

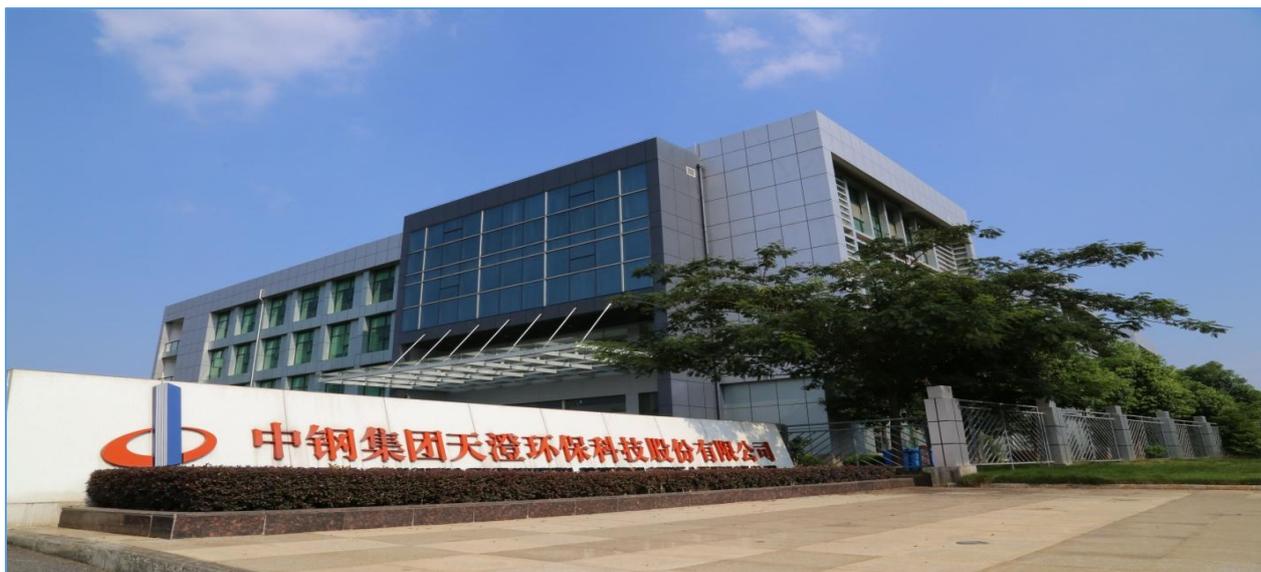


天澄环保

NEEQ:872130

中钢集团天澄环保科技股份有限公司

Sinosteel Tiancheng Environmental Protection Science & Technology Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

1. 2019年3月6日，由公司总承包实施的首钢水钢3、4号焦炉煤气净化后三工段脱硫项目建成投运。该项目由脱硫系统、提盐系统、制冷系统、电捕焦油器系统、尾气处理系统及公辅等六大系统组成，采用公司特有的PDS 湿法脱硫工艺，各系统均一次投运成功。能耗指标和环保治理达到国内先进水平。
2. 中钢集团天澄环保科技股份有限公司“院士专家工作站”于2019年3月7日经武汉市科学技术协会批准正式成立，2019年4月23日，天澄环保“院士专家工作站”在公司正式揭牌。中国工程院院士、美国国家工程院外籍院士郝吉明，中国工程院院士、清华大学环境学院院长贺克斌受聘为驻站院士。院士专家工作站的揭牌预示着公司在落实创新驱动发展战略，集聚高端领军人才，推动产学研深度融合，提升引领行业转型升级实力进入到一个新阶段。
3. 2019年4月23日，由公司承办的“新时期钢铁全流程大气环保技术发展研讨会”在武汉召开。来自河钢集团、宝武钢铁、日照钢铁、柳州钢铁、陕钢集团、莱钢钢铁、水城钢铁、新余钢铁、昆明钢铁、湘潭钢铁等国内十余家大型钢铁企业代表；清华大学、中科院过程所、北京科技大学等国内知名高校和院所的专家共同研讨，充分交流，共话钢铁行业超低排放改造方案和探讨未来3-5年行业大气污染防治技术发展方向，旨在推进绿色钢铁和高质量发展。
4. 2019年4月26日，湖北省科学技术奖励暨科技创新推进大会在汉召开，公司“钢铁烟尘超低排放预荷电袋滤器”技术摘得湖北省科技进步二等奖。该技术和装备具有对钢铁行业窑炉烟气中细颗粒物捕集效率高、节能显著、运行定和维护方便等优点，核心技术在同类技术领域达到国际领先水平。
5. 2019年6月12日，公司参加了在北京举行的“第十七届中国国际环保展览会暨2019环保产业创新发展大会”，通过展板、专题片、实物模型等多种手段，展示了公司“钢铁行业全流程协同治理超低排放技术、有机废弃物处置及资源化利用技术、环境修复技术、清洁工业园区示范技术、大气污染综合防治技术”等最新技术成果与工程示范，展现了公司作为大气污染治理的“国家队”应有的风范和责任担当。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	22
第八节 财务报表附注	34

释义

释义项目	指	释义
天澄环保、公司、本公司	指	中钢集团天澄环保科技股份有限公司
中钢集团	指	中国中钢集团有限公司
中钢股份	指	中国中钢股份有限公司
中钢国际	指	中钢国际工程技术股份有限公司，深圳证券交易所上市公司，股票代码为 000928
中钢投资	指	中钢投资有限公司
中钢安环院、武汉安环院	指	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司
中钢设备	指	中钢设备有限公司
股东大会	指	中钢集团天澄环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	中钢集团天澄环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	中钢集团天澄环保科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、总工程师、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会审议通过的《中钢集团天澄环保科技股份有限公司章程》
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
《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》

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人董达、主管会计工作负责人冯斌及会计机构负责人（会计主管人员）喻建滔保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 2. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 3. 公司第五届董事会第十三次会议决议 4. 公司第五届监事会第八次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中钢集团天澄环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sinosteel Tiancheng Environmental Protection Science & Technology Co., Ltd.
证券简称	天澄环保
证券代码	872130
法定代表人	董达
办公地址	武汉市东湖新技术开发区光谷一路 225 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	余波
电话	027-59908239
传真	027-59908247
电子邮箱	yubo@tianchengep.com
公司网址	http://www.tianchengep.com/
联系地址及邮政编码	武汉市东湖新技术开发区光谷一路 225 号，430205。
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 04 月 13 日
挂牌时间	2017 年 9 月 12 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	环保技术及产品的开发、研制、设备制造及相关技术咨询、技术服务；环保工程设计、施工；环保设备零售兼批发；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	106,371,673
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	中钢设备有限公司
实际控制人及其一致行动人	国务院国有资产监督管理委员会

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	91420100728246660Q	否
金融许可证机构编码		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区光谷一路 225 号	否
注册资本（元）	106,371,673	否

五、 中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	228,102,655.05	191,232,353.82	19.28%
毛利率%	16.01%	16.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,837,020.00	7,035,622.26	11.39%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,945,365.38	6,439,707.42	7.85%
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）	3.88%	3.82%	-
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）	3.44%	3.50%	-
基本每股收益	0.07	0.07	0.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	855,520,784.75	854,173,223.22	0.16%
负债总计	654,816,425.82	655,987,300.64	-0.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	200,704,358.93	198,185,922.58	1.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.89%	1.86%	1.27%
资产负债率%（母公司）	77.29%	77.30%	-
资产负债率%（合并）	76.54%	76.80%	-
流动比率	113.66%	113.92%	-
利息保障倍数	3.27	3.08	-

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	-5,049,220.56	-6,277,768.32	-19.57%
应收账款周转率	93.96%	80.12%	-
存货周转率	56.62%	53.21%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.16%	-4.57%	-

营业收入增长率%	19.28%	80.58%	-
净利润增长率%	11.39%	175.68%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	106,371,673.00	106,371,673.00	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助，但与公司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	1,041,005.44
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	
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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益合计	1,049,005.44
所得税影响数	157,350.82
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	891,654.62

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主要从事环保行业大气污染治理（包括除尘、脱硫、脱硝、VOCs 治理）、尘源控制（无组织排放控制、阳光膜大棚）、土壤修复、冶金灰渣资源化利用、有机废弃物处理（包括餐厨垃圾、果蔬垃圾处理、禽畜粪便）等业务，作为环保领域的优秀服务供应商，为国内外的冶金、能源、石油化工、市政、煤化工、建材等行业提供环保技术研发、工程设计与咨询、装备制造、工程总承包、项目投资与运营等一体化解决方案。公司通过为客户提供环保产品、环保工程、环保第三方服务获取收入。

公司拥有环境工程（大气污染防治工程）专项设计甲级、环境工程（固体废物处理处置工程）专项设计甲级、环保工程专业承包壹级、生态建设和环境工程咨询甲级、除尘、脱硫脱硝运营一级等多项环保行业的优秀资质。公司被国家两部委分别授予“中心及实验室”研发平台：科技部“国家工业烟气除尘工程技术研究中心”、生态环境部“国家环境保护工业烟气控制工程技术中心”，同时与清华大学共建发改委“烟气多污染物控制技术与装备工程实验室”，并被国家工信部列入《环保装备制造行业（大气治理）规范条件》合规名单中。公司作为中国环境保护产业协会袋式除尘委员会秘书长单位、中国环境保护产业协会电除尘委员会秘书长单位，在环保领域内占有重要的行业地位。

公司在大气污染治理领域具有较大影响力，特别是除尘业务和脱硫脱硝业务，具有丰富的工程经验、领先的技术优势和显著的品牌优势。公司连续承担“十五”、“十一五”、“十二五”、“十三五”期间多项“国家 863 计划”课题及多项省部级课题，为钢铁、电力、石油化工、建材、有色、市政等行业提供数百项环境保护及清洁能源工程项目，在节能环保领域具有较强的市场竞争力。

报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1. 总体经营情况：

报告期内，公司实现营业收入 22,810.27 万元，较上年同期增长 19.28%，营业成本为 19,158.67 万元，较上年同期增长 19.28%；净利润为 783.70 万元，较上年同期增长 11.39%，经营性现金流为-504.92 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 85,552.08 万元，较期初增加 0.16%；资产负债率为 76.54%，较期初降低 0.26%。

报告期内，公司实现营业收入较上年同期略有增长，主要是在报告期内新签订的合同较上年同期有所增长，毛利率、经营性现金流较上年变动基本持平。

2. 行业发展情况：

大气污染治理行业，主要受国家在大气污染治理领域政策推动及政策执行效果的影响，近年来，国家环保政策出台频繁，完整的环保监管体系格局初现，给行业营造了巨大的市场需求。

根据国务院发布的《关于印发打赢蓝天保卫战三年行动计划的通知》，国内各省市、各行业都积极响应政策要求，相继出台地方性环保污染防治办法和方案，这积极推动了行业的发展。经过近年来的努力，我国整体空气质量状况有一定改善，全国各地陆续出台地方性政策响应环保改善决心，通过一系列的政策落地和实施，国内大气污染状况正在有序改善中，中国大气污染治理行业发展长期利好前景可期。

3. 周期波动：

公司作为一家环保领域的综合性工程技术服务提供商，主要受工程国家政策、行业惯例、气候因素的影响，经营数据和营业收入存在一定的季节性波动特征。

第一，环保行业属于政策驱动行业，2018年5月，国家发布《钢铁行业超低排放改造方案（征求意见稿）》，正式文件虽未下发，但是国内各大冶金企业已开始启动环保超低排放改造事宜。从发布征求意见稿开始，至2019年4月29日文件正式发布，公司利用冶金行业超低改造的红利，2019年上半年已取得冶金行业近5亿元项目订单，同比2018年有较好的增长。由此可见，国家政策是刺激环保市场的一个强心剂。

