的不同，主要工程量一般需要 4-6 个月可基本完成，此后还需要 6 个月至 2 年的水体优化调整期。因此，一般每年 7-10 月份为项目用工的旺季，该季节是水草、水绵等浮游植物打捞的需求旺季。鉴于公司业务的季节性和地域分布较为分散的特点，公司需根据项目需要聘请一

定数量的临时工，担任项目施工员，主要负责水面水草、垃圾、漂浮物的打捞，生物制剂的行船喷洒等工作。

二、报表项目注释

一、 公司基本情况：

（一）公司概况

公司成立于 2008 年 6 月 23 日，公司经历历次股权变更，于 2015 年 10 月 22 日整体变更为股份有限公司，公司原名称为北京邦源环保科技有限公司，统一社会信用代码号 911101056774481733，注册资本 500.00 万元。法定代表人：刘涛。注册地址为：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号。2017 年 7 月 26 日，本公司股票挂牌申请获得全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，转让方式为协议转让。证券代码为 838740。公司经历数次变更，现基本情况如下：

公司名称：北京邦源环保科技股份有限公司

注册地址：北京市顺义区赵全营镇兆丰产业基地园盈路 7 号

注册资本：3,850.0001 万元人民币

统一社会信用代码：911101056774481733

法定代表人：刘涛

企业类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

成立日期：2008 年 6 月 23 日

营业期限：2008 年 6 月 23 日至无固定期限

截至 2020 年 6 月 30 日公司股权情况如下：

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
刘涛	22,750,001	2,275,000	2,000	25,023,001
施怀荣	10,500,000	1,050,000	1,600	11,548,400
王振宝	1,750,000	175,000	1,800	1,923,200
其他股东	0	5,400	0	5,400
合计	35,000,001	3,505,400	5,400.00	38,500,001

注：其他股东为公司 54 名分别持有公司 100 股股份的股东。

（二）公司所属行业性质、经营范围

本公司所属行业为 N77 生态保护和环境治理业；经营范围：专业承包；园林绿化服务；工程勘察设计；

技术推广服务；销售机械设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品）；维修机械设备；企业管理咨询；环境保护（污染治理）设施运营；货物进出口；技术进出口；代理进出口；水污染治理；大气污染治理。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

二、 财务报表的编制基础

（一）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，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体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。此外，本公司还按照中国证监会《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，本财务报表均以历史成本为计量基础，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。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

本财务报表以持续经营为基础列报。本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本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 2020 年 6 月 30 日的财务状况以及 2020 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司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期间。

本公司会计年度采用公历年制，即自每年公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

本公告期间为 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

（三）营业周期

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。

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）外币业务核算方法

1、外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

2、于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负

债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

3、境外经营实体的外币财务报表的折算方法

(1) 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；

(2) 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

(3) 按照上述(1)、(2)折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

4、公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

5、公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权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。

(六) 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(一般从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金，价值变动风险很小的投资。

(七) 金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍

生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。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，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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。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。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产。

（2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

（3）金融负债

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及其他金融负债。

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和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的

变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括：短期借款、长期借款、应付债券等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取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，且本公司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，虽然本公司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。

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）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失。

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

④对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值；

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存

续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括【远期合同、期货合同、互换合同】。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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

（8）金融工具的公允价值确定

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

（八）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：公司将 100.00 万元以上应收账款，100.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，对于有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

按组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据：

账龄组合：单项金额重大但经单独测试后未减值的应收款项，以及单项金额不重大的应收款项。

特殊性质款项组合：可收回风险较小的备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款。

(2) 按组合计提坏账准备的计提方法：

账龄组合计提坏账准备的计提方法：按账龄分析法计提坏账准备。

特殊性质款项组合计提坏账准备的计提方法：除了有证据其回收性存在重大不确定性，不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的计提坏账准备比例为：

账龄	其他应收款计提比例（%）
1年以内	5.00
1年-2年	10.00
2年-3年	30.00
3年-4年	50.00
4年-5年	80.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：单项金额虽不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收账款。

坏账准备的计提方法：单独进行减值损失的测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 坏账的确认标准

