



华能环保

NEEQ : 834519

江苏鑫华能环保工程股份有限公司

ChinaGreen Environmental Protection Project Co.,Ltd

半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、 报告期内,公司不断进行自主研发,获得国家知识产权局授权专利2项(实用新型),申请专利6项(其中2个发明, 4个实用新型),进一步增加了公司的核心资源和核心竞争力。
- 2、 2019年6月24日实施2018年年度权益分派: 以公司现有总股本20,000,000股为基数, 向全体股东每10股派发现金红利4.00元人民币。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注.....	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、鑫华能环保	指	江苏鑫华能环保工程股份有限公司
华能冶金	指	江苏华能冶金工程技术有限公司，系公司全资子公司
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
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
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
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	经股份公司股东大会通过的现行有效的股份公司章程
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》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
旋流除尘器	指	由除尘器、风机、引风管、风门、排风管、导料槽等设备组成，利用旋转运动产生的离心力，分离、捕集空气中粉尘的装置
黏性粉尘	指	按粉尘的黏性力分为拉断小于 60Pa 的不粘尘，60~300Pa 的微粘尘，300~600Pa 的中粘尘，以及大于 600Pa 的强粘尘，此处指拉断力大于 60pa 的粉尘。
袋式除尘	指	一种烟气除尘技术，含尘烟气中的粗颗粒粉尘在经过除尘器导流板时直接被阻挡下落到灰斗中，细颗粒粉尘进入滤袋室，通过滤袋材料的惯性、扩散、阻隔、钩挂、静电等作用去除，最终集聚一定程度后下落进入灰斗进行排灰。
电除尘	指	一种烟气除尘技术，又称“静电除尘”，含尘气体经过高压静电场，气体被电离，电晕放电，悬浮尘粒荷电以后在电场力的作用下向集尘极运动，集尘极在集满一定程度后振打清灰。

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。

公司负责人赵跃、主管会计工作负责人王莉娟及会计机构负责人（会计主管人员）崔颖葵保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 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

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	江苏鑫华能环保工程股份有限公司
英文名称及缩写	ChinaGreen Environmental Protection Project Co.,Ltd
证券简称	华能环保
证券代码	834519
法定代表人	赵颀宇
办公地址	江苏省常熟市秦坡路 2 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王莉娟
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0512-52843688
传真	0512-52843977
电子邮箱	345208997@qq.com
公司网址	www.neeq.com.cn
联系地址及邮政编码	江苏省常熟市秦坡路 2 号 邮政编码: 215500
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2000-09-22
挂牌时间	2015-12-04
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C3599 制造业-专用设备制造-社会、公共服务及其他专用设备-其他专用设备制造
主要产品与服务项目	除尘工程设备的研究、制造、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	-
实际控制人及其一致行动人	赵颀宇 赵跃

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	913205007235292234	否
注册地址	常熟市高新技术开发区 5-6	否
注册资本（元）	20,000,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	30,493,884.39	26,836,843.98	13.63%
毛利率%	39.11%	43.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,648,295.55	2,839,422.75	-41.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,570,775.86	3,061,793.13	-48.70%
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）	2.29%	4.42%	-
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）	2.18%	4.76%	-
基本每股收益	0.08	0.14	-42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	123,150,734.33	112,680,139.62	9.29%
负债总计	58,430,745.91	41,608,446.75	40.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	64,719,988.42	71,071,692.87	-8.94%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.24	3.55	-8.73%
资产负债率%（母公司）	54.68%	46.15%	-
资产负债率%（合并）	47.45%	36.93%	-
流动比率	2.43	2.37	-
利息保障倍数	1,658.41	18.05	-

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	4,641,581.78	3,690,412.56	25.93%
应收账款周转率	0.74	0.44	-
存货周转率	1.11	1.05	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	9.29%	1.26%	-

营业收入增长率%	13.63%	8.95%	-
净利润增长率%	-41.95%	-13.57%	-

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	20,000,000.00	20,000,000.00	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	94,371.64
计入当期损益的政府补助	2,000.00
除上述各项之外的其他营业收入和支出	-5,172.00
非经常性损益合计	91,199.64
所得税影响数	13,679.95
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	77,519.69

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

基于 2017 年引进的超净排放电除尘技术的成功运用，公司将拓展除冶金行业外的其他领域，如电力、建材、水泥、化工等，重点拓展各领域中优质客户，主打精品项目。公司战略定位将由环保设备制造商向环保治理综合解决方案提供商和服务商转变，从传统设备买卖的商业模式转变为“融资租赁+合同能源管理”的现代化商业模式，同时引入销售代理模式，拓展销售渠道，通过自主直销和辅助分销的模式，迅速打开市场；原自主研发的节能型高温高效除尘技术、脱硫脱硝技术、氧化球团技术等核心技术继续优化改进巩固市场，同时进一步优化改进，开发组合式新除尘工艺和技术，继续“走出去、引进来”，面向海外市场，扩大客户群体，确保公司长期处于竞争优势和可持续发展的良好局面。

面向海内外大型冶金行业客户，以订单式和差别化生产和销售模式，在保证或优化产品性能的基础上降低客户成本，并建立长期合作关系，最终获得长期持续的收入、利润和现金流。

公司在报告期内、以及报告期后至报告披露日，商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司专注于主营业务，凭借国内领先的生产技术，抓好产品质量和公司日常管理工作，超额完成了年初任务目标。尤其在签订销售合同、资金回笼、工业产值、科技研发上取得了较好成绩，公司注重开源与节流并重的经营策略和风险控制策略，不断完善内部管理制度，始终把客户服务和产品质量放在首要位置，为公司未来的发展奠定了良好基础。

报告期内，公司实现营业收入 3,049.39 万元，同比增长 13.63%，营业成本为 1,856.73 万元，比上年度增长 22.39%，归属于母公司的净利润 164.83 万元，比上年度减少 41.95%，主要变化的原因是：a、上年生产销售的备品备件较多，利润偏高；b、本年度由于人员成本以及各项固定成本、办公费用的增加等导致利润减少，截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 12315.07 万元，同比增长 9.29%，负债 5843.07 万元，同比增长 40.43%，净资产为 6472.00 万元，同比减少 8.94%，主要变化的原因是本期实施 2018 年度权益分派现金红利 800 万元。

公司报告期内应收账款周转率 0.74，上期为 0.44，主要原因为：上年度通过全体营销人员的努力，应收账款回款较多；报告期内货币资金 2127.10 万元，比期初增加 1013.86 万元，主要原因为：本期收到政策性搬迁补偿款 1357 万元；报告期内研发费用 338.41 万元，比期初减少 133.45 万元，主要原因为：上年末部分研发项目已完成，本期研发项目减少。

公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额为 464.72 万元，比上年度同期增加 95.12 万元，主要原因为减少了库存物资，采购支出金额减少；投资活动产生的现金流量净额为 1368.99 万元，比上年度同期增加 1449.48 元，主要原因为政策性搬迁，收到一期搬迁补偿款 1357 万元；筹资活动产生的现金流量净额为-800 万元，比上年度同期增加 700 万元，主要原因为本期实施 2018 年度权益分派现金红利 800 万元人民币，上年度同期实施 2017 年度权益分派现金红利 100 万元人民币。