第二，公司的环保工程项目主要为冶金、电力、石化、市政等大中型国有单位的建设项目，环保改造项目的立项审批一般周期较长，且大部分项目业主都偏向在年初规划立项、年中开始进行方案审查及工程招投标，下半年开始项目实施，因此，公司普遍会在每年的下半年相对集中签订一批合同。

第三，公司目前承接项目大部分地处偏远位置，施工环境较差，室外及露天作业受气候影响较大，容易对工程进度造成滞后。受前述因素综合影响，公司的项目下半年完成的工作量、收入和现金流入一般高于上半年，呈现一定的季节性波动特征。

4. 市场竞争情况：

受国家环保政策影响和大气排放标准的日益严格，国内大中型生产企业面临限产、减产和关停的风险，因此，行业内新一轮环保提标改造项目正在涌入市场。

近年来，电力行业的超低排放改造已接近尾声，环保市场需求逐渐降低，钢铁行业的超低排放已成为当前大气治理的又一“风口”，随着国内大型国有、民营企业加入环保市场份额的争夺，钢铁行业超低排放市场已成为市场竞争的“红海”。当前环保市场面临着激烈的市场竞争，一方面，国内环保市场门槛低、技术水平参差不齐，导致民营企业、作坊式企业疯狂抢占市场，由于缺乏技术支撑，全凭复制、照搬的模式，造成环保项目质量低下。另外一方面，各民营小企业为争抢合同订单，不惜采用离谱低价策略抢占市场，长此以往，将导致行业内无序竞争日益加重。

对于环保市场已存在的无序竞争，公司凭借多年在冶金行业的深耕和发展，已培育和建立起多个基地式客户群，利用公司自主研发的PM2.5高效控制技术——烟气强化微细粒子控制技术和预荷电直通均流袋式除尘技术等多项国家“863”课题成果的转化，已建立多个环保业绩工程，具有行业引领示范效应，通过业绩建立和良好的运行效果，已成功获得业内各企业的认可和肯定，为公司下一步开拓新市场奠定了良好的基础。

5. 重要研发项目的进展

2019年上半年，“十三五”国家重点研发计划项目稳步推进：《城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料》课题在通过中期检查的基础上，正在按照科技部任务书的要求准备结题材料；《密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范》课题于2019年5月9日通过科技部的项目中期检查；《球团烟气多污染物超低排放技术及示范》子课题示范工程已完成建设，目前处于优化和完善阶段。

作为项目牵头单位，组织并联合湖北省环科院、清华大学、生态环境部华南所等9家单位，积极申报“大气污染成因与控制技术”重点专项2019年度项目《长江流域中上游大型工业园区全过程大气污染防治支撑技术集成示范》，获得了湖北省科技厅的支持，目前已完成项目网上申报和推荐工作。

6. 核心团队和关键技术的变化

公司一直保持稳定的核心团队，持续进行技术创新和产品开发，2019年上半年，公司共申请专利3项，被授权实用新型专利3项。目前，公司已有授权专利73项，其中发明专利18项，实用新型专利55项。

三、 风险与价值

1. 市场竞争带来的风险及应对措施

尽管近年“气十条”“水十条”等政策扶持力度加大，引导了环保产业市场化、规模化扩容，但环保产业作为战略性新兴产业之一，仍处于发展初期，行业门槛不高，各企业水平良莠不齐，行业规则主要是低价竞标，市场竞争激烈，造成了环保企业出现“累死自己、饿死同行、坑死业主”的现象。而业

主方为了降低环保成本，追求利益最大化，通常采取最低价中标，因此恶意的市场竞争会对公司造成一定的冲击。

应对措施：公司一方面提升管理水平，降低投标成本，提升公司的市场竞争力，另一方面通过项目营销，用自身的优良业绩提升客户的满意度和忠诚度，增加客户粘性。随着国家对环保市场的监管力度加强，靠低价中标的规模较小的环保企业生存空间会越来越小，环保行业也会越来越规范。

2. 新业务开拓面临的市场风险及应对措施

公司继续坚持“立足冶金，扩大石油石化、市政能源，并积极探索其他行业，做大做强大气污染治理业务”的营销战略，深耕基地式客户资源，加快技术成果转化的市场推广步伐，大力开拓新业务市场领域。在新业务市场开拓的过程中，公司将面临新的行业特点和新的竞争者，这将给新业务的开拓带来风险，但随着新业务开拓的过程中新业绩的逐渐建立，这种风险将会逐渐降低。

应对措施：公司充分利用自身的平台优势和技术优势抢占市场，加大新业务的推广，提高市场占有率，同时提升自身的核心竞争力来抵御新的竞争者。在项目实施过程中稳扎稳打，充分的做好资源整合与项目策划，为新业务业务拓展提供充足的动力。

3. 客户及供应商违约的风险及应对措施

公司的经营状况与上游客户、下游供应商的经营状况相关，如果上游客户的经营状况发生恶化，可能会增大客户违约的概率，给公司带来风险。主要表现为客户不按合同约定进行性能验收、竣工验收等，造成合同付款条件不能按时成就，导致公司应收账款的回收节点滞后，项目无法按期决算的风险。如果下游供应商经营状况不佳，会造成公司已付款却不能收货或不能按期完工的情况，从而影响项目进度导致公司利益受损。因此，公司面临客户及供应商违约的风险。

应对措施：公司不断强化风险控制的能力，项目前期要识别客户风险，对客户进行资信调查。投标阶段、合同签订阶段严控合同风险，在合同中明确保障性条款来规避客户违约的风险。项目实施阶段，严格按照合同执行项目，在执行项目的过程中，关注项目的进展。一旦发现风险，公司及时预警并做好风险应对的措施。同时加强供应商的管理，选择信誉良好的供应商合作。

4. 安全生产带来的管理风险及应对措施

公司所服务的行业领域，其生产环境较复杂，且环境工程项目具有实施过程复杂、涉及环节多、周期较长等特点，在项目实施的过程中，存在安全生产工作带来的管理风险。

应对措施：公司严格按照国家规定建立健全安全相关的制度，公司领导与各部门经理签订《安全生产风险抵押承包责任书》，各项目部与相关责任人签署安全责任书，在项目实施过程中加强安全教育和安全巡查的力度，在项目施工日志中新设安全生产模块内容，通过规范严格的管理确保不发生安全风险。

5. 原材料价格波动和人工成本增加风险及应对措施

钢材作为公司的主要原材料，钢材市场价格上涨将增加公司产品的生产成本，另外用工成本的逐年增加，也会影响公司整体营业成本和利润。未来受市场需求变动等多方面因素影响，如果原材料价格出现较大波动或人工成本大幅提高，将对公司营运资金的安排和生产成本的控制带来不确定性，因此公司存在着原材料价格波动和人工成本增加引致的风险。

应对措施：公司尝试在与客户的合同中引入调价机制，与客户共担风险，来抵御市场波动造成的影响，目前在几个项目合同中已经实施。人力资源方面应优化薪酬结构，让该高的高起来，留住核心人才，该低的低下去，控制工资总额，以提高劳动生产率的方式提高公司收益。

6. 资金短缺的风险及应对措施

随着公司业务的快速发展，公司对资金的需求不断上升，由于诉讼引起的财产冻结，也对公司的资金产生影响。报告期内，公司的收入规模稳步增长，合同增长同时带来资金需求的增长。未来如果公司不能加强项目款项的及时催收，同时适当拓宽融资规模，将会对公司的业务发展产生不利影响。

应对措施：一方面，通过应收账款的有效催收手段，缓解项目资金短缺；另一方面，进一步拓展公司融资渠道，解决公司垫资项目及其他经营活动资金流问题。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、依法纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	21,350,000.00	132,887.93
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	410,700,000.00	38,891,263.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	600,000.00	236,993.66

(二) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受	账面价值	总资产	发生原因
----	-----	------	-----	------

	限类型		的比例	
货币资金	冻结	6,240,000.00	0.73%	2019年1月3日,武钢绿色城市建设发展有限公司(票据61830号最终持有人)因票据纠纷向武汉市青山区人民法院提起诉讼,请求判令武汉华柏环保科技有限公司(背书人)、本公司(背书人)、宁夏宝塔能源化工有限公司(初始持票人)、宝塔石化集团财务有限公司(承兑人)、宁夏灵武宝塔大古储运有限公司(出票人)等5家被告共同连带向其支付电子银行承兑汇票款624万元,以及逾期付款利息(以汇票金额624万元为基数,自2018年12月31日起至清偿日止,按中国人民银行的同期银行贷款利率计算,暂计算至2019年1月3日为16,588.00元)。2019年1月28日本公司收到武汉市青山区人民法院《民事裁定书》,原告申请了诉前财产保全,法院裁定冻结本公司银行存款624万元。
货币资金	保证金	29,127,902.24	3.40%	开具银行承兑汇票、银行保函保证金。
应收票据	质押	52,552,415.85	6.14%	公司在浙商银行武汉分行开展“票据池”业务,将大面额银行承兑汇票质押入池后,开具小面额银行承兑汇票对外支付。
存货	抵押	13,527,067.07	1.58%	2017年公司与江西金源融资租赁有限公司签订《融资租赁合同(售后回租)》,以公司建造合同工程项目作为售后回租融资租赁物,融入资金7,500.00万元。
固定资产	抵押	51,604,745.26	6.03%	2016年8月25日,公司将土地使用权证号为“武新国用(2007)第002号”的土地使用权、房产证号为“武房权证湖字第2012001146”和“武房权证湖字第2012001147”的房产抵押给汉口银行股份有限公司洪山支行(编号:D01900160078),为公司与抵押权人之间签订的《最高额融资协议》(编号:D01900160078-01)提供抵押担保,担保期间为2016年8月25日至2019年8月25日,担保金额为6,000.00万元。 2016年8月25日,公司将土地使用权证号为“武新国用(2006)第070号”的土地使用权、房产证号为“武房权证湖字第2012001098”的房产及不动产号为“鄂(2016)武汉市东开不动产权第0040553号”的不动产抵押给汉口银行股份有限公司洪山支行(编号:D01900160077),为公司与抵押权人之间签订的《最高额融资协议》(编号:

				D01900160077-01) 提供抵押担保, 担保期间为 2016 年 8 月 25 日至 2019 年 8 月 25 日, 担保金额为 3,500.00 万元。
无形资产	抵押	10,966,152.26	1.28%	同上
投资性房地产	抵押	6,933,675.13	0.81%	同上
总计	-	170,951,957.81	19.97%	-

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 21 日	0.5	0	0
合计	0.5	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

公司 2018 年度利润分派方案, 经 2019 年 4 月 24 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过, 以每 10 股派 0.5 元分红, 于 2019 年 6 月 21 日实施完毕。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	37,562,624	35.31%	0	37,562,624	35.31%	
	其中：控股股东、实际控制人	24,515,524	23.05%	0	24,515,524	23.05%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	68,809,049	64.69%	0	68,809,049	64.69%	
	其中：控股股东、实际控制人	49,031,049	46.09%	0	49,031,049	46.09%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		106,371,673.00	-	0	106,371,673.00	-	
普通股股东人数							18