公司确认坏账的标准为：当债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回时；或当债务人逾期未履行其清偿责任，且具有明显特征表明无法收回时，经公司管理当局批准确认为坏账损失。

(九) 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、生物制剂、生物措施、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用先进先出法，低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个（类别、合并）存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

(十) 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

(十一) 固定资产及其累计折旧

1、固定资产的确认条件，固定资产是指企业为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，可以独立使用，并且使用超过一个会计年度的有形资产。固定资产的计价：固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

2、固定资产分类及折旧方法：除已提足折旧仍继续使用的固定资产及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法，固定资产预计残值为资产原值的5%。固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机械设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

4. 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

（十二）在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产

（十三）无形资产与开发支出

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益

无形资产分类及预计使用寿命如下表：

项目	预计使用寿命
非专利技术----生物方法治理黑臭及富营养化水体技术	10年

（十四）研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

（十五）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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（按年初期末简单平均）乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十六） 资产减值

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、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十七）长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益

（十八）职工薪酬

1、职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

2、短期薪酬

是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

3、离职后福利

是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

（1）服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

（2）设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

（3）重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第（1）项和第（2）项应计入当期损

益；第（3）项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- ①修改设定受益计划时。
- ②企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

4、辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5、其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照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，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- （1）服务成本。
- （2）其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- （3）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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入确认原则

（1）一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

① 销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点，作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

② 提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

③ 工程建造收入

本公司对外提供工程建造劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，履约进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超出已完成的劳务进度，则将超出部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

合同成本包括合同履约成本和合同取得成本。本公司为提供工程建造劳务而发生的成本，确认为合同履约成本，在确认收入时按照已完成劳务的进度结转计入主营业务成本。本公司将为获取工程劳务合同而发生的增量成本，确认为合同取得成本，对于摊销期限不超过一年的合同取得成本，在其发生时计入当期损益；对于摊销期限在一年以上的合同取得成本，按照相关合同下与确认工程劳务收入相同的基础摊销计入损益。

如果合同成本的账面价值高于因提供该劳务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，本公司对超出的部分计提减值准备，确认为资产减值损失。资产负债表日，本公司对于合同履约成本根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为存货和其他非流动资产；

对于合同取得成本，根据其初始确认时摊销期限是否超过一年，以减去相关资产减值准备后的净额，分别列示为其他流动资产或其他非流动资产。

（二十）政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

2、 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

1、 确认递延所得税资产的依据

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损所形成的暂时性差异。

3、同时满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

（1）企业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；

（2）递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资

产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

（二十二）租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十三）会计政策及会计估计变更说明

（1）会计政策变更

① 执行新收入准则执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》（以下简称“新收入准则”），本公司 2020 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

② 其他会计政策变更

报告期无其他会计政策变更。

（2）会计估计变更

本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

（一）主要税种及税率

主要税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	商品销售收入	13.00%
	提供劳务收入	6.00%，9.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%，5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

（二）税收优惠

2015 年 7 月 24 日，邦源环保取得北京市科学技术委员会颁发的《高新技术企业证书》，2015 年 1 月

1日至2017年12月31日享受国家重点扶持的高新技术企业减按15.00%的税率征收企业所得税的优惠政策。2018年9月10日至2021年9月9日，又重新享受了高新企业优惠政策。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	2020.6.30	2020.1.1
库存现金	5,143.86	7,223.86
银行存款	24,406,358.32	21,511,735.98
其他货币资金		
合 计	24,411,502.18	21,518,959.84

2、应收票据

种 类	2020.6.30	2020.1.1
应收票据	700,000.00	250,000.00
合 计	700,000.00	250,000.00

类 别	账面余额	2020.6.30 坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	700,000.00		700,000.00
商业承兑汇票			
合 计	700,000.00		700,000.00

(续)

类 别	账面余额	2020.1.1 坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	250,000.00		250,000.00
商业承兑汇票			
合 计	250,000.00		250,000.00

3、应收账款情况

①应收账款按风险分类

类别	2020.6.30				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					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,201,569.55	100.00	2,537,259.76	4.96	48,664,309.79
其中：组合1					

组合 2 (按账龄分析法计提坏账准备)	51,201,569.55	100.00	2,537,259.76	4.96	48,664,309.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	51,201,569.55	100.00	2,537,259.76	4.96	48,664,309.79