行业发展对公司经营的影响：

公司经营不受行业波动、商业模式、企业季节性、周期性特征等影响，所处行业的发展情况、市场竞争、产品或服务未发生重大变化。

三、 风险与价值

1. 实际控制人不当控制风险 公司实际控制人为赵跃、赵颀宇父子，赵跃、赵颀宇父子合计持有公司60.00%的股份。自2000年有限公司设立时，赵跃、赵颀宇父子即先后担任公司的执行董事、总经理，股份公司成立后，赵颀宇任公司董事长兼总经理，赵跃任公司副董事长。若赵跃、赵颀宇父子利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

管理措施：公司已经建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》、“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《货币资金管理办法》等对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对控股股东、实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。公司将严格依据《公司法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，认真执行《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等规章制度的规定，保障三会的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

2. 公司治理的风险 公司在有限公司阶段，由于规模较小，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在一定的瑕疵，曾存在如股东、关联方与公司关联往来未履行决策批准程序、监事未能发挥切实监督作用等不规范的情况。股份公司成立后，公司逐步完善了法人治理结构。但股份公司成立时间较短，公司的规范运作仍待进一步考察和提高。

管理措施：公司管理层将加强学习，严格遵守各项规章制度，严格按照“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《投融资管理办法》、《对外担保管理办法》、《货币资金管理办法》等制度治理公司，使公司朝着更加规范化的方向发展。

3. 下游行业需求波动的风险 公司所处除尘器行业是为钢铁、冶金等行业服务的行业，国家宏观经济景气程度以及下游行业的需求将直接影响除尘器行业的发展。除尘器行业对于下游企业的依赖较为明显，下游企业的固定资产投资规模与对除尘设备的需求量将直接影响除尘器行业的产值与规模。当前国家宏观经济的下滑对钢铁等行业造成了一定的影响，如果宏观经济持续低迷，将直接影响除尘器行业的景气程度且将使得除尘器企业无法避免一定的经营风险。

管理措施：根据中国钢铁业协会的数据，钢铁价格已开始持续回升，库存持续下降，如下游钢铁行业情况持续好转，也能有效防止公司业绩下滑的风险。此外，公司亦积极开拓钢铁以外行业的客户，并投入脱硫脱硝行业的市场拓展，在钢铁行业外寻找新的增长点。

4. 应收账款较大风险 公司2019年6月30日应收账款余额为44,875,177.82元，占流动资产40.54%，公司报告期的应收账款余额较大。公司主要客户为大中型钢铁企业，该类客户原本信誉状况较好，由于近年来钢铁行业整体走弱，导致资金流趋紧，出现一定情况的付款逾期，回收可能性较大。但应收账款数额较大，一旦发生实质性坏账，将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响。

管理措施：公司已充分认识到应收账款较快增长的风险，计划采用以下方式改进：加快回收已发生的应收账款；控制与有逾期付款行为的客户发生新的交易；与客户签订合同时约定更短的信用周期并严格执行；重点发展回款及时、风险较小的下游客户，形成稳定合作。

报告期内，公司积极应对不利局面，通过加强客户联系，维护稳定客户关系，积极主动服务客户，确保备品备件及时提供，同时加强科研开发，重视技术人才的引进和培养，加强新技术合作，形成了新的订单，开辟了新领域。

四、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司高度重视企业的社会责任，始终贯彻可持续发展理念，诚信经营、依法纳税、切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

公司依法缴纳员工养老、医疗、失业、工伤、生育等各项社会保险和住房公积金，对公司全体股东和每一位员工负责，关注员工健康、安全，组织员工健康体检，提高员工的福利待遇，开展各项节日活动，定期组织员工培训，加强员工修养。为地区经济与社会发展贡献自己的一份力量。

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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.(四)
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	10,000,000.00	4,494,738.63
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	300,000.00	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,000,000.00	

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/7/30		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
董监高	2015/7/30		挂牌	其他承诺 (请自行填写)	避免关联交易, 同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况:

1. 为避免今后出现新的或潜在的同业竞争情形, 公司股东、实际控制人赵跃、邵玉芬、赵颀宇均出具了《避免同业竞争承诺函》, 承诺在持有公司股份或担任公司董事、监事、高级管理人员期间将不以任何形式取得任何在商业上对股份公司构成竞争的经济实体、机构、经济组织的控制权, 或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。
2. 2015年7月30日, 公司全部股东、董事、监事、高级管理人员出具书面承诺, 保证将尽可能减少与股份公司间的关联交易, 对于无法避免的关联交易, 将严格按照《公司法》、《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定, 履行相应的决策程序。
3. 公司所有董事、监事、高级管理人员均已签署《规范关联交易承诺函》、承诺避免不必要的关联交易, 并减少、规范必须的关联交易, 同时均已签署《避免同业竞争承诺函》和《关于诚信状况的书面声明》。报告期内, 未有违反上述承诺的情况。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位: 元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	质押	436,180.00	0.35%	保函、银行承兑汇票保证金
应收票据	质押	3,728,919.82	3.03%	质押用于开具银行承兑汇票
合计	-	4,165,099.82	3.38%	-

(四) 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: 元或股

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
2019-6-24	4.00	0	0
合计	4.00	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 年度权益分派方案已获 2019 年 5 月 15 日召开的 2018 年度股东大会审议通过, 2018 年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 20,000,000.00 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 4.00 元人民币。

本次分派对象为: 截止 2019 年 6 月 21 日下午全国中小企业股份转让系统收市后, 在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司(以下简称“中国结算北京分公司”)登记在册的全体股东。

本公司委托中国结算北京分公司代派的现金红利已于 2019 年 6 月 24 日通过股东托管证券公司直接划入其资金账户。

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					
	其中: 控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	20,000,000	100%	0	20,000,000	100%
	其中: 控股股东、实际控制人	12,000,000	60%	0	12,000,000	60%
	董事、监事、高管	12,000,000	60%	0	12,000,000	60%
	核心员工					
总股本		20,000,000	-	0	20,000,000.00	-
普通股股东人数		3				

(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	赵跃	8,000,000	0	8,000,000	40%	8,000,000	0
2	邵玉芬	8,000,000	0	8,000,000	40%	8,000,000	0
3	赵颖宇	4,000,000	0	4,000,000	20%	4,000,000	0
合计		20,000,000	0	20,000,000	100%	20,000,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

赵跃与赵颖宇系父子关系, 邵玉芬与赵颖宇系母子关系, 除此以外, 股东之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