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中钢设备有限公司	73,546,573	0	73,546,573	69.14%	49,031,049	24,515,524
2	中钢集团武汉安全环保研究院	18,948,600	0	18,948,600	17.81%	12,632,400	6,316,200
3	中钢投资有限公司	10,718,400	0	10,718,400	10.08%	7,145,600	3,572,800
4	武汉科技大学资产经营有限公司	2,105,400	0	2,105,400	1.98%	0	2,105,400
5	刘贤云	189,486	0	189,486	0.18%	0	189,486
合计		105,508,459	0	105,508,459	99.19%	68,809,049	36,699,410

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5.00%以上股份股东之间，中钢集团与控股股东中钢设备存在控股关系，即中钢集团及其一致行动人持有中钢国际 54.6%的股份，中钢设备是中钢

国际全资子公司，中钢集团实际控制中钢设备；中钢集团与中钢投资存在控股关系，中钢集团及其一致行动人持有中钢资本控股 100%股权，中钢资本控股持有中钢国贸控股 100%股权，中钢投资是中钢国贸控股的全资子公司，中钢集团实际控制中钢投资；中钢设备与中钢安环院存在控股关系，中钢设备持有中钢安环院 100%股权；控股股东中钢设备、中钢安环院、中钢投资是中钢集团控制下的子公司。除此之外，股东间不存在其他关联关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东为中钢设备有限公司。中钢设备有限公司为公司第一大股东，直接持有公司股份 73,546,573 股，占公司股份总额的 69.14%；中钢设备持有中钢安环院 100% 股权，通过中钢安环院持有公司股份 18,948,600 股，占公司股份总额的 17.81%。

中钢设备有限公司，营业执照注册号：91110000100010804B，类别：有限责任公司（法人独资），法定代表人：陆鹏程，注册资本：245,000 万元，成立日期：1990 年 10 月 16 日。

报告期内，公司控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

中钢集团通过中钢设备、中钢安环院和中钢投资间接持有公司股份 103,213,573 股，占公司股份总额的 97.03%。其中，中钢集团通过中钢设备持有公司股份 73,546,573 股，占公司股份总额的 69.14%；通过中钢安环院持有公司股份 18,948,600 股，占公司股份总额的 17.81%；通过中钢投资持有公司股份 10,718,400 股，占公司股份总额的 10.08%。中钢集团实际控制公司 97.03%的股权，能够对公司股东大会决议产生重大影响。国务院国有资产监督管理委员会代表国务院对中钢集团履行出资人职责，其通过中钢集团实际控制天澄环保，因此，国务院国有资产监督管理委员会为天澄环保的实际控制人。

报告期内，公司实际控制人无变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
董达	董事长	男	1964年10月	研究生	2016年8月至2019年8月	否
冷坚	董事	男	1963年7月	研究生	2016年8月至2019年8月	否
冯斌	董事、总经理	男	1966年2月	研究生	2016年8月至2019年8月	是
徐国平	董事	男	1964年9月	博士研究生	2016年8月至2019年8月	否
丁建明	董事	男	1963年1月	本科	2016年8月至2019年8月	否
袁陆生	监事会主席	男	1966年6月	本科	2016年8月至2019年8月	否
袁彤	监事	男	1969年6月	本科	2018年12月至2019年8月	否
汪杨	职工监事、纪检监察部经理	女	1983年3月	本科	2016年8月至2019年8月	是
姚群	副总经理、总工程师	男	1962年10月	研究生	2018年12月至2019年8月	是
倪守强	副总经理	男	1970年10月	本科	2018年12月至2019年8月	是
刘学军	副总经理	男	1971年9月	本科	2018年12月至2019年8月	是
朱俊杰	副总经理	男	1979年9月	本科	2018年12月至2019年8月	是
王进	副总经理	男	1972年10月	大专	2018年12月至2019年8月	是
余波	董事会秘书、综合管理部经理	男	1982年3月	研究生	2016年8月至2019年8月	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

公司董事长董达先生，同时兼任公司控股股东中钢设备党委常务副书记、副总经理、董事。

公司监事会主席袁陆生先生，同时兼任公司控股股东中钢设备副总经理、财务总监。

(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
董达	董事长	0	0	0	0%	0
冷坚	董事	0	0	0	0%	0
冯斌	董事、总经理	0	0	0	0%	0
徐国平	董事	0	0	0	0%	0
丁建明	董事	0	0	0	0%	0
袁陆生	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁彤	监事	0	0	0	0%	0
汪杨	职工监事、纪检 监察部经理	0	0	0	0%	0
姚群	副总经理、总工程师	0	0	0	0%	0
倪守强	副总经理	0	0	0	0%	0
刘学军	副总经理	0	0	0	0%	0
朱俊杰	副总经理	0	0	0	0%	0
王进	副总经理	0	0	0	0%	0
余波	董事会秘书、综合 管理部经理	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	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、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	31	31

销售人员	30	28
技术人员	155	157
财务人员	8	9
生产人员	7	10
其他人员	10	11
员工总计	241	246

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	55	53
本科	119	121
专科	50	49
专科以下	15	21
员工总计	241	246

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 薪酬政策

公司依据国家相关法律法规以及公司的规章制度等规定，实行全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险、补充商业保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供餐饮、交通、通讯、差旅补助等各类福利。公司聘请了专业的咨询机构，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核机制，充分激发员工的工作积极性，提高管理效能。

2. 培训计划

公司建立了完善的培训体系，制定了系统化的培训指引、年度培训计划，对培训的结果进行跟进与评估，不断提高员工素质与能力，提升各部门与员工的工作效率，为公司发展提供有力保障。

3. 需公司承担费用的离退休职工人数为 54 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、（一）	37,384,123.04	73,199,661.79
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	七、（二）	268,419,220.93	319,871,953.12
其中：应收票据		55,332,850.05	106,142,628.24
应收账款		213,086,370.88	213,729,324.88
应收款项融资			
预付款项	七、（三）	36,175,978.40	35,060,038.69
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（四）	14,992,974.97	13,205,672.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（五）	383,649,880.53	293,125,103.97
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	七、（六）	234,870.58	1,901,204.33
流动资产合计		740,857,048.45	736,363,634.62
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	七、（七）	-	4,002,286.28
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款	七、(八)	2,250,000.00	2,250,000.00
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、(九)	4,002,286.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、(十)	6,933,675.13	7,044,468.39
固定资产	七、(十一)	58,233,490.78	59,176,308.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、(十二)	38,711,010.37	40,598,584.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、(十三)	4,533,273.74	4,737,940.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		114,663,736.30	117,809,588.60
资产总计		855,520,784.75	854,173,223.22
流动负债：			
短期借款	七、(十四)	40,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	七、(十五)	513,712,459.48	504,471,314.91
其中：应付票据		151,491,166.96	169,478,604.35
应付账款		362,221,292.52	334,992,710.56
预收款项	七、(十六)	50,544,274.01	42,648,688.17
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	七、(十七)	1,489,674.76	7,199,309.70
应交税费	七、(十八)	11,370,691.59	20,099,775.28
其他应付款	七、(十九)	13,958,976.32	14,362,400.57
其中：应付利息		62,833.33	47,547.92
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	七、(二十)	20,739,627.05	27,595,443.55
其他流动负债			
流动负债合计		651,815,703.21	646,376,932.18
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	七、(二十一)	1,288,836.84	7,327,854.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、(二十二)	1,711,885.77	2,282,514.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,722.61	9,610,368.46
负债合计		654,816,425.82	655,987,300.64
所有者权益(或股东权益):			
股本	七、(二十三)	106,371,673.00	106,371,673.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七、(二十四)	26,617,635.21	26,617,635.21
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、(二十五)	15,373,972.20	15,373,972.20
一般风险准备			
未分配利润	七、(二十六)	52,341,078.52	49,822,642.17
归属于母公司所有者权益合计		200,704,358.93	198,185,922.58
少数股东权益			
所有者权益合计		200,704,358.93	198,185,922.58
负债和所有者权益总计		855,520,784.75	854,173,223.22

法定代表人: 董达 主管会计工作负责人: 冯斌 会计机构负责人: 喻建滔

(二) 母公司资产负债表

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		37,023,925.21	72,965,200.52

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据		55,132,850.05	105,142,628.24
应收账款	十三、(一)	208,296,445.20	207,154,047.78
应收款项融资			
预付款项		36,175,978.40	34,948,182.69
其他应收款	十三、(二)	15,549,074.97	13,771,772.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		383,478,999.69	292,963,370.13
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			1,666,333.75
流动资产合计		735,657,273.52	728,611,535.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			4,002,286.28
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		22,408,810.91	29,658,810.91
长期股权投资	十三、(三)	1,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具投资		4,002,286.28	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		6,933,675.13	7,044,468.39
固定资产		58,233,490.78	59,176,308.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,137,510.64	12,358,470.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,533,273.74	4,737,940.88
其他非流动资产			
非流动资产合计		109,249,047.48	117,978,285.72
资产总计		844,906,321.00	846,589,821.55
流动负债：			
短期借款		40,000,000.00	30,000,000.00

交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		151,491,166.96	169,478,604.35
应付账款		361,423,659.02	334,041,744.52
预收款项		50,544,274.01	42,648,688.17
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,435,072.71	7,144,707.65
应交税费		10,405,152.19	19,574,406.52
其他应付款		13,958,759.54	14,361,666.77
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,739,627.05	27,595,443.55
其他流动负债			
流动负债合计		649,997,711.48	644,845,261.53
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,288,836.84	7,327,854.10
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,711,885.77	2,282,514.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,000,722.61	9,610,368.46
负债合计		652,998,434.09	654,455,629.99
所有者权益：			
股本		106,371,673.00	106,371,673.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		26,617,635.21	26,617,635.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,373,972.20	15,373,972.20
一般风险准备			

未分配利润		43,544,606.50	43,770,911.15
所有者权益合计		191,907,886.91	192,134,191.56
负债和所有者权益合计		844,906,321.00	846,589,821.55

法定代表人：董达

主管会计工作负责人：冯斌

会计机构负责人：喻建滔

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		228,102,655.05	191,232,353.82
其中：营业收入	七、(二十七)	228,102,655.05	191,232,353.82
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		219,073,700.90	183,081,735.90
其中：营业成本	七、(二十七)	191,586,736.64	160,623,940.55
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	七、(二十八)	1,405,015.59	1,927,238.57
销售费用	七、(二十九)	4,755,559.10	3,387,071.52
管理费用	七、(三十)	13,052,020.91	12,214,552.36
研发费用	七、(三十一)	5,795,740.71	978,774.21
财务费用	七、(三十二)	3,843,075.52	4,269,874.97
其中：利息费用		4,451,067.49	4,264,420.21
利息收入		979,271.44	114,739.58
信用减值损失	七、(三十三)	-1,364,447.57	
资产减值损失	七、(三十四)		-319,716.28
加：其他收益	七、(三十五)	1,056,718.53	766,211.79
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		10,085,672.68	8,916,829.71
加：营业外收入	七、（三十六）	8,000.00	7,500.00
减：营业外支出	七、（三十七）		45,000.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,093,672.68	8,879,329.71
减：所得税费用	七、（三十八）	2,256,652.68	1,843,707.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		7,837,020.00	7,035,622.26
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）		7,837,020.00	7,035,622.26
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		7,837,020.00	7,035,622.26
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		7,837,020.00	7,035,622.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		7,837,020.00	7,035,622.26
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）		0.07	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：董达