续

类别	2020.1.1				
	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	50,660,313.31	100.00	2,533,015.67	5.00	48,127,297.64
其中：组合 1					
组合 2 (按账龄分析法计提坏账准备)	50,660,313.31	100.00	2,533,015.67	5.00	48,127,297.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	50,660,313.31	100.00	2,533,015.67	5.00	48,127,297.64

A、无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	51,201,569.55	100.00	2,537,259.76	4.96	50,660,313.31	100.00	2,533,015.67	5.00
1 至 2 年								
合计	51,201,569.55	100.00	2,537,259.76	4.96	50,660,313.31	100.00	2,533,015.67	5.00

C、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	2020.1.1	本期增加	本期减少		2020.6.30
			转回	转销	
坏账准备	2,533,015.67	4,244.09			2,537,259.76
合计	2,533,015.67	4,244.09			2,537,259.76

②按欠款方归集的报告期内期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	是否为关联方	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例%	坏账准备期末余额
合肥市包河区环境保护局	否	18,633,196.08	1-2年	36.39	931,659.80
徐州市水利工程建设有限公司云龙分公司	否	5,558,066.72	1-2年	10.86	277,903.34
北京市顺义赵全营镇政府	否	4,801,236.03	1-2年	9.38	240,061.80
天津市东丽区水务局	否	1,935,000.19	1-2年	3.78	96,750.01
无锡市滨湖区河埭街道办事处	否	2,360,076.00	1-2年	4.61	118,003.80
合计		33,287,575.02		65.01	1,664,378.75

③本报告期内应收账款中无应收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2020.6.30		2020.1.1	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	829,311.29	45.91	979,372.70	63.62
1至2年	821,595.98	45.49	313,400.00	20.36
2至3年	155,361.20	8.60	246,593.72	16.02
合计	1,806,268.47	100.00	1,539,366.42	100.00

(2) 按预付对象归集的报告期内期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	是否为关联方	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京唯沃特水务科技有限公司	否	341,640.00	18.91	1年以内	尚未结算
南京必蓝环境技术有限公司	否	280,000.00	15.50	1-2年	尚未结算
北京京邦达贸易有限公司	否	131,626.31	7.29	1年以内	尚未结算
青州市振凯花卉苗木专业合作社	否	109,722.00	6.07	1-2年	尚未结算
扬州润雷电力工程有限公司	否	80,000.00	4.43	1年以内	尚未结算
合计		942,988.31	52.20		

5、其他应收款

项目	2020.6.30	2020.1.1
应收利息		
应收股利		

其他应收款	4,060,008.34	6,135,201.89
合 计	4,060,008.34	6,135,201.89

(1) 应收利息情况

公司本报告期无应收利息

(2) 应收股利情况

公司本报告期无应收股利

(3) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	2020.6.30				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,060,008.34	100.00			4,060,008.34
其中：组合 1（备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款）	4,060,008.34	100.00			4,060,008.34
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	4,060,008.34	100.00			4,060,008.34

续

类 别	2020.1.1				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其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,135,201.89	100.00			6,135,201.89
其中：组合 1（备用金、押金、保证金、以及正常的关联方账款）	6,135,201.89	100.00			6,135,201.89
组合 2					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	6,135,201.89	100.00			6,135,201.89

A、无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2020.6.30	2020.1.1
----	-----------	----------

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	652,955.54	16.08			684,149.09	11.15		
1至2年	70,985.13	1.75			66,785.13	1.09		
2至3年	48,666.67	1.20			5,384,267.67	87.76		
3-4年	3,287,401.00	80.97						
合计	4,060,008.34	100.00			6,135,201.89	100.00		

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款。

②坏账准备

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备					

A、无本期坏账准备收回或转回金额重要的

B、无实际核销的其他应收款情况。

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	3,922,890.54	5,998,522.09
备用金		
房租押金	134,981.80	134,981.80
公积金	2,136.00	1,698.00
个税		
合 计	4,060,008.34	6,135,201.89