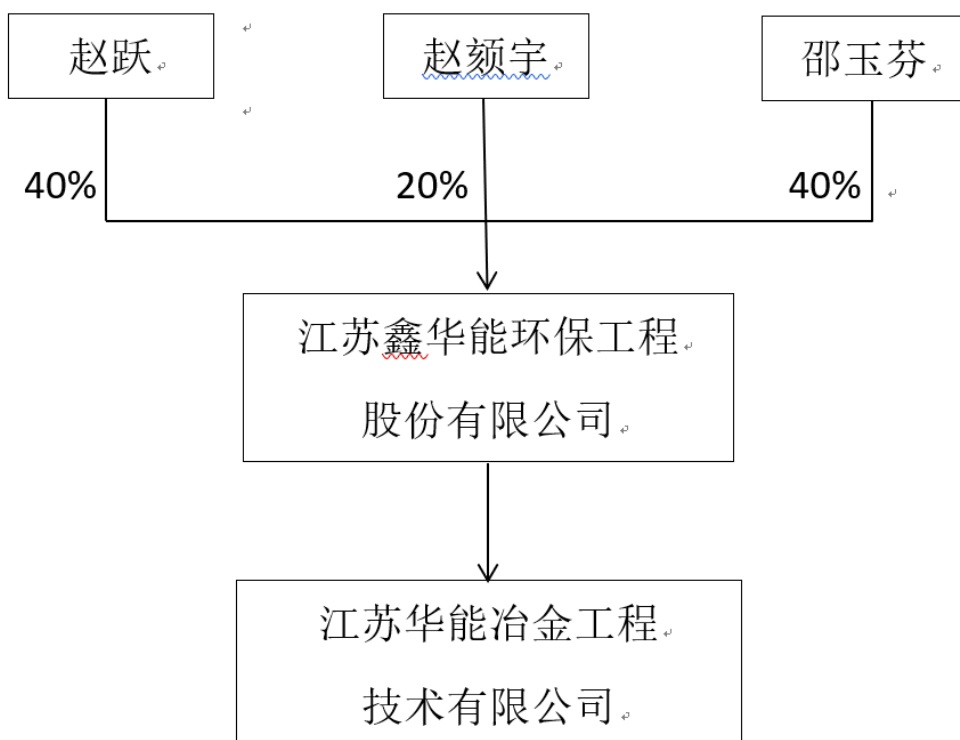
是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司无控股股东

(二) 实际控制人情况



公司实际控制人为赵跃和赵颜宇，报告期末持股数量为 1200 万股，持股比例为 60%。

赵颜宇，男，1983 年 5 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，高级经济师。2005 年 6 月毕业于新加坡淡马锡理工学院，本科学历。2005 年 9 月至 2015 年 6 月于有限公司历任监事、总经理、执行董事。2008 年 1 月至今于常熟市凯罗德国际贸易有限公司任执行董事。2012 年 2 月至今于江苏华能冶金工程技术有限公司任监事。2015 年 7 月起于股份公司担任董事长兼总经理，2019 年 6 月 25 日起任股份公司董事。

赵跃，男，1957 年 9 月出生，中国籍，无境外永久居留权，汉族，初中学历。1972 年 8 月至 1978 年 6 月学工，1978 年 7 月至 2000 年 8 月于常熟市喷嘴厂历任技术员、工艺员、销售员。2000 年 9 月至 2012 年 1 月于有限公司历任总经理、执行董事、监事。2012 年 2 月至今于江苏华能冶金工程技术有限公司任执行董事、总经理。2015 年 8 月至今于常熟市凯罗德国际贸易有限公司任监事。2015 年 7 月起于股份公司担任副董事长，2019 年 6 月 25 日起任股份公司董事长。

报告期内，实际控制人在报告期内未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵跃	董事长	男	1957年9月	初中	三年	是
赵颢宇	董事	男	1983年5月	本科	三年	是
丁晓东	董事、总经理	男	1979年1月	大专	三年	是
束云峰	董事、副总经理	男	1976年5月	本科	三年	是
王莉娟	董事、董事会秘书、财务负责人	女	1971年6月	大专	三年	是
邵建民	监事会主席	男	1955年10月	大专	三年	是
陆颂军	监事	男	1979年4月	本科	三年	是
田庆	职工监事	男	1984年7月	高中	三年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长赵跃与董事赵颢宇系父子关系,除此以外,公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系

(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
赵跃	董事长	8,000,000	0	8,000,000	40%	0
赵颢宇	董事	4,000,000	0	4,000,000	20%	0
合计	-	12,000,000	0	12,000,000	60%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
赵颢宇	董事长、总经理	离任	董事	个人原因

赵跃	副董事长	新任	董事长	新任
丁晓东	董事、副总经理	新任	董事、总经理	新任
邵建民	无	新任	监事会主席	新任
陆颂军	无	新任	监事	新任
田庆	无	新任	职工监事	新任
俞祚琛	监事会主席	离任	无	离职
叶林	监事	离任	无	个人原因
计耀良	职工监事	离任	无	个人原因

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

邵建民先生，男，1955年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族。1986年6月毕业于全国高等教育自学考试汉语言文学，大专学历。1973年6月至1987年12月于国营常熟量具刃具厂工作，为车间工人、厂办副主任、主任；1988年1月至1989年7月在常熟市经济委员会工作，任秘书、办公室副主任；1989年7月至2002年8月在常熟市人民政府办公室工作，任副科长、科长、副主任。2002年8月至2003年4月在常熟市人民政府驻上海联络处，任主任，兼任常熟市经济贸易委员会副主任；2003年4月至2015年10月，任常熟市科学技术局副局长，主任科员，其中2008年至2010年12兼任常熟市知识产权局副局长，2015年11月退休。

陆颂军先生，男，1979年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，2013年7月毕业于常熟理工学院，机械工程及自动化本科学历，2003年7月至2015年7月历任常熟市华能环保工程有限公司工程部施工员、生产部科长、副部长、部长、成控部部长、综合管理部部长兼党支部书记、ERP项目组组长。2015年7月至今任江苏鑫华能环保工程股份有限公司质量部部长、运营本部副部长、兼任党支部书记。

田庆先生，男，1984年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，汉族，高中学历，2002年至2006年，就职于无锡东雄重型电炉有限公司担任操作工，2007年至2015年7月历任常熟市华能环保工程有限公司车间操作工，2015年7月至今江苏鑫华能环保工程股份有限公司车间操作工。

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	25	24
生产人员	42	41
销售人员	8	8
技术人员	18	16
财务人员	5	5
员工总计	98	94

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	21	20
专科	20	19

专科以下	56	54
员工总计	98	94

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况:

1、人员变动:本年度公司根据发展需要,结合年度业务安排,对本部门所需的岗位及岗位人员编制进行了调整,年末人员数无重大变化。

2、员工培训:公司历来重视员工培训和对企业文化的理解,根据不同岗位的要求,制定了包括新员工培训、管理技能、质量管理体系等系列培训计划,具体根据实际情况制定培训的方式,以务实为原则,以结果为导向。公司对各级管理人员个人综合素质和管理能力制定专项的培训计划,不断提升公司中层、基层管理者自身的综合素质,积极改变思维方式,正确传达公司的经营理念,保留优秀人才。

3、员工薪酬政策 公司根据内部相关薪酬体系及政策,逐步提升公司员工的福利。公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金,公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策,为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金