主管会计工作负责人：冯斌

会计机构负责人：喻建滔

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、(四)	219,026,456.79	183,472,496.07
减：营业成本	十三、(四)	186,541,076.82	156,344,731.13
税金及附加		1,397,750.27	1,885,487.51
销售费用		4,755,559.10	3,387,071.52
管理费用		12,853,930.44	11,969,432.21
研发费用		5,795,740.71	978,774.21
财务费用		3,841,617.45	4,268,631.33
其中：利息费用		4,451,067.49	4,264,420.21
利息收入		978,284.51	113,838.22
加：其他收益		1,041,005.44	766,211.79
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,364,447.57	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			321,566.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,246,235.01	5,726,146.23
加：营业外收入		8,000.00	7,500.00
减：营业外支出			45,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,254,235.01	5,688,646.23
减：所得税费用		1,161,956.01	909,305.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,092,279.00	4,779,341.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,092,279.00	4,779,341.22
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,092,279.00	4,779,341.22
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：董达

主管会计工作负责人：冯斌

会计机构负责人：喻建滔

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		175,403,518.79	130,577,182.13
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、（三十九）	28,788,151.12	25,894,588.79
经营活动现金流入小计		204,191,669.91	156,471,770.92
购买商品、接受劳务支付的现金		160,321,566.48	106,140,233.21
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		28,584,250.78	25,314,537.97
支付的各项税费		10,249,869.88	15,889,841.34
支付其他与经营活动有关的现金	七、(三十九)	10,085,203.33	15,404,926.72
经营活动现金流出小计		209,240,890.47	162,749,539.24
经营活动产生的现金流量净额		-5,049,220.56	-6,277,768.32
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		337,155.18	336,245.89
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,155.18	336,245.89
投资活动产生的现金流量净额		-337,155.18	-336,245.89
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		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,965,283.57	5,595,595.05
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		21,333,759.30	12,138,666.45
筹资活动现金流出小计		48,299,042.87	34,234,261.50
筹资活动产生的现金流量净额		-18,299,042.87	-14,234,261.50
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		-23,685,418.61	-20,848,275.71
加：期初现金及现金等价物余额		25,701,639.41	38,533,993.93
六、期末现金及现金等价物余额		2,016,220.80	17,685,718.22

法定代表人：董达

主管会计工作负责人：冯斌

会计机构负责人：喻建滔

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		165,861,396.93	126,134,329.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,786,947.41	25,336,462.67
经营活动现金流入小计		194,648,344.34	151,470,792.21
购买商品、接受劳务支付的现金		152,059,012.98	105,902,277.72
支付给职工以及为职工支付的现金		28,250,666.51	24,605,356.24
支付的各项税费		9,462,052.89	13,782,577.72
支付其他与经营活动有关的现金		10,051,569.08	13,657,583.59
经营活动现金流出小计		199,823,301.46	157,947,795.27
经营活动产生的现金流量净额		-5,174,957.12	-6,477,003.06
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		337,155.18	336,245.89
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		337,155.18	336,245.89
投资活动产生的现金流量净额		-337,155.18	-336,245.89
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	16,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,965,283.57	5,595,595.05
支付其他与筹资活动有关的现金		21,333,759.30	12,138,666.45
筹资活动现金流出小计		48,299,042.87	34,234,261.50
筹资活动产生的现金流量净额		-18,299,042.87	-14,234,261.50

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		-23,811,155.17	-21,047,510.45
加：期初现金及现金等价物余额		25,467,178.14	38,474,407.03
六、期末现金及现金等价物余额		1,656,022.97	17,426,896.58

法定代表人：董达

主管会计工作负责人：冯斌

会计机构负责人：喻建滔

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	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	√是 □否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	√是 □否	(二).3
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	√是 □否	(二).4
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	√是 □否	(二).5
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年修订印发了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（财会〔2017〕14号），要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。公司按照上述文件要求进行相应的会计政策变更。

根据财政部于2017年修订和颁布的新金融工具准则，主要变更内容如下：

1. 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；

2. 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

3. 修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动；

4. 金融工具披露要求相应调整。根据新准则的衔接规定，公司无需重述前期可比数，比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。首日执行新准则和旧准则的差异、调整计入2019年期初留存收益或其他综合收益，不重述2018年末可比数。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司作为一家环保领域的综合性工程技术服务提供商，受工程行业惯例、气候及节假日因素的影响，公司的经营数据和营业收入具有一定的季节性波动特征。首先，公司的环保工程项目主要为冶金、电力、石化、市政等大中型国有单位的建设项目，上述业主单位一般在前一年年底规划立项、次年年初进行方

案审查及工程招投标、年中开始实施；其次，项目大部分地处北方，冬季寒冷，影响土建施工，且一季度春节、元宵节等假期较为集中，工程进度可能放缓或暂停。受前述因素综合影响，公司的项目下半年完成的工作量一般多于上半年，下半年实现的收入和现金流入一般高于上半年，呈现一定的季节性波动特征。

3、分部报告

1. 天澄沧州再生资源有限公司，为公司与沧州中铁装备制造材料有限公司签订的《沧州中铁装备制造材料有限公司烧结机机头电除尘灰资源化利用项目 BOT 合同》而成立的全资项目子公司，报告期主要财务信息如下：（单位：元）

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
资产总额	9,033,643.73	9,589,222.86
负债总额	11,679,333.36	11,679,850.38
所有者权益总额	-2,645,689.63	-2,090,627.52
资产负债率（%）	129.29%	121.80%
项目	2019年度1-6月	2018年度1-6月
营业收入	-	329,528.72
营业成本	553,955.82	691,303.88
净利润	-555,062.11	-374,457.61

2. 池州天澄环保设施运营管理有限公司，为公司与池州恒鑫材料科技有限公司签订的《池州恒鑫材料科技有限公司年产120万吨球团装置配套烟气脱硫项目 BOT 合同》而成立的全资项目子公司，报告期主要财务信息如下：（单位：元）

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
资产总额	23,339,630.93	27,002,989.72
负债总额	10,897,469.28	17,860,631.18
所有者权益总额	12,442,161.65	9,142,358.54
资产负债率（%）	46.69%	66.14%
项目	2019年度1-6月	2018年度1-6月
营业收入	9,076,198.26	7,262,890.06
营业成本	4,491,704	3,249,347.92
净利润	3,299,803.11	3,317,131.88

4、或有负债与或有资产

本公司经背书转让取得由宝塔石化集团财务有限公司（以下简称“宝塔财务公司”）承兑、承诺到期无条件付款的电子银行承兑汇票两张（票号尾号分别为61856、61830，票面金额均为624万元，到期日均为2018年12月13日，期限1年），并于2018年1-2月将其中一张背书转让支付给了深圳市万纳托实业有限公司，另一张背书转让支付给了武汉市青山北湖机电设备工程有限公司。由于宝塔财务公司出现票据违约，上述票据到期未能得到偿付。

2019年1月3日，武钢绿色城市建设发展有限公司（票据61830号最终持有人）因票据纠纷向武汉市青山区人民法院提起诉讼，请求判令武汉华柏环保科技有限公司（背书人）、本公司（背书人）、宁夏宝塔能源化工有限公司（初始持票人）、宝塔石化集团财务有限公司（承兑人）、宁夏灵武宝塔大古储运有限公司（出票人）5家被告共同连带向其支付电子银行承兑汇票款624万元，以及逾期付款利息（以汇票金额624万元为基数，自2018年12月31日起至清偿日止，按中国人民银行的同期银行贷款利率计算，暂计算至2019年1月3日为16,588.00元）。原告同时申请了诉前财产保全，法院已冻结本公司银行存款624万元。2019年2月本案被移送至银川市中级人民法院管辖。2019年5月31日本案已在银

川中院开庭，还未判决。

2019年1月22日，深圳市万纳托实业有限公司（票据61856号最终持有人）因票据追索权纠纷向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令本公司（前手背书人）向其支付票据款624万元以及利息（利息以尚欠票据金额624万元为基数，自2018年12月13日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至票据款全部清偿之日止，暂计算至起诉日，利息为人民币30,160.00元）。本案已于2019年3月25日开庭，2019年6月6日收到《民事判决书》，判决支持原告请求，由我公司支付票据款项。我公司已向武汉市中级人民法院上诉，二审将于2019年8月12日开庭。

根据2018年11月宝塔石化集团财务有限公司发布的关于票据兑付事项第一次公告及宁夏自治区进驻宝塔石化集团工作组第一次公告，上述票据违约问题正在依法妥善解决中，上述事项对本公司经营成果及财务状况的影响尚未确定。

5、研究与开发支出

研发费用较之去年同期增加492.14%，主要是公司“产学研”一体，研发课题依附在工程项目上进行工程试验，2018年上半年部分属于研发课题的支出未单独区分，计入了项目成本，2019年在研发费统计口径上有所调整。

二、 报表项目注释

一、企业的基本情况

（一）公司概况

中钢集团天澄环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为武汉天澄环保科技股份有限公司，公司于2001年4月13日经中华人民共和国国家经济贸易委员会国经贸企改【2001】289号文《关于同意设立武汉天澄环保科技股份有限公司的批复》批准成立。2005年8月19日，公司更名为中钢集团天澄环保科技股份有限公司。公司在武汉市工商行政管理局登记并取得营业执照，注册号420100000063533。公司注册资本为人民币106,371,673.00元，注册地为湖北省武汉市东湖开发区东一产业园光谷一路225号，法定代表人董达。

三证合一后，统一社会信用代码为：91420100728246660Q。

公司主要经营范围：环保技术及产品的开发、研制、设备制造及相关技术咨询、技术服务；环保工程设计、施工；环保设备零售兼批发；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外。

（二）母公司以及集团总部的名称

母公司名称：中钢设备有限公司

集团总部：中国中钢集团有限公司

（三）本期合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见本附注“八、在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”。

（四）营业期限

自 2001 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日

二、财务报表的编制基础

（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-基本准则》和各项适用的具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下“四、重要会计政策和会计估计”所述进行编制。

（二）持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

（一）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（二）记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

（三）记账基础和计价原则

本公司会计核算以权责发生制为记账基础。对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则的要求、能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

（四）企业合并

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

1、同一控制下企业合并的会计处理

（1）一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并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计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资

成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

(1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(五) 合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（六）合营安排

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

1、共同经营的会计处理方法

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

2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，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，计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财

务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注（二十一）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

②本公司将同时符合下列条件的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基

础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

③除上述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金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

④管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的**业务模式**，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的**业务模式**。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2)金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认产生的利得或损失、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

i以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

ii以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债满足下列条件之一，表明本公司承担该金融负债的目的是交易性的：

- 承担相关金融负债的目的，主要是为了近期回购；
- 相关金融负债在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；
- 相关金融负债属于衍生工具，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)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，或根据正式书面文件载明的本公司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，本公司可以将金融负债不可撤销地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

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

(2)财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3)以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的列报抵消

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵消。但是，同时满足下列条件的，以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

-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。

5、金融工具减值

(1)本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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权投资；
- 财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2)预期信用损失的计量

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。

①对于应收账款，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其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、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。

②除应收账款以外，本公司对满足下列情形之一的按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

在资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

信用风险显著增加：指本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况，如逾期超过（含）30日，
- 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

- 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

- 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

- 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具的投资是否已发生信用减值。当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