④报告期内其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	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
合肥市包河区会计核算中心	否	保证金	3,287,401.00	3-4年	80.97	
呼和浩特市本级预算单位其他资金集中户	否	保证金	382,488.09	1年以内	9.42	
北京市城市河湖管理处	否	保证金	253,001.45	1年以内	6.23	
北京神州智业物业管理有限公司	否	房租押金	15,330.00	1年以内	0.38	
	否	房租押金	64,985.13	1-2年	1.60	
	否	房租押金	48,666.67	2-3年	1.20	
南京优办置业有限责任公司	否	保证金	6,000.00	1年以内	0.15	
合 计			4,057,872.34		99.95	

6、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,751.83		44,751.83
其中：委托加工材料			
合 计	44,751.83		44,751.83

续

项目	2020.1.1		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	81,555.92		81,555.92
其中：委托加工材料			
未结算工程			
合 计	81,555.92		81,555.92

(2) 存货跌价准备

不存在减值情形，不计提跌价准备。

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额。

(4) 本报告期内无用于抵押的存货。

7、合同资产

项 目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
未结算工程：			
安徽合肥巢湖蓝藻治理实验	2,959,399.13		
顺义方氏渠	1,311,106.92		
唐山新潮河	674,531.60		
2020 年保定应急项目	650,860.08		
2020 年天津市中心城区二级河道水环境治理及水生态设施维护(河道保洁)项目(第 2 包)	530,580.47		
云龙区三八河水环境治理应急工程	433,439.39		
高邮市入北澄子河支流生态治理项目	413,695.51		
东新河水生态修复工程	409,372.26		
天津月西河	399,586.83		
2020 年柘塘集镇坑塘水质提升采购服务(柘塘、乌山)	344,068.79		
呼市环城水系水体养护项目	298,232.01		

无锡西新河	286,110.97		
2020年东山街道黑臭治理项目	271,428.36		
徐州一道中沟	240,362.39		
无锡杨木桥	224,832.95		
宁津县路庄沟黑臭水体治理工程	179,432.61		
章村沟治理与维护服务	146,063.61		
东山街道黑臭河道生态治理及维护项目（包一）	108,541.34		
合 计	9,881,645.22		

8、其他流动资产

项 目	2020.6.30	2020.1.1
未签订工程项目发生费用	148,514.85	
预付房租	247,588.06	231,777.44
合 计	396,102.91	231,777.44

9、固定资产

项 目	2020.6.30	2020.1.1
固定资产	948,405.61	828,295.37
固定资产清理		
合 计	948,405.61	828,295.37

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产及累计折旧情况

项目	房屋建筑物	机械设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值						
1、2020.1.1		977,023.17	1,048,641.03	57,634.45	63,954.05	2,147,252.70
2、本年增加金额						
（1）购置		10,048.54	240,000.00			250,048.54
（2）在建工程转入						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、2020.6.30		987,071.71	1,288,641.03	57,634.45	63,954.05	2,397,301.24
二、累计折旧						
1、2020.1.1		287,371.85	938,166.85	53,122.58	40,296.05	1,318,957.33
2、本年增加金额		86,365.14	35,867.38	1,630.13	6,075.65	129,938.30
（1）计提		86,365.14	35,867.38	1,630.13	6,075.65	129,938.30
3、本年减少金额						

(1) 处置或报废						
4、2020.6.30		373,736.99	974,034.23	54,752.71	46,371.70	1,448,895.63
四、账面价值						
1、2020.6.30		613,334.72	314,606.80	2,881.74	17,582.35	948,405.61
2、2020.1.1		689,651.32	110,474.18	4,511.87	23,658.00	828,295.37

②公司期末的固定资产不存在减值情形，不提取固定资产减值准备。

③本年计提折旧为 129,938.30 元。

④本报告期内无通过融资租赁租入的固定资产、无通过经营租赁租出的固定资产、无持有待售的固定资产、无暂时闲置的固定资产。

(2) 固定资产清理

本期未进行固定资产清理。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	非专利技术：非专利技术-生物方法治理黑臭及富营养化水体技术	软件	合计
一、账面原值			
1、2020.1.1	3,000,000.00	36,135.17	3,036,135.17
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2020.6.30	3,000,000.00	36,135.17	3,036,135.17
二、累计摊销			
1、2020.1.1	2,875,000.00	16,967.32	2,891,967.32
2、本年增加金额	125,000.00	6,022.50	131,022.50
(1) 摊销	125,000.00	6,022.50	131,022.50
3、本年减少金额			
4、2020.6.30	3,000,000.00	22,989.82	3,022,989.82
三、减值准备			
1、2020.1.			
2、本年增加金额			
3、本年减少金额			
4、2020.6.30			
四、账面价值			
1、2020.6.30	0.00	13,145.35	13,145.35
2、2020.1.1	125,000.00	19,167.85	144,167.85