(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	五、1	21,270,096.79	11,131,459.34
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	五、2	67,003,841.64	63,441,557.54
其中：应收票据		22,128,663.82	25,383,505.93
应收账款		44,875,177.82	38,058,051.61
应收款项融资			
预付款项	五、3	4,197,937.58	5,697,010.11
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、4	1,869,770.01	1,127,524.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	16,350,258.79	17,157,968.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6		125,624.18
流动资产合计		110,691,904.81	98,681,143.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	7,960,671.27	8,748,666.94
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、8	1,553,001.90	2,259,776.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、9	134,361.96	188,399.49
递延所得税资产	五、10	1,703,486.39	1,694,844.26
其他非流动资产	五、11	1,107,308.00	1,107,308.00
非流动资产合计		12,458,829.52	13,998,995.66
资产总计		123,150,734.33	112,680,139.62
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			
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	五、12	9,058,075.77	10,053,628.80
其中：应付票据		1,965,991.40	1,636,036.00
应付账款		7,092,084.37	8,417,592.80
预收款项	五、13	34,116,700.36	26,735,781.76
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、14	634,111.81	2,410,145.32
应交税费	五、15	986,256.91	1,686,381.14
其他应付款	五、16	745,752.15	609,302.18
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、17		113,207.55
流动负债合计		45,540,897.00	41,608,446.75
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	五、18	12,889,848.91	
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		12,889,848.91	
负债合计		58,430,745.91	41,608,446.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、19	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	31,952,809.64	31,952,809.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	2,929,072.99	2,929,072.99
一般风险准备			
未分配利润	五、22	9,838,105.79	16,189,810.24
归属于母公司所有者权益合计		64,719,988.42	71,071,692.87
少数股东权益			
所有者权益合计		64,719,988.42	71,071,692.87
负债和所有者权益总计		123,150,734.33	112,680,139.62

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

（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		20,796,667.92	10,652,373.47

交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二、1	22,128,663.82	25,383,505.93
应收账款	十二、1	43,205,867.70	36,186,072.29
应收款项融资			
预付款项		4,034,755.58	5,533,828.11
其他应收款	十二、2	1,863,206.19	1,120,960.90
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		16,350,258.79	17,157,968.07
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		108,379,420.00	96,034,708.77
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、3	21,880,000.00	21,880,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		7,770,506.30	8,484,469.61
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,553,001.90	2,259,776.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		124,114.50	173,760.30
递延所得税资产		1,500,771.68	1,492,129.55
其他非流动资产		1,107,308.00	1,107,308.00
非流动资产合计		33,935,702.38	35,397,444.43
资产总计		142,315,122.38	131,432,153.20
流动负债：			
短期借款			

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		1,965,991.40	1,636,036
应付账款		4,865,988.99	6,191,497.42
预收款项		34,116,700.36	26,522,445.76
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		521,548.91	2,240,211.42
应交税费		1,028,622.42	1,686,134.39
其他应付款		22,398,759.41	22,263,512.76
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			
其他流动负债			113,207.55
流动负债合计		64,897,611.49	60,653,045.30
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		12,889,848.91	
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		12,889,848.91	
负债合计		77,787,460.40	60,653,045.30
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		31,952,809.64	31,952,809.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,929,072.99	2,929,072.99
一般风险准备			

未分配利润		9,645,779.35	15,897,225.27
所有者权益合计		64,527,661.98	70,779,107.90
负债和所有者权益合计		142,315,122.38	131,432,153.20

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

(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		30,493,884.39	26,836,843.98
其中：营业收入	五、23	30,493,884.39	26,836,843.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		28,642,965.55	23,191,587.99
其中：营业成本	五、23	18,567,320.00	15,170,792.17
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	311,191.36	164,945.50
销售费用	五、25	2,623,806.69	2,363,425.36
管理费用	五、26	3,700,182.08	2,997,980.96
研发费用	五、27	3,384,111.02	4,718,660.12
财务费用	五、28	-15,359.83	174,487.55
其中：利息费用		1,170.00	198,454.94
利息收入		31,179.44	16,574.32
信用减值损失	五、29	71,714.23	
资产减值损失	五、30		-2,398,703.67
加：其他收益	五、32	2,000.00	4,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,852,918.84	3,649,255.99
加：营业外收入	五、33	98,451.64	35,000.06
减：营业外支出	五、34	12,199.24	300,376.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,939,171.24	3,383,879.07
减：所得税费用	五、35	290,875.69	544,456.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		1,648,295.55	2,839,422.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		1,648,295.55	2,839,422.75
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,648,295.55	2,839,422.75
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		1,648,295.55	2,839,422.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,648,295.55	2,839,422.75
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）		0.08	0.14
(二)稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、4	30,493,884.39	26,636,843.98
减：营业成本	十二、4	18,567,320.00	14,996,034.89
税金及附加		311,167.66	164,881.30
销售费用		2,623,806.69	2,363,425.36
管理费用		3,586,817.11	2,473,082.74
研发费用		3,384,111.02	4,718,660.12
财务费用		-16,975.13	176,485.10
其中：利息费用		1,170.00	198,454.94
利息收入		30,924.66	12,124.93
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-71,714.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			2,142,531.95
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）		1,965,922.81	3,886,806.42
加：营业外收入		100,451.64	37,000.06
减：营业外支出		9,252.00	300,376.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,057,122.45	3,623,429.50
减：所得税费用		308,568.37	544,456.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,748,554.08	3,078,973.18
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,748,554.08	3,078,973.18
（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		1,748,554.08	3,078,973.18
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

（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		39,888,597.16	47,312,153.35
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	五、36	1,795,899.70	1,813,745.39
经营活动现金流入小计		41,684,496.86	49,125,898.74
购买商品、接受劳务支付的现金		19,775,741.61	30,511,253.48
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		5,900,716.01	5,734,255.08
支付的各项税费		3,035,043.41	4,095,984.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、 36	8,331,414.05	5,093,993.46
经营活动现金流出小计		37,042,915.08	45,435,486.18
经营活动产生的现金流量净额		4,641,581.78	3,690,412.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		13,717,274.34	
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		13,717,274.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,396.84	804,863.38
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		27,396.84	804,863.38
投资活动产生的现金流量净额		13,689,877.50	-804,863.38
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			
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			
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		8,000,000.00	1,000,000.00
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		8,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,000,000.00	-1,000,000.00
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		10,331,459.28	1,885,549.18
加：期初现金及现金等价物余额		10,502,457.51	8,302,134.87
六、期末现金及现金等价物余额		20,833,916.79	10,187,684.05

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

(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		39,843,319.49	47,322,514.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,505,183.19	2,987,762.81
经营活动现金流入小计		41,348,502.68	50,310,277.33
购买商品、接受劳务支付的现金		19,601,539.64	33,704,924.19
支付给职工以及为职工支付的现金		5,801,241.71	5,453,652.12
支付的各项税费		3,035,019.71	4,095,984.16
支付其他与经营活动有关的现金		8,263,462.84	2,078,730.41
经营活动现金流出小计		36,701,263.90	45,333,290.88
经营活动产生的现金流量净额		4,647,238.78	4,976,986.45
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		13,717,274.34	
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		13,717,274.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,396.84	832,536.68
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		27,396.84	832,536.68

投资活动产生的现金流量净额		13,689,877.50	-832,536.68
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			
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			
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		8,000,000.00	1,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		8,000,000.00	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-8,000,000.00	-1,000,000.00
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		10,337,116.28	3,144,449.77
加：期初现金及现金等价物余额		10,023,371.64	6,177,941.11
六、期末现金及现金等价物余额		20,360,487.92	9,322,390.88

法定代表人：赵颖宇

主管会计工作负责人：王莉娟

会计机构负责人：崔颖葵

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部 2017 年发布的《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—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则（保险公司除外）。