④预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

-收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

-该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

-该金融资产已转移，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，且未保留对该金融资产的控制。若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照本公司继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(i) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，针对分类为以摊余成本计量的金融资产，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价的差额计入当期损益。针对被本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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中转出，计入留存收益。

(ii) 金融资产部分转移满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值在终止确认部分和继续确认部分之间按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分收到的对价和原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和与终止确认部分在终止确认日的账面价值之差额计入当期损益或留存收益。

(iii) 金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

(2) 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

7、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

8、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注1和3处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(十) 应收款项

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 按信用风险特征计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	账龄分析法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月, 下同)	0.00	0.00
6 个月至 1 年	1.00	1.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	25.00	25.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

(2) 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	非关联方应收款项账面余额前五名的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(3) 单项金额虽不重大但应单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	关联方及单独计提坏账准备且不包括在单项金额重大的应收款项外的款项
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(十一) 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。主要包括材料采购、原材料、产成品（库存商品）、工程项目（工程成本归集）等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次性摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1)对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2)以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3)以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4)非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，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，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算；具有控制的采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1)确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2)确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限（年）	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	20-40	2.43-4.85	年限平均法
土地使用权	20-50		直线法

（十四）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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- （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、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建及筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.43-4.85
机器设备	年限平均法	10—20	3.00-5.00	4.75-9.50
办公设备	年限平均法	8—12	3.00-5.00	7.92-11.88
运输设备	年限平均法	5—10	5	9.70-19.40

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法及折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人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承租人会行使这种选择权；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承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化和费用化的确认原则

本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。

2、资本化金额计算方法

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。

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

4、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

(十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取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确定为职工薪酬。本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

(1) 短期薪酬会计处理：在职工为其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) 离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(二十) 预计负债

1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十一) 收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销

售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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销售商品收入金额。

2、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

4、建造合同收入

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

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

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

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

本公司承接的合同大致分为总包类和设备供货类，总包类项目，按照《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用；设备供货类项目，按照《企业会计准则第 14 号—收入》及《企业会计准则第 15 号—建造合同》确认相关的收入和费用。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政贷款贴息、各项科研经费资金补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业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用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益；对收到的直接拨付给本公司的财政贴息资金，将对应的贴息冲减相关借款费用。

（3）与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，确认递延所得税资产。

（二十四）租赁

1、经营租赁的会计处理方法

（1）经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为融资租赁承租人

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

(2) 本公司作为融资租赁出租人

于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

五、重要会计政策变更情况的说明

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整。

六、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房屋租赁收入或房产原值	12%、1.2%

注 1：根据《国家税务总局关于深化增值税改革有关事项的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 14 号）规定，本公司原适用 16%/10% 的增值税率，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%/9%。

注 2：本公司之子公司天澄沧州再生资源有限公司、池州天澄环保设施运营管理有限公司企业所得税税率为 25%。

（二）税收优惠及批文

本公司于 2017 年进行了新一轮高新技术企业资格认定的报备工作，并于 2017 年 11 月 28 日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局批准的高新技术企业证书（证书编号：GR201742001858），资格有效期三年；在资格有效期内，本公司享受 15% 的企业所得税优惠税率。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日，“上期”指 2018 年 1-6 月，“本期”指 2019 年 1-6 月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	8,256,220.80	28,909,164.65
其他货币资金	29,127,902.24	44,290,497.14
合计	37,384,123.04	73,199,661.79

期末受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	28,918,901.24	44,081,497.14
诉讼保全冻结资金	6,240,000.00	3,207,525.24
其他保证金	209,001.00	209,000.00
合计	35,367,902.24	47,498,022.38

（二）应收票据及应收账款

1、应收票据及应收账款分类

项目	期末余额	期初余额
应收票据	55,332,850.05	106,142,628.24
应收账款	213,086,370.88	213,729,324.88
合计	268,419,220.93	319,871,953.12

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	55,332,850.05	94,607,602.32
商业承兑汇票		11,535,025.92
合计	55,332,850.05	106,142,628.24

(2) 应收票据按组合计提坏账情况

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	55,332,850.05	100.00			55,332,850.05
其中：					
合计	55,332,850.05	100.00			55,332,850.05

续上表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	
其中：					
按组合计提坏账准备的应收票据	106,142,628.24	100.00			106,142,628.24
其中：					
合计	106,142,628.24	100.00			106,142,628.24

(3) 期末公司已质押的应收票据

种类	期末余额
银行承兑汇票	52,552,415.85
合计	52,552,415.85

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
期末公司终止确认的已背书但尚未到期的应收票据：		
银行承兑汇票	47,252,421.15	
商业承兑汇票	5,342,369.45	
合计	52,594,790.60	
期末公司终止确认的已贴现但尚未到期的应收票据：		
银行承兑汇票	82,007,850.24	

商业承兑汇票	5,000,000.00
合计	87,007,850.24

(5) 期末公司因出票人/承兑人未履约而将其转应收账款的票据

项目	期末转应收账款金额
银行承兑汇票	12,480,000.00
合计	12,480,000.00

注：本公司经背书转让取得由宝塔石化集团财务有限公司（以下简称“宝塔财务公司”）承兑、承诺到期无条件付款的电子银行承兑汇票两张（票号尾号分别为61856、61830，票面金额均为624万元，到期日均为2018年12月13日，期限1年），并背书转让给本公司供应商。由于宝塔财务公司出现票据违约，上述票据到期未能得到偿付。详见本附注“十、或有事项”之“1、票据纠纷诉讼事项”所述。因上述事项的影响，本公司未终止确认相应的债权与债务。

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	86,064,265.62	35.61	11,567,118.37	21.10	74,497,147.25
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,718,254.49	25.54	10,619,728.40	17.21	51,098,526.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	24,346,011.13	10.07	947,389.97	3.89	23,398,621.16
按组合计提坏账准备的应收账款	155,617,591.28	64.39	17,028,367.65	10.94	138,589,223.63
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	155,617,591.28	64.39	17,028,367.65	10.94	138,589,223.63
合计	241,681,856.90	100.00	28,595,486.02		213,086,370.88

续上表

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	74,519,756.44	30.56	12,124,125.39	25.26	62,395,631.05
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,241,442.48	24.29	11,137,096.00	18.80	48,104,346.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,278,313.96	6.27	987,029.39	6.46	14,291,284.57

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	169,337,351.96	69.44	18,003,658.13	10.63	151,333,693.83
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,337,351.96	69.44	18,003,658.13	10.63	151,333,693.83
合计	243,857,108.40	100.00	30,127,783.52		213,729,324.88

(2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东钢铁集团日照有限公司	17,140,992.40	-		根据信用风险损失
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	13,455,271.50	27,278.40	0.20	根据信用风险损失
唐山东海钢铁集团有限公司	11,252,499.99	96,450.00	0.86	根据信用风险损失
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司	10,496,000.00	10,496,000.00	100.00	已胜诉、不可收回
陕西龙门钢铁有限责任公司	9,373,490.60	-		根据信用风险损失
中钢设备有限公司	21,001,231.19			根据信用风险损失
中钢集团吉林机电设备有限公司	1,894,779.94	947,389.97	50.00	根据信用风险损失
中钢集团耐火材料有限公司	1,450,000.00			根据信用风险损失
合计	86,064,265.62	11,567,118.37		

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	55,284,077.11		
6 个月至 1 年	35,695,295.83	356,952.96	1.00
1 至 2 年	49,102,659.04	4,910,265.90	10.00
2 至 3 年	3,867,214.02	966,803.51	25.00
3 至 4 年	1,700,000.00	850,000.00	50.00
4 至 5 年	48,000.00	24,000.00	50.00
5 年以上	9,920,345.28	9,920,345.28	100.00
合计	155,617,591.28	17,028,367.65	

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

应收账款坏账准备	30,127,783.52	-1,532,297.50			28,595,486.02
合计	30,127,783.52	-1,532,297.50			28,595,486.02

(5) 本期无实际核销的应收账款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
中钢设备有限公司	21,001,231.19	8.69	
山东钢铁集团日照有限公司	17,140,992.40	7.09	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	13,455,271.50	5.57	27,278.40
唐山东海钢铁集团有限公司	11,252,499.99	4.66	96,450.00
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司	10,496,000.00	4.34	10,496,000.00
合计	73,345,995.08	30.35	10,619,728.40

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	19,206,832.21	53.09	20,174,413.70	57.55
1至2年	12,005,911.33	33.19	14,043,170.13	40.05
2至3年	4,120,780.00	11.39	708,544.00	2.02
3年以上	842,454.86	2.33	133,910.86	0.38
合计	36,175,978.40	100.00	35,060,038.69	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	账龄	未结算原因
福建龙净环保股份有限公司	5,815,000.00	16.07	1-2年	未结算完毕
北京北科欧远科技有限公司	4,700,000.00	12.99	1-2年	未结算完毕
山东瑞烨建设有限公司	1,970,000.00	5.45	1年以内	未结算完毕
新疆海天祥瑞环保工程有限公司	1,610,000.00	4.45	1年以内	未结算完毕
鞍钢附企修建工程公司	1,513,837.00	4.18	1年以内	未结算完毕
合计	15,608,837.00	43.15		

(四) 其他应收款

1、其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,992,974.97	13,205,672.72
合计	14,992,974.97	13,205,672.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	566,306.02	566,306.02
保证金及押金	14,108,340.44	10,739,907.51
备用金	1,368,956.40	2,866,494.61
其他	578,811.03	494,553.57
合计	16,622,413.89	14,667,261.71

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	34,643.37	191,855.90	1,235,089.72	1,461,588.99
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--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	2,730.36	148,426.75	16,692.82	167,849.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	37,373.73	340,282.65	1,251,782.54	1,629,438.92

(3) 按账龄披露其他应收款情况

账龄	其他应收期末账面余额	坏账准备期末余额
其中：6 个月以内	8,571,487.65	
6 个月至 1 年	3,737,373.18	37,373.73

1至2年	2,504,926.73	193,862.07
2至3年	528,005.25	132,001.31
3至4年	27,528.54	13,764.27
4至5年	1,310.00	655.00
5年以上	1,251,782.54	1,251,782.54
合计	16,622,413.89	1,629,438.92

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,461,588.99	167,849.93		1,629,438.92
合计	1,461,588.99	167,849.93		1,629,438.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	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
广西钢铁集团有限公司	项目保证金	1,775,902.00	6个月以内	10.68	0.00
方大特钢科技股份有限公司	履约保证金	1,635,000.00	6个月-1年	9.84	63,504.00
福建三宝钢铁有限公司	投标保证金	1,300,000.00	6个月以内	7.82	0.00
上海宝华国际招标有限公司	投标保证金	1,240,000.00	6个月-1年	7.46	1,600.00
江苏沙钢集团有限公司	安全保证金	1,000,000.00	6个月-1年	6.02	10,000.00
合计		6,950,902.00		41.82	75,104.00

(五) 存货

1、存货分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,547,491.08		4,547,491.08	2,696,876.45		2,696,876.45
库存商品	136,634.42		136,634.42	127,487.42		127,487.42
建造合同形成的已完工未结算资产	378,965,755.03		378,965,755.03	290,300,740.10		290,300,740.10
合计	383,649,880.53		383,649,880.53	293,125,103.97		293,125,103.97

2、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	期末金额
累计已发生成本	898,426,839.20
累计已确认毛利	120,919,177.34
减：预计损失	

已办理结算的金额	640,380,261.51
建造合同形成的已完工未结算资产	378,965,755.03

(六) 其他流动资产

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
待认证及待抵扣进项税	234,870.58		1,901,204.33	
合计	234,870.58		1,901,204.33	