(2) 公司期末无形资产无资产减值情况。

(3) 本年无形资产摊销金额为 131,022.50 元。

(4) 本公司无形资产抵押情况无。

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30		2020.1.1	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	380,588.96	2,537,259.76	379,952.35	2,533,015.67
合计	380,588.96	2,537,259.76	379,952.35	2,533,015.67

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无。

12、应付账款

种类	2020.6.30	2020.1.1
应付账款	2,175,824.95	781,930.56
合计	2,175,824.95	781,930.56

应付账款情况。

①应付账款列示

项目	2020.6.30	2020.1.1
1 年以内	1,964,216.63	640,852.56
1-2 年	9,150.32	75,578.00
2-3 年	91,712.11	65,500.00
3-4 年	110,745.89	
合计	2,175,824.95	781,930.56

② 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款

13、预收账款

种类	2020.6.30	2020.1.1
预收账款		
合计		

14、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	2020.6.30	2020.1.1
金湖县三里桥河生态治理工程	269,492.18	
海绵城市	456,374.43	
天津市金钟街道 14 条河道一河	37,735.85	

一策		
2018 年金湖县三里桥河生态项目		550,143.12
合 计		1,313,745.58

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要合同负债

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
一、短期薪酬	2,248,405.10	5,257,713.07	6,201,188.41	1,304,929.76
二、离职后福利-设定提存计划	37,374.24	50,597.50	93,466.18	-5,494.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	2,285,779.34	5,308,310.57	6,294,654.59	1,299,435.32

(2) 短期薪酬列示

项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,211,408.17	4,946,180.30	5,865,090.80	1,292,497.67
2、职工福利费		67,063.63	67,063.63	
3、社会保险费	34,025.93	138,467.14	162,593.98	9,899.09
其中：医疗保险费	28,953.74	125,183.98	144,364.09	9,773.63
工伤保险费	2,784.55	3,108.93	6,184.14	-290.66
生育保险费	2,287.64	10,174.23	12,045.75	416.12
4、住房公积金	2,971.00	105,642.00	106,080.00	2,533.00
5、工会经费和职工教育经费		360.00	360.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	2,248,405.10	5,257,713.07	6,201,188.41	1,304,929.76

(3) 设定提存计划列示

项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30
1、基本养老保险	35,465.35	48,255.52	89,005.92	-5,285.05
2、失业保险费	1,908.89	2,341.98	4,460.26	-209.39
合 计	37,374.24	50,597.50	93,466.18	-5,494.44

(4) 本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 16%、0.8%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。注：今年因受新冠疫情影响，自 2020 年 2 月起养老、失业保险公司部份未计提。

16、应交税费

税 项	2020.6.30	2020.1.1
增值税	5,555,057.36	5,640,728.39
城市维护建设税	1,510.64	287,836.45
教育费附加	906.39	202,093.67
地方教育费附加	604.26	12,263.28
企业所得税	425,642.43	2,718,383.72
个人所得税	7,399.98	56,414.21
合 计	5,991,121.06	8,917,719.72

17、其他应付款

项 目	2020.6.30	2020.1.1
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,120,952.46	7,123,162.16
合 计	7,120,952.46	7,123,162.16

(1) 应付利息情况

无。

(2) 应付股利情况

无。

(3) 其他应付款情况

①按账龄及占比列示其他应付款

项 目	2020.6.30		2020.1.1	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,733,952.46	24.35	1,836,162.16	25.78
1-2年	100,000.00	1.40		
2-3年			5,287,000.00	74.22
3-4年	5,287,000.00	74.25		
合 计	7,120,952.46	100.00	7,123,162.16	100.00