(2) 本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和企业会计准则的要求编制 2019 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法

二、 报表项目注释

2019 年半年度财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

江苏鑫华能环保工程股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由常熟市华能环保工程有限公司（以

下简称常熟华能公司)整体变更设立的股份有限公司。常熟华能公司由赵跃,赵颀宇(曾用名赵克宇)共同出资设立,于2000年9月22日由苏州市常熟工商行政管理局核准登记注册。公司现有注册资本为人民币2,000.00万元,总股本为2,000.00万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股20,000,000.00股;无限售条件的流通股份A股0.00股。公司股票于2015年11月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

常熟华能公司成立时的注册资本为人民币138.00万元,其中,货币出资人民币101.10万元,实物出资人民币36.90万元;股东赵跃认缴人民币100.00万元,占注册资本72.46%,股东赵颀宇认缴人民币38.00万元,占注册资本27.54%。本次出资业经江苏中瑞会计师事务所有限公司于2000年9月19日出具验资报告苏中会验(2000)内字第286号加以验证。

2004年6月15日,根据股东会决议和修改后的公司章程,股东赵跃将44.93%的股权转让给股东赵颀宇。股权转让后,股东赵跃出资人民币380,000.00元,占注册资本27.54%,股东赵颀宇出资人民币1,000,000.00元,占注册资本72.46%。

2005年4月5日,根据股东会决议和修改后的公司章程,常熟华能公司注册资本由人民币138.00万元变更为人民币518.00万元,增资人民币380.00万元,其中股东赵跃以货币增资人民币107.00万元,股东赵颀宇以货币增资人民币273.00万元。增资后,股东赵跃出资人民币1,450,000.00元,占注册资本的27.99%,股东赵颀宇出资人民币3,730,000.00元,占注册资本的72.01%。截止2005年4月7日,股东全部缴纳完毕,并经常熟新联会计师事务所有限公司于2005年4月10日出具常新会(2005)验字第112号验资报告验证。

2006年5月30日,根据股东会决议和修改后的公司章程,常熟华能公司注册资本由人民币518万元变更为人民币1,088.00万元,增资人民币570.00万元,其中股东赵跃以货币增资人民币155.00万元,股东赵颀宇以货币增资人民币415.00万元。增资后股东赵跃出资人民币3,000,000.00元,占注册资本27.57%,股东赵颀宇出资人民币7,880,000.00元,占注册资本72.43%。截止2006年5月31日,股东全部缴纳完毕,于2006年5月31日出具常新会(2006)验字第149号验资报告验证。

2012年2月20日,根据股东会决议和修改后的公司章程,股东赵颀宇将52.43%的股权以570.40万元转让于新股东邵玉芬。转让后,股东赵跃出资人民币3,000,000.00元,占注册资本的27.57%,股东赵颀宇出资人民币2,176,000.00元,占注册资本的20.00%,股东邵玉芬出资人民币5,704,000.00元,占注册资本的52.43%。

2015年3月25日,根据股东会决议和修改后的公司章程,股东邵玉芬将12.43%的股权以135.24万元转让于股东赵跃。转让后股东邵玉芬占比40%,股东赵颀宇占比20%,股东赵跃占比40%。

2015年3月26日,股东赵跃将其在江苏华能冶金工程技术有限公司中的100%股权以人民币2,188.00

万元转让给本公司。

2015年6月20日，常熟华能公司召开临时股东会，全体股东作为股份公司发起人，拟按照截止至2015年4月30日经审计的账面净资产整体变更为股份公司。2015年7月13日股份公司召开第一次股东大会决议，全体发起人一致同意以CHW审字[2015]0369号审计报告确认的基准日净资产人民币51,952,809.64元折合成股份公司股本，共折合股本2000万股，每股面值人民币1元，剩余部分计入资本公积。

2015年7月16日，公司名称由常熟市华能环保工程有限公司变更为江苏鑫华能环保工程股份有限公司，注册资本由人民币1,088.00万元变更为人民币2,000.00万元，取得苏州市工商行政管理局对股份公司核发的注册号为320581000032384的《企业法人营业执照》。此次变更业经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）出具的CHW验字[2015]0046号验资报告验证。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设财务部、人事行政部、施工服务部、制造管理部等主要职能部门。

本公司属专业设备制造行业。经营范围为：冶金、焦化、电力、化工行业的环保（脱硫、除尘）工程设计、制造、销售、安装（涉及资质的凭资质证安装）；球团成套机械设备（环冷机、耐热斗式提升机、筛分布料器、耐热铸件、结构件）设计、制造、销售、安装（涉及资质的凭资质证安装）；金属材料（不含线材）销售；从事货物进出口业务及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品技术除外。（国家法律、行政法规规定需批准或领许可证生产经营凭批准文件及许可证生产经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表及财务报表附注已于2019年8月19日经公司董事会批准。

（二）合并财务报表范围

（1）本期合并财务报表范围如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	主营业务	备注
江苏华能冶金工程技术有限公司	2188	冶金工程技术及循环经济技术管理、咨询；冶金设备工艺新技术研究及开发；氧化球团成套设备销售、安装；环保成套设备销售、安装；金属化球团成套设备销售、安装；焦化、炼铁、轧钢成套设备销售、安装；机械设备销售；机电设备（不含特种设备、输供电设备）安装工程施工；冶金工程设计及设计管理；冶金设备维修（不含特种设备、输供电设备）；厂房、冶金设备、管道保温及防腐工程施工；从事货物进出口业务及技术进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；以下项目另设分支机	

		构经营:机械设备制作、加工。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	
--	--	--	--

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
江苏华能冶金工程技术有限公司	2188 万元		100	100	是

本期合并财务报表范围及其变化其他情况，详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”以及“七、在其他主体中的权益”相关内容。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释和其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证监会公布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的规定，并基于本公司制定的各项会计政策和会计估计进行编制。

2、持续经营

根据目前可获取的信息，经本公司综合评价，本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力。

三、重要会计政策及会计估计

本公司重要会计政策及会计估计，是依据财政部发布的企业会计准则的有关规定，结合本公司生产经营特点制定。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息，并在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为会计年度和会计中期。会计中期是指短于一个完整会计年度的报告期间。

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以一年（12个月）作为正常营业周期。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

合并方支付的合并对价和合并方取得的净资产均按账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

（2）非同一控制下的企业合并

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，计入当期损益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益，但为企业合并发行权益性证券或债券等发生的手续费、佣金等计入股东权益或负债的初始计量金额。

6、合并财务报表的编制方法

本公司（母公司）以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。子公司所有者权益中不属于本公司所拥有的份额作为少数股东权益在合并资产负债表所有者权益项下单独列示。

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调整后合并。

对于因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；对于因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，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

(2) 共同经营的会计处理

公司作为共同经营合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (一) 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；
- (二) 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；
- (三) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (四) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (五) 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。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

9、外币业务和外币报表折算

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产和金融负债的分类与计量

本公司按投资目的和经济实质将拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、应收款项、持有至到期投资四类。其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值计量，公允价值变动计入股东权益；应收款项及持有至到期投资以摊余成本计量。

本公司按经济实质将承担的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的其他金融负债两类。

（2）金融资产和金融负债公允价值的确定

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（3）金融资产转移的确认与计量

本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方为金融资产转移，转移金融资产可以是金融资产的全部，也可以是一部分。金融资产转移包括两种形式：