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
1. 可供出售债券工具						
2. 可供出售权益工具				4,002,286.28		4,002,286.28
按公允价值计量的						
按成本计量的				4,002,286.28		4,002,286.28
3. 其他						
合计				4,002,286.28		4,002,286.28

2、期末按成本计量的可供出售金融资产情况

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
山东莱钢节能环保工程有限公司	4,002,286.28		4,002,286.28						2.00	
合计	4,002,286.28		4,002,286.28						2.00	

(八) 长期应收款

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
金源华兴融资租赁有限公司融资租赁保证金	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00
合计	2,250,000.00		2,250,000.00	2,250,000.00		2,250,000.00

注：2018年6月5日，原江西金源融资租赁有限公司更名为金源华兴融资租赁有限公司。

(九) 其他权益工具投资

1、其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
山东莱钢节能环保工程有限公司	4,002,286.28	
合计	4,002,286.28	

2、本期非交易性权益工具投资情况

项目	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
山东莱钢节能环保工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00		

(十) 投资性房地产

1、按成本计量

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	9,033,996.62		9,033,996.62
2. 本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
(3) 无形资产转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转出至固定资产或无形资产			
4. 期末余额	9,033,996.62		9,033,996.62
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	1,989,528.23		1,989,528.23
2. 本期增加金额	110,793.26		110,793.26
(1) 计提或摊销	110,793.26		110,793.26
(2) 其他转入			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 转出至固定资产或无形资产			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
4. 期末余额	2,100,321.49		2,100,321.49
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			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	6,933,675.13		6,933,675.13
2. 期初账面价值	7,044,468.39		7,044,468.39

2、未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

(十一) 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	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,101,764.32	9,817,354.52	851,915.52	5,601,102.78	81,372,137.14
2. 本期增加金额		120,689.66		216,465.52	337,155.18
(1) 购建		120,689.66		216,465.52	337,155.18
(2) 投资性房地产转入					
(3) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4. 期末余额	65,101,764.32	9,938,044.18	851,915.52	5,817,568.30	81,709,292.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,091,027.37	8,016,372.23	13,979.25	4,074,449.53	22,195,828.38
2. 本期增加金额	798,742.60	142,381.81	40,466.04	298,382.71	1,279,973.16
(1) 计提	798,742.60	142,381.81	40,466.04	298,382.71	1,279,973.16
(2) 投资性房地产转入					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	10,889,769.97	8,158,754.04	54,445.29	4,372,832.24	23,475,801.54
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) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	54,211,994.35	1,779,290.14	797,470.23	1,444,736.06	58,233,490.78
2. 期初账面价值	55,010,736.95	1,800,982.29	837,936.27	1,526,653.25	59,176,308.76

2、暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	393,310.00	381,476.53		11,833.47	
办公设备	219,504.77	210,742.10		8,762.67	
合计	612,814.77	592,218.63		20,596.14	

3、未办妥产权证书的固定资产情况

无

(十二) 无形资产

项目	软件	专有技术	土地使用权	特许经营权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	2,669,595.74	4,867,936.75	14,682,693.80	33,332,281.94	55,552,508.23
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 投资性房地产转入					
(4) 其他					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					

项目	软件	专有技术	土地使用权	特许经营权	合计
4、期末余额	2,669,595.74	4,867,936.75	14,682,693.80	33,332,281.94	55,552,508.23
二、累计摊销					
1、期初余额	1,425,939.14	4,867,936.75	3,567,879.90	5,092,168.15	14,953,923.94
2、本期增加金额	72,298.22		148,661.64	1,666,614.06	1,887,573.92
(1) 计提	72,298.22		148,661.64	1,666,614.06	1,887,573.92
(2) 内部研发					
(3) 投资性房地产转入					
3、本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4、期末余额	1,498,237.36	4,867,936.75	3,716,541.54	6,758,782.21	16,841,497.86
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	1,171,358.38		10,966,152.26	26,573,499.73	38,711,010.37
2、期初账面价值	1,243,656.60		11,114,813.90	28,240,113.79	40,598,584.29

注：特许经营权由以下两部分组成：（1）根据本公司与沧州中铁装备制造材料有限公司签订的《沧州中铁装备制造材料有限公司烧结机机头电除尘灰资源化利用项目 BOT 合同》，本公司享有项目自正式投产之日起至运营期满十年特许经营权；该项目建造合同金额为 1,200.00 万元，本公司根据建造合同确认收入 11,079,116.58 元（不含税价），确认无形资产 11,079,116.58 元，本期摊销期 6 个月，摊销金额 553,955.82 元。该项目由本公司采用建造、运营、移交（BOT）方式承建，主要利用沧州中铁装备制造材料有限公司厂区内的烧结机头电除尘灰提取氯化钾产品对外销售，以收回投资和获得回报。该项目运营阶段由本公司之全资子公司天澄沧州再生资源有限公司组织实施。

（2）根据本公司与池州恒鑫材料科技有限公司签订的《池州恒鑫材料科技有限公司年产 120 万吨球团装置配套烟气脱硫项目 BOT 合同》及补充协议，本公司享有项目正式投入营运后十年经营权；该项目建造合同金额为 2,531.00 万元，本公司根据建造合同确认收入 22,253,165.36 元（不含税价），确认无形资产 22,253,165.36 元，本期摊销期 6 个月，摊销金额 1,112,658.24 元。该项目由本公司采用建设、运营、移交（BOT）方式承建，主要收入来源为根据合同的约定在项目运营期间向池州恒鑫材料科技有限公司收取的脱硫运营费。该项目在运营阶段由本公司之全资子公司池州天澄环保设施运营管理有限公司组织实施。

(十三) 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	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
资产减值准备	4,533,273.74	30,221,824.94	4,737,940.88	31,586,272.51
合计	4,533,273.74	30,221,824.94	4,737,940.88	31,586,272.51

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额	备注
可抵扣暂时性差异	3,100.00	3,100.00	注
可抵扣亏损	3,145,180.59	2,590,118.48	注
合计	3,148,280.59	2,593,218.48	

注：本公司之子公司天澄沧州再生资源有限公司报告期内暂时性亏损，由于其未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异（应收款项减值准备）和可抵扣亏损。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

项目	期末余额	期初余额	备注
2020 年			
2021 年	147,545.66	147,545.66	
2022 年	1,154,037.41	1,154,037.41	
2023 年	1,288,535.41	1,288,535.41	
2024 年	555,062.11		
合计	3,145,180.59	2,590,118.48	

(十四) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	40,000,000.00	30,000,000.00
合计	40,000,000.00	30,000,000.00

注：报告期内本公司向汉口银行股份有限公司洪山支行借款 4,000.00 万元，以本公司房屋及土地进行抵押。

(十五) 应付票据及应付账款

1、应付票据及应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
应付票据	151,491,166.96	169,478,604.35

应付账款	362,221,292.52	334,992,710.56
合计	513,712,459.48	504,471,314.91

2、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	129,894,183.49	151,089,523.07
商业承兑汇票	21,596,983.47	18,389,081.28
合计	151,491,166.96	169,478,604.35

3、应付账款

(1) 应付账款按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	7,049,608.02	21,097,199.95
设备款	118,110,257.58	68,758,419.03
工程款	234,698,193.82	241,763,068.31
设计款	888,000.00	1,921,833.44
运输费	1,475,233.10	1,452,189.83
合计	362,221,292.52	334,992,710.56

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	300,018,284.63	261,226,218.97
1-2年(含2年)	28,222,670.26	23,518,756.06
2-3年(含3年)	9,840,887.01	18,741,734.52
3年以上	24,139,450.62	31,506,001.01
合计	362,221,292.52	334,992,710.56

(3) 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
江苏东方滤袋股份有限公司	10,837,714.77	未结算完毕
江西新钢建设有限责任公司	3,628,364.25	未结算完毕
河北省安装工程有限公司	2,809,897.47	未结算完毕
重庆通用工业(集团)有限责任公司	2,769,060.00	未结算完毕
常安集团有限公司	2,743,801.55	未结算完毕
合计	22,788,838.04	

(十六) 预收款项

1、预收款项按性质列示

项目	期末余额	期初余额
工程总承包	50,544,274.01	42,648,688.17
合计	50,544,274.01	42,648,688.17

2、预收款项按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	34,249,126.75	38,871,486.11
1-2年	15,992,045.20	3,474,100.00
2-3年		
3年以上	303,102.06	303,102.06
合计	50,544,274.01	42,648,688.17

(十七) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,081,869.70	22,761,932.74	27,354,127.68	1,489,674.76
二、离职后福利-设定提存计划	1,117,440.00	1,493,084.69	2,610,524.69	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,199,309.70	24,255,017.43	29,964,652.37	1,489,674.76

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,298,569.45	14,689,612.57	19,009,634.81	978,547.21
二、职工福利费		453,250.00	453,250.00	
三、社会保险费		1,002,736.72	1,002,736.72	
其中：医疗保险费		638,659.68	638,659.68	
工伤保险费		23,313.99	23,313.99	
生育保险费		55,884.37	55,884.37	
补充医疗保险		284,878.68	284,878.68	
四、住房公积金	137,594.88	834,924.36	832,164.00	140,355.24
五、工会经费和职工教育经费	591,103.32	310,487.02	585,420.08	316,170.26
六、其他(劳务费)	54,602.05	5,470,922.07	5,470,922.07	54,602.05

合计	6,081,869.70	22,761,932.74	27,354,127.68	1,489,674.76
----	--------------	---------------	---------------	--------------

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、基本养老保险		1,437,200.32	1,437,200.32	
二、失业保险费		55,884.37	55,884.37	
三、企业年金缴费	1,117,440.00		1,117,440.00	
合计	1,117,440.00	1,493,084.69	2,610,524.69	

(十八) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,957,710.45	17,516,844.83
企业所得税	789,504.17	1,086,554.68
城建税	4,626.09	4,626.09
房产税	183,939.16	183,939.16
个人所得税	1,416,417.05	1,289,315.85
教育费附加	2,934.76	2,934.76
其他税费	15,559.91	15,559.91
合计	11,370,691.59	20,099,775.28

(十九) 其他应付款

1、其他应付款分类

项目	期末余额	期初余额
应付利息	62,833.33	47,547.92
应付股利		
其他应付款	13,896,142.99	14,314,852.65
合计	13,958,976.32	14,362,400.57

2、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	62,833.33	47,547.92
合计	62,833.33	47,547.92

3、其他应付款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	12,980,967.19	13,327,991.31

1-2年(含2年)	167,956.80	207,204.00
2-3年(含3年)	355,204.00	148,000.00
3年以上	392,015.00	631,657.34
合计	13,896,142.99	14,314,852.65

(2) 按款项性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	10,478,000.00	10,478,000.00
保证金	1,885,827.00	1,871,963.00
押金	750,504.00	659,204.00
代扣代缴社保及公积金	105,857.82	385,217.82
代收款项	335,201.84	412,851.60
其他	340,752.33	507,616.23
合计	13,896,142.99	14,314,852.65

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的融资租赁款	20,739,627.05	27,205,062.76
1年内到期的递延收益		390,380.79
合计	20,739,627.05	27,595,443.55

(二十一) 长期应付款

1、长期应付款分类

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		6,059,021.20
专项应付款	1,288,836.84	1,268,832.90
合计	1,288,836.84	7,327,854.10