③ 按款项性质列示其他应付款

项 目	2020.6.30	2020.1.1
保证金	100,000.00	100,000.00
拆借款	6,996,467.53	6,996,467.53
员工社会保险	24,484.93	
员工报销款		26,694.63

合 计		7,120,952.46		7,123,162.16		
④ 账龄超过 1 年的重要其他应付款						
项 目		2020.6.30	未偿还或结转的原因			
宁波甬茶环境工程有限公司		5,287,000.00	拆借款			
合 计		5,287,000.00				
18、其他流动负债						
(1) 其他流动负债列示						
项 目		2020.6.30	2020.1.1			
政府补贴款			300,000.00			
合 计			300,000.00			
(2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他流动负债						
19、股本						
项 目	2020.1.1	本期增减				2020.6.30
		发行新股/送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	35,000,001.00	3,500,000.00	--	-	--	38,500,001.00
20、资本公积						
项 目	2020.1.1	本期增加	本期减少	2020.6.30		
股本溢价	743,498.92	6,443,962.27		--	7,187,461.19	
发行费用						
合 计	743,498.92	6,443,962.27			7,187,461.19	
21、盈余公积						
项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额		
法定盈余公积	5,101,744.91	358,653.43		5,460,398.34		
合 计	5,101,744.91	358,653.43		5,460,398.34		
22、未分配利润						
项 目		2020.6.30	提取或分配比例			
调整前上期末未分配利润		18,982,738.11	--			
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		18,982,738.11	--			
加：本期归属于母公司所有者的净利润		3,586,534.27	--			

减：提取法定盈余公积	358,653.43	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	22,210,618.95	--

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,139,298.25	8,566,726.24	25,534,071.91	13,447,442.40
其他业务				
合 计	17,139,298.25	8,566,726.24	25,534,071.91	13,447,442.40

(2) 主营业务收入及成本（分业务类型）列示如下：

业务类型	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
生物-生态水治理工程	12,456,545.63	6,950,688.51	17,271,936.10	9,871,825.97
设计服务	3,578,987.31	1,540,710.74	7,836,748.76	3,321,215.85
销售材料	1,103,765.31	75,326.99	425,387.05	254,400.58
合 计	17,139,298.25	8,566,726.24	25,534,071.91	13,447,442.40

(3) 主营业务收入（分地区）列示如下：

地区名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	占比%	收入	占比%
华北	8,334,178.64	48.63	22,538,327.47	88.27
华东	8,805,119.61	51.37	2,995,744.44	11.73
合 计	17,139,298.25	100.00	25,534,071.91	100.00

24、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设税	14,398.97	21,262.91
教育费附加	8,639.40	12,757.74
地方教育费附加	5,759.60	8,505.16
印花税	758.98	134.90

车船税	1,600.00	1,862.56
其他		
合 计	31,156.95	44,523.27

25、销售费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬费用	991,609.88	971,315.29
差旅费	92,764.73	63,921.36
办公费	7,252.76	41,736.06
交通费	4,281.51	10,470.84
业务招待费	52,760.00	220,997.85
服务费	103,771.39	46,849.05
汽油费用	1,825.00	4,726.43
车辆费用		1,875.00
福利费	54,300.00	18,743.00
合 计	1,308,565.27	1,380,634.88

26、管理费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
办公费	54,275.63	33,041.55
修理费	33,179.88	26,504.28
交通费	4,894.30	5,397.47
差旅费	4,801.57	19,749.72
业务招待费	9,771.78	9,496.64
咨询费		53,259.20
租赁费	354,176.44	324,719.64
商业保险	18,509.44	37,575.48
职工薪酬	1,243,767.57	1,282,090.27
中介服务费	269,183.86	675,940.89
无形资产摊销	127,593.32	153,164.85
折旧费	37,789.66	107,031.03
其他		
合 计	2,157,943.45	2,727,971.02

27、研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
工资薪金	745,606.09	785,400.69
材料	281,304.86	1,024,747.00
购置费		278,679.25
维修等费用	2,801.84	