将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务。

本公司已将全部或部分金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时，终止确认该全部或部分金融资产，收到的对价与所转移金融资产账面价值的差额确认为损益，同时将原在所有者权益中确认的金融资产累计利得或损失转入损益；保留了所有权上几乎所有的风险和报酬时，继续确认该全部或部分金融资产，收到的对价确认为金融负债。

对于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，但未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融资产和金融负债终止确认

满足下列条件之一的公司金融资产将被终止确认：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，且符合《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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

（5）金融资产减值

公司在资产负债表日对除交易性金融资产以外的金融资产账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项重大的金融资产需单独进行减值测试，如有客观证据证明其已发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。对于单项金额不重大的和单独测试未发生减值的金融资产，公司根据客户的信用程度及历年发生坏账的实际情况，按信用组合进行减值测试，以确认减值损失。

金融资产发生减值的客观证据是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人发生让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行

总体评价后发现，该金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦ 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨ 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，减值损失按账面价值与按原实际利率折现的预计未来现金流量的现值之间的差额计算。

对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产减值：当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中：严重下跌是指公允价值下跌幅度累计超过50%；非暂时性下跌是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

11、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	应收账款——金额 100 万元以上（含）的款项； 其他应收款——金额 100 万元以上（含）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备； 经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
------	---------	-----------

组合名称	确定组合的依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	账龄分析法
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
备用金组合	应收本公司员工备用金款项	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法：

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

（3）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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

（4）对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（5）如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

12、存货

（1）存货的分类

公司存货分为原材料（含低值易耗品、包装物）、在产品、库存商品等。

（2）发出存货计价方法

公司对发出存货采用加权平均法计价。

（3）存货可变现净值确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低原则计价。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司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

公司周转使用的低值易耗品和包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

(1) 取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(2) 持有待售类别的初始计量和后续计量

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非

流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

14、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的初始投资成本按取得方式的不同，分别采用如下方式确认：

同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认；

除企业合并形成的长期股权投资外，通过其他方式取得的长期股权投资，按照以下要求确定初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；

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

通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本；

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（2）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

控制是指公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

②公司对联营企业和合营企业的权益性投资，采用权益法核算。

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即为对联营企业投资。重大影响，是指被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即为对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

本公司对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，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

15、投资性房地产

本公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造的投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可适用状态前发生的必要支出构成。以其他方式取得投资性房地产的成本，按照相关准则的规定确定。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照相关固定资产和无形资产的折旧或摊销政策计提折旧或摊销。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类及折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	估计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10年	5%	9.50%

运输工具	年限平均法	4年	5%	23.75%
电子设备	年限平均法	3-5年	5%	19.00%-31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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；

即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的75%及以上；

本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的90%及以上；

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。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。

17、在建工程

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

18、借款费用

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

相关借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本。

固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

（3）借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，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。

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

（2）无形资产摊销方法和期限

本公司对使用寿命有限的无形资产，自其可供使用时起在使用寿命内采用年限平均法摊销，计入当期损益。其中：土地使用权从出让起始日（获得土地使用权日）起，按其出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

本公司对使用寿命不确定的无形资产不摊销。每个会计期间对其使用寿命进行复核，如果有证据

表明其使用寿命是有限的，估计其使用寿命并按使用寿命有限的无形资产摊销方法进行摊销。

（3）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目支出区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。

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（专利技术和非专利技术）：

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；

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；

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；

运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

20、长期资产减值

本公司对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产的减值，采用以下方法确定：

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。如存在减值迹象，则估计其可收回金额，进行减值测试。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值的，本公司将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用发生时按实际成本计量，并按预计受益期限采用年限平均法进行摊销，计入当期损益。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益（其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外）。

公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划，是指公司与职工就离职后福利达成的协议，或者公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。

本公司将离职后福利计划分类为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。

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

本公司尚未制定设定受益计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司辞退福利，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。

本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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

23、预计负债

（1）预计负债确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债。

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债计量方法

本公司按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

24、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

（1）以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。

但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。

企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、优先股、永续债等其他金融工具的会计处理方法

公司以所发行金融工具的分类为基础，确定该工具利息支出或股利分配等的会计处理。对于归类为权益工具的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“债”，其利息支出或股利分配都作为本公司（即发行方）的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的优先股、永续债等金融工具，无论其名称中是否包含“股”，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

本公司发行优先股、永续债等金融工具，其发生的手续费、佣金等交易费用，如分类为债务工具且以摊余成本计量的，计入所发行工具的初始计量金额；如分类为权益工具的，从权益中扣除。

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(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（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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）确认让渡资产使用权收入的依据

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

利息收入金额：按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

租赁收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

本公司收入的具体确认原则：

本公司产品销售收入以产品经本公司验收合格且已经发出作为收入确认的时点。

27、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司根据政府补助相关文件中明确规定的补助对象性质，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。对于政府补助相关文件未明确规定补助对象的，本公司依据该项补助是否用于购建或以其他方式形成长期资产来判断其与资产相关或与收益相关。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，本公司确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照资产负债表日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。

公司确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产；如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

公司递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况：企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税。

29、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接

费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更：

（公司自2019年1月1日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】）7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号-金融资产转移》的通知（财会【2018】）8号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号-套期会计》的通知（财会【2018】）9号）、财政部关于印发修订《企业会计准则/37号-金融工具列报》的通知（财会【2017】）14号）的相关规定编制财务报表。

对比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

项目	上期金额	本期金额
资产减值损失	-2,398,703.67	
信用减值损失		71, 714.23

(2) 重要会计估计变更：无

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	16%、13%、11%、10%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

执行不同企业所得税税率纳税主体的情况：

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
一级子公司：江苏华能冶金工程技术有限公司	25%

2、税收优惠

公司系高新技术企业，2018年10月24日取得新的高新技术企业证书，证书编号：GR201832000822，有效期三年，企业所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目附注

以下附注未经特别注明，期末余额指2019年06月30日账面余额，期初余额指2018年12月31日账面余额，本期发生额指2019年度1-6月发生额、上期发生额指2018年度1-6月发生额，金额单位为人民币元。

1、货币资金

(1) 货币资金分类

项目	期末余额	期初余额
现金	39,125.83	39,464.08
银行存款	8,224,790.96	10,462,993.43
其他货币资金—保证金	436,180.00	629,001.83
其他货币资金—理财（保本型）	12,570,000.00	-
合计	21,270,096.79	11,131,459.34

(2) 货币资金期末余额中，除其他货币资金中保证金、保本型理财外，无因抵押、质押或冻结等对使用有限制情况款项。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,128,663.82	25,383,505.93
应收账款	44,875,177.82	38,058,051.61
合计	67,003,841.64	63,441,557.54

(1) 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	21,968,663.82	23,234,172.96
商业承兑汇票	160,000.00	2,149,332.97
合计	22,128,663.82	25,383,505.93

②年末已质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,728,919.82
合计	3,728,919.82

③年末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

④年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	55,096,166.56	100	10,220,988.74	18.55	44,875,177.82