2、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	21,461,771.74	35,064,303.12
未确认融资费用	-722,144.69	-1,800,219.16
减：1年内到期的融资租赁款	20,739,627.05	27,205,062.76
合计	0.00	6,059,021.20

注：本公司与江西金源融资租赁有限公司（现更名为金源华兴融资租赁有限公司）签订《融资租赁合同（售后回租）》，以本公司建造合同工程项目作为售后回租融资租赁物，融入资金7,500.00万元，支付融资手续费247.50万元，租赁期3

年（2017年3月30日-2020年3月27日），每季支付租金，应付租赁总额为81,615,188.29元，截止2019年6月30日，累计已付租金54,113,579.23元。在租赁期内，本公司采用实际利率法计算确认当期的融资费用，项目实际利率为7.48%。

3、专项应付款

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额	形成原因
			拨付项目合作单位	转入递延收益		
城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料课题专项经费	88,096.06	100,000.00	79,996.06		108,100.06	注
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范国家课题经费	1,180,736.84				1,180,736.84	注
合计	1,268,832.90	100,000.00	79,996.06		1,268,832.90	

注：本公司与相关高校、项目实施公司等单位联合承担环保项目科研课题，并由本公司代向各合作单位拨付项目政府补助经费。本公司收到相关项目政府补助后暂挂专项应付款，待项目费用实际发生时按项目政府补助经费实际拨付进度及各单位享有的经费补助预算比例进行分配。本期期末余额为按比例应拨付给项目合作单位的经费余额。

（二十二）递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,282,514.36		570,628.59	1,711,885.77	
合计	2,282,514.36		570,628.59	1,711,885.77	

涉及政府补助的项目：

项目	期初余额	本期新增加	本期计入其他收益	期末余额	与资产相关/与收益相关
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范国家课题经费	1,350,187.27		337,546.82	1,012,640.45	与收益相关
球团烟气多污染物超低排放技术及示范课题经费	532,327.09		133,081.77	399,245.32	与收益相关
烧结机（球团）烟气细颗粒物超低排放技术	400,000.00		100,000.00	300,000.00	与收益相关
合计	2,282,514.36		570,628.59	1,711,885.77	

（二十三）股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
中钢设备有限公司	73,546,573.00	69.14			73,546,573.00	69.14
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	18,948,600.00	17.81			18,948,600.00	17.81

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
中钢投资有限公司	10,718,400.00	10.08			10,718,400.00	10.08
武汉科技大学资产经营有限公司	2,105,400.00	1.98			2,105,400.00	1.98
刘贤云	189,486.00	0.18			189,486.00	0.18
吴小霓	126,324.00	0.12			126,324.00	0.12
文环凌	105,270.00	0.10			105,270.00	0.10
吴冰	84,216.00	0.08			84,216.00	0.08
高斌	84,216.00	0.08			84,216.00	0.08
钟广华	84,216.00	0.08			84,216.00	0.08
曾超	63,162.00	0.06			63,162.00	0.06
李惠恒	63,162.00	0.06			63,162.00	0.06
胡嘉莹	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
曾贤桂	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
钟华芬	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
邵璧娜	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
王香玲	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
周泳	42,108.00	0.04			42,108.00	0.04
合计	106,371,673.00	100.00			106,371,673.00	100.00

(二十四) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价	26,556,877.72			26,556,877.72
二、其他资本公积	60,757.49			60,757.49
合计	26,617,635.21			26,617,635.21

(二十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	15,373,972.20			15,373,972.20
合计	15,373,972.20			15,373,972.20

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期末未分配利润	49,822,642.17	34,057,309.49

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	49,822,642.17	34,057,309.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,837,020.00	22,545,595.19
减：提取法定盈余公积		1,945,186.46
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	5,318,583.65	4,835,076.05
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	52,341,078.52	49,822,642.17

注：公司于2019年4月24日召开股东大会，审议通过《关于公司2018年度利润分配方案的议案》，公司以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税）。

（二十七）营业收入、营业成本

1、按业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	227,810,949.39	191,513,757.14	190,332,049.84	160,473,692.55
其中：工程建造	68,260,428.21	61,037,775.06	41,695,105.70	36,657,948.46
商品销售	148,051,458.77	124,177,751.64	140,131,739.16	119,890,615.20
技术服务	11,499,062.41	6,298,230.44	8,505,204.98	3,925,128.89
其他业务	291,705.66	72,979.50	900,303.98	150,248.00
合计	228,102,655.05	191,586,736.64	191,232,353.82	160,623,940.55

2、公司前五名客户收入

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例（%）
中钢设备有限公司	38,258,620.74	16.77
柳州钢铁股份有限公司	36,566,203.15	16.03
广西钢铁集团有限公司	36,208,670.98	15.87
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	16,490,899.19	7.23
广西盛隆冶金有限公司	15,086,206.90	6.61
合计	142,610,600.96	62.51

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	458,350.72	701,334.62
教育费附加	272,295.33	456,017.71
房产税	375,921.76	375,921.76

印花税	200,898.00	228,581.83
土地使用税	92,867.60	132,668.00
其他	4,682.18	32,714.65
合计	1,405,015.59	1,927,238.57

(二十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,603,585.75	924,793.75
差旅费	1,086,667.44	869,459.79
业务招待费	815,837.86	852,663.16
招投标费	383,609.51	-
其他费用	865,858.54	740,154.82
合计	4,755,559.10	3,387,071.52

(三十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,516,860.72	6,906,111.36
办公费	795,937.05	732,117.26
折旧费	835,992.29	719,857.54
差旅交通费	441,283.13	577,117.87
修理维护费	425,699.39	280,560.09
咨询费	397,298.61	168,085.17
其他费用	2,638,949.72	2,830,703.07
合计	13,052,020.91	12,214,552.36

(三十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	4,401,282.80	248,529.92
职工薪酬	569,430.40	252,627.19
差旅费	134,382.91	137,915.26
检测化验加工费	3,442.71	378.00
其他	687,201.89	339,323.84
合计	5,795,740.71	978,774.21

(三十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,451,067.49	4,264,420.21
减：利息收入	979,271.44	114,739.58
汇兑损失		
减：汇兑收益		
银行手续费	371,279.47	120,194.34
其他		
合计	3,843,075.52	4,269,874.97

(三十三) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据及应收账款坏账损失	-1,532,297.50	
其他应收款坏账损失	167,849.93	
合计	-1,364,447.57	

(三十四) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-319,716.28
合计		-319,716.28

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	1,056,718.53	738,576.28
代扣代缴个人所得税手续费		27,635.51
合计	1,056,718.53	766,211.79

与企业日常活动相关的政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
城市料场（灰场）扬尘控制阳光膜封闭技术与材料课题专项经费	470,376.85	390,380.79	与收益相关
密闭铁合金炉煤气干法净化技术及示范国家课题经费	337,546.82	249,624.06	与收益相关
球团烟气多污染物超低排放技术及示范子课题经费	133,081.77	98,571.43	与收益相关
烧结机（球团）烟气细颗粒物超低排放技术武汉市课题经费	100,000.00		与收益相关
增值税加计抵减	15,713.09		与收益相关
合计	1,056,718.53	738,576.28	

(三十六) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
违约金	8,000.00	7,500.00	8,000.00
合计	8,000.00	7,500.00	8,000.00

(三十七) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计			
其中：固定资产报废损失			
对外捐赠			
罚没及滞纳金支出		45,000.00	
合计		45,000.00	

(三十八) 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	2,051,985.54	1,795,472.51
递延所得税费用	204,667.14	48,234.94
合计	2,256,652.68	1,843,707.45

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	10,093,672.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,514,050.90
子公司适用不同税率的影响	383,943.77
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	219,892.48
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	138,765.53
所得税费用	2,256,652.68

(三十九) 合并现金流量表项目

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
利息收入	979,271.44	114,739.58
政府补助	1,041,005.44	
保证金	26,467,951.80	24,871,002.70
往来款项及其他	299,922.44	908,846.51
合计	28,788,151.12	25,894,588.79

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
付现管理费用	4,750,954.62	5,075,997.34
付现销售费用	3,143,860.43	2,334,960.52
保证金	1,712,778.46	6,373,696.54
财务费用中手续费支出	371,279.47	120,194.34
往来款项及其他	106,330.35	1,500,077.98
合计	10,085,203.33	15,404,926.72

3、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁（售后回租）租金	12,794,916.24	12,138,666.45
票据保证金	8,538,843.06	
合计	21,333,759.30	12,138,666.45

(四十) 合并现金流量表补充资料

1、合并现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	7,837,020.00	7,035,622.26
加: 资产减值准备	-1,364,447.57	-319,716.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,390,766.42	1,434,781.73
无形资产摊销	3,549,949.46	1,886,933.91
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）	1,469,165.85	2,850,553.24
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）	204,667.14	48,234.94
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）	-90,524,776.56	-7,561,128.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,085,975.22	21,419,140.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	70,302,459.48	-33,072,190.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,049,220.56	-6,277,768.32
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	2,016,220.80	17,685,718.22
减：现金的年初余额	25,701,639.41	38,533,993.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-23,685,418.61	-20,848,275.71

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末金额	期初余额
一、现金	2,016,220.80	25,701,639.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,016,220.80	25,701,639.41
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,016,220.80	25,701,639.41

（四十一）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	35,367,902.24	保证金、诉讼冻结

应收票据	52,552,415.85	质押
存货	13,527,067.07	融资租赁(售后回租)抵押
固定资产	51,604,745.26	借款抵押
无形资产	10,966,152.26	借款抵押
投资性房地产	6,933,675.13	借款抵押
合计	170,951,957.81	

八、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

序号	企业名称	企业类型	注册地	主要经营地	业务性质	实收资本	持股比例	享有的表决权	投资额	取得方式
1	天澄沧州再生资源有限公司	境内非金融子企业	沧州	沧州	烧结灰资源化利用	500,000.00	100%	100%	500,000.00	投资设立
2	池州天澄环保设施运营管理有限公司	境内非金融子企业	池州	池州	环保设施运营服务	500,000.00	100%	100%	500,000.00	投资设立

九、关联方关系及其交易

(一) 本企业的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	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(%)
中钢设备有限公司	北京市	工程总承包	245,000.00	69.14	69.14

注：本企业最终控制方是中国中钢集团有限公司。

(二) 本企业的子企业

详见本附注“八、在其他主体中的权益”之“在子公司中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
中国中钢股份有限公司	同一最终控制人	
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	同一最终控制人	
中钢集团工程设计研究院有限公司	同一最终控制人	
中钢集团工程设计研究院有限公司石家庄设计院	同一最终控制人	

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
中钢集团郑州金属制品研究院有限公司	同一最终控制人	
中钢集团吉林机电设备有限公司	同一最终控制人	
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	同一最终控制人	
中钢集团耐火材料有限公司	同一最终控制人	
山东莱钢节能环保工程有限公司	被投资公司	
北京国冶锐诚工程技术有限公司	同一母公司	
武汉天昱智能制造有限公司	母公司之联营企业	
北京佰能电气技术有限公司	母公司之联营企业	

(四) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京国冶锐诚工程技术有限公司	工程项目发包		767,022.57
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	劳保用品采购	132,887.93	83,423.08
中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	服务	1,415.09	
合计		134,303.02	850,445.65

(2) 销售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢设备有限公司	设备供货、材料销售	38,258,620.74	20,686,213.62
中钢集团耐火材料有限公司	设备供货、工程承包	631,227.57	
合计		38,889,848.31	20,686,213.62