租赁费	371,570.22	
差旅费	44,837.50	81,000.93
办公费	12,016.00	62,641.77
其他费用	99,522.90	47,606.10
合 计	1,557,659.41	2,280,075.74

28、财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息支出		121.80
减：利息收入	66,280.58	379,476.35
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	2,156.64	1,730.10
融资费用		
合 计	-64,123.94	-377,624.45

29、其他收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
代扣代缴个人所得税手续费	962.63	
合 计	962.63	

30、投资收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产产生的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产持有期间取得的投资收益		
处置以摊余成本计量的金融资产产生的投资收益		
其他债权投资持有期间取得的投资收益		
处置其他债权投资产生的投资收益		
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
处置持有至到期投资产生的投资收益		

可供出售金融资产持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产产生的投资收益		
结构性存款产生的投资收益	138,450.68	
合 计	138,450.68	

31、信用减值损失

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收账款预计损失	-4,244.09	49,503.06
合 计	-4,244.09	49,503.06

32、资产处置收益

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
处置固定资产收益		9,276.48
合 计		9,276.48

33、营业外收入

项 目	2020年1-6月	计入当期非经常性损益	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
收到顺义科委三项经费	300,000.00	300,000.00		
合 计	300,000.00	300,000.00		

34、营业外支出

项 目	2020年1-6月	计入当期非经常性损益	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
捐款支出	5,000.00	5,000.00		
合 计	5,000.00	5,000.00		

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	425,642.43	906,048.83
递延所得税费用	-636.61	7,425.46
合 计	425,005.82	913,474.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2020年1-6月
利润总额	4,011,540.09

按法定/适用税率计算的所得税费用	601,731.01
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
安置残疾职工工资加计扣除	-6,750.00
研发费用加计扣除	-175,236.68
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,261.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
额外扣除费用影响	
所得税费用	425,005.82

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
金融机构利息收入	66,280.58	379,476.35
经营性往来款	1,345,771.34	494.09
合 计	1,412,051.92	379,970.44

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现费用	1,698,512.25	5,919,823.37
备用金、保证金	1,193,002.90	430,611.09
其他支出		
合 计	2,891,515.15	6,350,434.46

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020 1-6 月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,586,534.27	5,176,354.30
加：资产减值准备	-4,244.09	-49,503.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,938.30	212,416.32
无形资产摊销	131,022.50	153,164.85
长期待摊费用摊销		

资产处置损失（收益以“－”号填列）		-9,276.48
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）		121.80
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-636.61	
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）	36,804.09	1,192,247.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-9,377,464.39	-6,114,388.11
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-1,507,512.41	-8,143,243.19
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-7,005,558.34	-7,582,106.27
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	24,411,502.18	26,351,990.74
减：现金的期初余额	21,518,959.84	36,924,218.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,892,542.34	-10,572,228.07

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	24,411,502.18	26,351,990.74
其中：库存现金	5,143.86	9,435.23
可随时用于支付的银行存款	24,406,358.32	26,342,555.51
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	24,411,502.18	26,351,990.74

六、关联方及关联交易

(一) 存在控制关系的关联方

关联方名称	经营地址	与本公司关系
刘涛	北京朝阳区高碑店御河大厦 B 座 218	实际控制人、控股股东、董事长、 总经理

(二) 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
施怀荣	董事、副总经理、董事会秘书
王振宝	董事
孟令寒	董事
郭海鹏	监事会主席
王克建	监事
李玉双	监事
李香蓉	财务负责人
牛艳	实际控制人、控股股东、董事长、总经理刘涛的配偶
安徽省邦源环保工程有限公司	持股 20%参股公司

(三) 关联方交易情况

本报告期内未发生关联交易。

(四) 关联方应收应付款项

1、应收项目

本报告期末无应收关联方款项。

2、应付项目

本报告期末无应付关联方款项。

七、或有事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

九、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2020 年	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
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	-5,000.00	捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	295,000.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	44,250.00	
非经常性损益净额	250,750.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	250,750.00	

2、净资产收益率及每股收益

2020 年报告期利润	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	5.38	0.10	0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.01	0.09	0.09

北京邦源环保科技股份有限公司

2020 年 8 月 26 日

第九节 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：

北京邦源环保科技股份有限公司董事会办公室