其中：关联方组合	848,148.60	1.54			848,148.60
账龄组合	54,248,017.96	98.46	10,220,988.74	18.55	44,027,029.22
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	55,096,166.56	100	10,220,988.74	21.15	44,875,177.82

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	48,263,432.93	100.00	10,205,381.32	21.15	38,058,051.61
其中：关联方组合	848,148.60	1.76			848,148.60
账龄组合	47,415,284.33	98.24	10,205,381.32	21.52	37,209,903.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	48,263,432.93	100.00	10,205,381.32	21.15	38,058,051.61

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
-	-	-	-	-
合计	-	-	---	---

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,394,248.93	1,469,712.45	5
1-2 年	12,141,778.14	1,214,177.81	10
2-3 年	4,632,020.82	926,404.16	20
3-4 年	1,195,222.50	358,566.75	30
4-5 年	1,265,240.00	632,620.00	50
5 年以上	5,619,507.57	5,619,507.57	100
合计	54,248,017.96	10,220,988.74	---

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额15,607.42元。

③本期无实际核销的应收账款情况：

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
北京中日联节能环保工程技术有限公司	9,066,043.76	1 年以内、1-2 年、2-3 年、4-5 年	16.45
本钢耐火材料有限责任公司	5,751,081.26	1 年以内	10.43
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	8,353,047.85	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.16

中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	3,748,539.88	1年以内、1-2年、2-3年	6.8
北京首钢国际工程技术有限公司	1,534,170.00	1-2年、2-3年、3-4年、5年以上	2.78
合计	28,452,882.75		51.62

⑤本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

3、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	3,332,480.34	79.38	5,484,245.35	96.27
1至2年	645,532.48	15.38	52,955.00	0.93
2至3年	193,147.98	4.6	37,708.98	0.66
3年以上	26,776.78	0.64	122,100.78	2.14
合计	4,197,937.58	100.00	5,697,010.11	100.00

(2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项情况：无

(3) 按预付对象归集的金额前五名的预付款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄
北京百特莱德工程技术股份有限公司	供应商	1,222,325.00	1年以内
中国十九冶集团（防港城）设备结构有限公司	供应商	500,000.00	1年以内
迁安市中顺建业有限公司	供应商	420,419.00	1年以内
苏州百安茂金属制品有限公司	供应商	247,654.00	1年以内
张家港市锦丰镇飞建机电安装工程队	供应商	234,000.00	1年以内
合计	—	2,624,398.00	—

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,869,770.01	1,127,524.72
合计	1,869,770.01	1,127,524.72

(1) 应收利息：无

(2) 应收股利：无

(3) 其他应收款

①其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	2,478,884.64	100.00	609,114.63	24.57	1,869,770.01
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-		-
合计	2,478,884.64	100.00	609,114.63	24.57	1,869,770.01

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,680,532.54	100.00	553,007.82	32.91	1,127,524.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-		-		-
合计	1,680,532.54	100.00	553,007.82	32.91	1,127,524.72

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,371,332.64	68,566.63	5
1-2年	590,000.00	59,000.00	10
2-3年	5,630.00	1,126.00	20
3-4年	45,000.00	13,500.00	30
4-5年	0	0	50
5年以上	466,922.00	466,922.00	100
合计	2,478,884.64	609,114.63	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额56106.81元；本期收回或转回坏账准备0元。

③本期实际核销的其他应收款情况：无

④其他应收款按款项性质分类情况：

性质	余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
保证金	810,106.00	32.68
代扣代缴款	6,909.28	0.22
电费	59,466.06	2.4
备用金	506,626.10	20.44
其他	1,072,777.20	43.28
押金	23,000.00	0.93
合计	2,478,884.64	100.00

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	--------------	----------

				数的比例(%)	
尚湖镇财政所	其他	500,000.00	1年以上	20.17	50,000.00
上海宝华国际招标公司	保证金	140,000.00	1年以内	5.65	7,000.00
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	保证金	100,000.00	5年以上	4.03	100,000.00
北京科博思创环境工程有限公司	保证金	100,000.00	1年以内	4.03	5,000.00
王漫	其他	100,000.00	5年以上	4.03	100,000.00
合计	—	889,000.00	—	36.27	262,000.00

⑥涉及政府补助的应收款项：无

⑦本报告期因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,466,565.90		10,466,565.90	10,060,676.89		10,060,676.89
在产品	5,883,692.89		5,883,692.89	7,097,291.18		7,097,291.18
合计	16,350,258.79		16,350,258.79	17,157,968.07		17,157,968.07

(2) 存货跌价准备：无

(3) 存货期末余额中借款费用资本化金额：无

(4) 期末存货中，用于质押、担保等情况：无

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	0.00	125,624.18
合计	0.00	125,624.18

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	10,653,156.60	9,058,759.89	6,267,455.82	2,783,145.73	28,762,518.04
2.本期增加金额	-			27,396.84	27,396.84
(1) 购置	-			27,396.84	27,396.84
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	-	315,213.66		40885.94	356,099.60
(1) 处置或报废	-	315,213.66		40885.94	356,099.60
4.期末余额	10,653,156.60	8,743,546.23	6,267,455.82	2,769,656.63	28,433,815.28
二、累计折旧					
1.期初余额	6,216,781.59	6,244,110.76	5,273,783.42	2,279,175.33	20,013,851.10
2.本期增加金额	253,010.73	283,297.66	114,393.75	73,848.97	724,551.11
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		262,310.96		2947.24	265,258.20
4.期末余额	6,469,792.32	6,265,097.46	5,388,177.17	2,350,077.06	20,473,144.01
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	4,183,364.28	2,478,448.77	879,278.65	419,579.57	7,960,671.27
2.期初账面价值	4,436,375.01	2,814,649.13	993,672.40	503,970.40	8,748,666.94

- (2) 暂时闲置的固定资产情况：无
- (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况：无
- (4) 通过经营租赁租出的固定资产：无
- (5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无
- (6) 期末固定资产中，用于抵押、担保等情况：无

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	3,730,971.20				3,730,971.20
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,745,240.00				1,745,240.00
(1) 处置	1,745,240.00				1,745,240.00
4.期末余额	1,985,731.20				1,985,731.20
二、累计摊销					
1.期初余额	1,471,194.23				1,471,194.23
2.本期增加金额	26,623.98				26,623.98
(1) 计提	26,623.98				26,623.98
3.本期减少金额					
(1) 处置	1,065,088.91				1,065,088.91
4.期末余额	432,729.30		-		432,729.30
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	1,553,001.90	-	-	-	1,553,001.90
2.期初账面价值	2,259,776.97	-	-	-	2,259,776.97

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少原因
装修费	188,399.49	-	54,037.53	-	134,361.96	
合计	188,399.49	-	54,037.53	-	134,361.96	

10、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	10,807,361.24	1,703,486.39	10,758,389.14	1,694,844.26
未弥补亏损的所得税影响	-	-	-	-
合计	10,807,361.24	1,703,486.39	10,758,389.14	1,694,844.26

(1) 未确认的递延所得税资产可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	571,807.99	453,856.78
合计	571,807.99	453,856.78

注：本公司子公司2019年度半年度亏损，可抵扣暂时性差异117,951.21元（2024年到期），因子公司主营安装业务转入本公司，子公司未来能否取得可抵扣暂时性差异的应纳税所得存在较大不确定性，故本公司未就该暂时性差异确认递延所得税资产。