2、关联方租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	本期租赁收入	上期租赁收入
武汉天昱智能制造有限公司	房屋建筑物	236,993.66	236,993.66

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
工程项目款	中钢设备有限公司	21,001,231.19		9,419,592.19	
工程项目款	中钢集团吉林机电设备有限公司	1,894,779.94	947,389.97	1,894,779.94	947,389.97
工程项目款	山东莱钢节能环保工程有限公司	4,844,977.00	335,076.00	3,963,941.83	39,639.42

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
工程项目款	中钢集团耐火材料有限公司	1,450,000.00			
	合计	29,190,988.13	1,282,465.97	15,278,313.96	987,029.39
应收票据					
工程项目款	中钢设备有限公司	14,616,361.00		4,142,000.00	
工程项目款	山东莱钢节能环保工程有限公司			1,000,000.00	
	合计	14,616,361.00		5,142,000.00	
其他应收款					
房租及水电费	中钢集团工程设计研究院有限公司	566,306.02	0.00	566,306.02	0.00
房租及水电费	武汉天昱智能制造有限公司	622,557.24	38,556.36	385,563.58	1,125.80
	合计	1,188,863.26	38,556.36	951,869.60	1,125.80

2、应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
工程款	北京国冶锐诚工程技术有限公司	103,854.00	617,990.44
劳保服采购款	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	154,150.00	
	合计	258,004.00	617,990.44
应付票据			
项目款	北京国冶锐诚工程技术有限公司	217,990.44	145,400.00
	合计	217,990.44	145,400.00
预收账款			
项目款	中钢集团耐火材料有限公司		1,080,000.00
	合计		1,080,000.00
其他应付款			
其他	中钢集团武汉安全环保研究院有限公司	116,542.93	

十、或有事项

1、2017年4月，柳州市酸王泵阀制造有限公司（以下简称“柳州酸王”）因与本公司合同纠纷向武汉市东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付拖欠合同货款 3,157,800.00 元及利息 49,724.54 元，并向法院申请财产保全，已冻结本公司基本账户银行存款 3,207,525.24 元。因柳州酸王提供的货物不符合合同约定的质量标准，本公司当庭提起反诉，请求法院判令柳州酸王承担设备的修复费用、不合格货物的退货费用及延期交货的违约金合计 1,405,000.00 元。2019年5月双方达成和解，以我公司支付柳州酸王 2,900,000 元结案，结案后公司账户已解封。

2、票据纠纷诉讼事项

本公司经背书转让取得由宝塔石化集团财务有限公司（以下简称“宝塔财务公司”）承兑、承诺到期无条件付款的电子银行承兑汇票两张（票号尾号分别为 61856、61830，票面金额均为 624 万元，到期日均为 2018 年 12 月 13 日，期限 1 年），并于 2018 年 1-2 月将其中一张背书转让支付给了深圳市万纳

托实业有限公司，另一张背书转让支付给了武汉市青山北湖机电设备工程有限公司。由于宝塔财务公司出现票据违约，上述票据到期未能得到偿付。

2019年1月3日，武钢绿色城市建设发展有限公司（票据61830号最终持有人）因票据纠纷向武汉市青山区人民法院提起诉讼，请求判令武汉华柏环保科技有限公司（背书人）、本公司（背书人）、宁夏宝塔能源化工有限公司（初始持票人）、宝塔石化集团财务有限公司（承兑人）、宁夏灵武宝塔大古储运有限公司（出票人）5家被告共同连带向其支付电子银行承兑汇票款624万元，以及逾期付款利息（以汇票金额624万元为基数，自2018年12月31日起至清偿日止，按中国人民银行的同期银行贷款利率计算，暂计算至2019年1月3日为16,588.00元）。原告同时申请了诉前财产保全，法院已冻结本公司银行存款624万元。2019年2月本案被移送至银川市中级人民法院管辖。2019年5月31日本案已在银川中院开庭，还未判决。

2019年1月22日，深圳市万纳托实业有限公司（票据61856号最终持有人）因票据追索权纠纷向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令本公司（前手背书人）向其支付票据款624万元以及利息（利息以尚欠票据金额624万元为基数，自2018年12月13日起按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至票据款全部清偿之日止，暂计算至起诉日，利息为人民币30,160.00元）。本案已于2019年3月25日开庭，2019年6月6日收到《民事判决书》，判决支持原告请求，由我公司支付票据款项。我公司已向武汉市中级人民法院上诉，二审将于2019年8月12日开庭。

根据2018年11月宝塔石化集团财务有限公司发布的关于票据兑付事项第一次公告及宁夏自治区进驻宝塔石化集团工作组第一次公告，上述票据违约问题正在依法妥善解决中，上述事项对本公司经营成果及财务状况的影响尚未确定。

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	86,064,265.62	36.33	11,567,118.37	13.44	74,497,147.25
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	61,718,254.49	26.05	10,619,728.40	17.21	51,098,526.09
单项金额虽不重大但单项计提坏	24,346,011.13	10.28	947,389.97	3.89	23,398,621.16

类别	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	150,827,665.60	63.67	17,028,367.65	11.29	133,799,297.95
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,827,665.60	63.67	17,028,367.65	11.29	133,799,297.95
合计	236,891,931.22	100.00	28,595,486.02		208,296,445.20

续上表

类别	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	74,519,756.44	31.41	12,124,125.39	16.27	62,395,631.05
其中：					
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	59,241,442.48	24.97	11,137,096.00	18.80	48,104,346.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	15,278,313.96	6.44	987,029.39	6.46	14,291,284.57
按组合计提坏账准备的应收账款	162,762,074.86	68.59	18,003,658.13	11.06	144,758,416.73
其中：					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	162,762,074.86	68.59	18,003,658.13	11.06	144,758,416.73
合计	237,281,831.30	100.00	30,127,783.52		207,154,047.78

2、期末单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山东钢铁集团日照有限公司	17,140,992.40			根据信用风险损失
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	13,455,271.50	27,278.40	0.20	根据信用风险损失
唐山东海钢铁集团有限公司	11,252,499.99	96,450.00	0.86	根据信用风险损失
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司	10,496,000.00	10,496,000.00	100.00	已胜诉、不可收回
陕西龙门钢铁有限责任公司	9,373,490.60			根据信用风险损失
中钢设备有限公司	21,001,231.19			根据信用风险损失
中钢集团吉林机电设备有限公司	1,894,779.94	947,389.97	50.00	根据信用风险损失
中钢集团耐火材料有限公司	1,450,000.00			根据信用风险损失
合计	86,064,265.62	11,567,118.37		

3、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
6个月以内	50,494,151.43		
6个月至1年	35,695,295.83	356,952.96	1.00
1至2年	49,102,659.04	4,910,265.90	10.00
2至3年	3,867,214.02	966,803.51	25.00
3至4年	1,700,000.00	850,000.00	50.00
4至5年	48,000.00	24,000.00	50.00
5年以上	9,920,345.28	9,920,345.28	100.00
合计	150,827,665.60	17,028,367.65	

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	30,127,783.52	-1,532,297.50			28,595,486.02
合计	30,127,783.52	-1,532,297.50			28,595,486.02

5、本期无实际核销的应收账款。

6、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	账面余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
中钢设备有限公司	21,001,231.19	8.87	
山东钢铁集团日照有限公司	17,140,992.40	7.24	
邯钢集团邯宝钢铁有限公司	13,455,271.50	5.68	27,278.40
唐山东海钢铁集团有限公司	11,252,499.99	4.75	96,450.00
甘肃国电龙源洁净燃烧工程技术有限责任公司	10,496,000.00	4.43	10,496,000.00
合计	73,345,995.08	30.96	10,619,728.40

(二) 其他应收款

1、其他应收款分类

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	15,549,074.97	13,771,772.72
合计	15,549,074.97	13,771,772.72

2、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
往来款	1,166,306.02	1,166,306.02
保证金及押金	14,106,340.44	10,737,907.51
备用金	1,333,956.40	2,831,494.61
其他	568,811.03	494,553.57
合计	17,175,413.89	15,230,261.71

(2) 其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	34,643.37	188,755.90	1,235,089.72	1,458,488.99
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--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	2,730.36	148,426.75	16,692.82	167,849.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额	37,373.73	337,182.65	1,251,782.54	1,626,338.92

(3) 按账龄披露其他应收款情况

账龄	其他应收期末账面余额	坏账准备期末余额
其中：6 个月以内	9,161,487.65	
6 个月至 1 年	3,727,373.18	37,273.73
1 至 2 年	2,479,926.73	191,362.07
2 至 3 年	526,005.25	131,501.31
3 至 4 年	27,528.54	13,764.27
4 至 5 年	1,310.00	655.00
5 年以上	1,251,782.54	1,251,782.54
合计	17,175,413.89	1,626,338.92

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账准备	1,458,488.99	167,849.93		1,626,338.92
合计	1,458,488.99	167,849.93		1,626,338.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	账面余额	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
广西钢铁集团有限公司	项目保证金	1,775,902.00	6 个月以内	10.68	0.00
方大特钢科技股份有限公司	履约保证金	1,635,000.00	6 个月-1 年	9.84	63,504.00
福建三宝钢铁有限公司	投标保证金	1,300,000.00	6 个月以内	7.82	0.00
上海宝华国际招标有限公司	投标保证金	1,240,000.00	6 个月-1 年	7.46	1,600.00
江苏沙钢集团有限公司	安全保证金	1,000,000.00	6 个月-1 年	6.02	10,000.00
合计		6,950,902.00		41.82	75,104.00

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资	1,000,000.00			1,000,000.00
小计	1,000,000.00			1,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计	1,000,000.00			1,000,000.00

2、对子公司投资明细

被投资单位名称	期末余额					期初余额				
	账面金额	其中：投资成本	减值准备	持股比例 (%)	核算方法	账面金额	其中：投资成本	减值准备	持股比例 (%)	核算方法
天澄沧州再生资源有限公司	500,000.00	500,000.00		100.00	成本法	500,000.00	500,000.00		100.00	成本法
池州天澄环保设施运营管理有限公司	500,000.00	500,000.00		100.00	成本法	500,000.00	500,000.00		100.00	成本法
合计	1,000,000.00	1,000,000.00		100.00		1,000,000.00	1,000,000.00		100.00	

(四) 营业收入、营业成本

1、按业务分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	218,734,751.13	186,468,097.32	182,572,192.09	156,194,483.13
其中：工程建造	68,260,428.21	60,483,819.24	41,198,138.01	35,628,086.96
商品销售	148,051,458.77	124,177,751.64	140,131,739.16	119,890,615.20
技术服务	2,422,864.15	1,806,526.44	1,242,314.92	675,780.97
其他业务	291,705.66	72,979.50	900,303.98	150,248.00
合计	219,026,456.79	186,541,076.82	183,472,496.07	156,344,731.13

2、公司前五名客户收入

客户名称	本期发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中钢设备有限公司	38,258,620.74	16.77
柳州钢铁股份有限公司	36,566,203.15	16.03
广西钢铁集团有限公司	36,208,670.98	15.87
莱芜钢铁集团银山型钢有限公司	16,490,899.19	7.23
广西盛隆冶金有限公司	15,086,206.90	6.61
合计	142,610,600.96	62.51

十四、补充资料

1、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）	1,041,005.44	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
债务重组损益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-157,350.82	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	891,654.62	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.44	0.07	0.07