11、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物-商业用房	1,107,308.00	1,107,308.00
合计	1,107,308.00	1,107,308.00

注：上述资产为本公司取得的由客户-济钢集团国际工程技术有限公司提供的抵债商业用房一套，面积86.75平方米，位于大连中山区长江东路，本公司已于2018年12月取得发票，但尚未办妥房产证。

12、应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,965,991.40	1,636,036.00
应付账款	7,092,084.37	8,417,592.80
合计	9,058,075.77	10,053,628.80

(1) 应付票据列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,965,991.40	1,636,036.00
合计	1,965,991.40	1,636,036.00

(2) 应付账款按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	4,602,294.17	5,923,342.38

1-2年	1,492,045.78	1,466,470.50
2-3年	36,599.00	54264.5
3-4年	173,823.20	186,193.20
4-5年	531,343.22	600,837.23
5年以上	255,979.00	186,484.99
合计	7,092,084.37	8,417,592.80

(3) 账龄超过1年的应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常熟市虞山镇立东钢结构安装工程队	806,446.33	项目未完成
常熟市凤祥铸件厂	530,890.79	项目未完成
常熟市虞山镇如奎钢结构厂	376,208.40	项目未完成
张家港市盛东精密铸造有限公司	282,610.87	项目未完成
山东东方管业有限公司	271,798.00	项目未完成
合计	2,267,954.39	

(4) 公司前五名供应商的采购情况

常熟市凤祥铸件厂	4,494,738.63	20.37
莱钢集团矿山建设有限公司	1,735,000.00	7.86
常熟市虞山镇如奎钢结构厂	1,689,147.00	7.65
上海宝烨实业有限公司	1,574,159.96	7.13
常熟市虞山镇立东钢结构安装工程队	1,500,266.50	6.8
合计	10,993,312.09	49.81

13、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	19,030,449.76	12,537,525.16
1-2年	1,791,630.00	2854636
2-3年	1,336,000.00	-
3-4年	280,000.00	280,000.00
4-5年	2,206,000.00	2,206,000.00
5年以上	9,472,620.60	8,857,620.60
合计	34,116,700.36	26,735,781.76

(2) 账龄超过1年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东宝鼎煤焦化有限公司	2,950,000.00	项目未完成
昆明阳光基业股份有限公司	2,100,000.00	项目未完成
青海庆华矿冶煤化集团有限公司	1,708,000.00	项目未完成
中冶北方工程技术有限公司	1,680,000.00	项目未完成
武汉钢铁集团公司	858,000.00	项目未完成
合计	9,296,000.00	--

14、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	2,347,530.11	3,913,205.87	5628743.17	634,111.81
二、离职后福利——设定提存计划	62,615.21	209,357.63	271,972.84	-

三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	2,410,145.32	4,122,563.50	5,900,716.01	634,111.81

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,229,859.00	2,825,755.36	4,421,502.55	634,111.81
二、职工福利费	-	334,880.81	334,880.81	-
三、社会保险费	-	-	-	-
其中：医疗保险费	23,708.06	90,655.10	114,363.16	-
工伤保险费	3,716.89	20,115.35	23,832.24	-
生育保险费	1,835.50	9,610.62	11,446.12	-
四、住房公积金	-	184,869.00	186,988.00	-
五、工会经费和职工教育经费	32,229.56	14,096.41	46,325.97	-
六、劳务派遣费	56181.1	433,223.22	489,404.32	-
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	2,347,530.11	3,913,205.87	5,628,743.17	634,111.81

(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	60,416.56	204,402.30	264,818.86	-
二、失业保险费	2,198.65	4,955.33	7,153.98	-
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	62,615.21	209,357.63	271,972.84	-

15、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	583,925.96	1,036,616.76
城市维护建设税	41,834.25	72,563.18
企业所得税	290,875.69	481,814.55
房产税	30,058.98	30,058.98
土地使用税	8,211.36	11,585.30
教育费附加	29,881.60	51,830.84
代扣代缴个人所得税	0	246.75
其他税费	1,469.07	1,664.78
合计	986,256.91	1,686,381.14

16、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	745,752.15	609,302.18
合计	745,752.15	609,302.18

(1) 应付利息：无

(2) 应付股利：无

(3) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
工会费	388,390.49	404,003.76
赵跃	177,789.42	185,789.42
徐列俊	16,841.00	16,841.00
赵颖宇	2,668.00	2,668.00
其他	173,343.27	-
合计	759,032.18	609,302.18

17、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提审计费	-	113,207.55
合计	-	113,207.55

18、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
收储补偿款（通林路1号）	12,889,848.91	0.00
合计	12,889,848.91	0.00

19、股本（实收资本）

（1）股本（实收资本）变动情况

期间	期初数	本期变动增减					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

（2）各期末股东及股本（实收资本）比例

股东名称	期末余额		期初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
邵玉芬	8,000,000.00	40.00	8,000,000.00	40.00
赵跃	8,000,000.00	40.00	8,000,000.00	40.00
赵颖宇	4,000,000.00	20.00	4,000,000.00	20.00
合计	20,000,000.00	100.00	20,000,000.00	100.00

20、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	31,952,809.64	-	-	31,952,809.64
其他资本公积	-	-	-	-
合计	31,952,809.64	-	-	31,952,809.64

21、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	2,929,072.99	-	-	2,929,072.99
合计	2,929,072.99	-	-	2,929,072.99

22、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	16,189,810.24	8,947,445.62
调整期初未分配利润合计数		-
调整后期初未分配利润	16,189,810.24	8,947,445.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,648,295.55	9,221,411.73
减：提取法定盈余公积		979,047.11
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付普通股股利	8,000,000.00	1,000,000.00
转作股本的普通股股利		-
同一控制下的企业合并成本高于合并方取得的净资产账面价值的差额		-
期末未分配利润	9,838,105.79	16,189,810.24

23、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,965,714.34	18,334,310.29	26,365,898.03	14,728,559.16
其他业务	528,170.05	233,009.71	470,945.95	442,233.01
合计	30,493,884.39	18,567,320.00	26,836,843.98	15,170,792.17

(2) 主营业务收入/主营业务成本（按产品分类）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
除尘器	29,965,714.34	18,334,310.29	26,365,898.03	14,728,559.16
安装	270,270.00	233,009.71	470,945.95	442,233.01
合计	30,235,984.34	18,567,320.00	26,836,843.98	15,170,792.17

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	6,058,060.07	20.21
北京中日联节能环保工程技术有限公司	5,215,221.47	17.40
北京科博思创环境工程有限公	2,603,448.28	8.69
江苏鑫润冶金机械制造有限公司	1,991,150.44	6.64
临沂玖德庚辰金属材料有限公司	1,076,922.42	3.59
合计	16,944,802.68	56.53

24、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	129,868.29	43,461.69
房产税	60,117.96	60,117.96
土地使用税	21,983.66	23,170.60
教育费附加	92,763.06	31,044.05
印花税	6,458.39	6,521.20
车船税	-	630.00
合计	311,191.36	164,945.50

25、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

运输费	1,077,262.93	979,879.78
工资	494,700.48	408,084.55
业务费	476,699.51	407,403.35
差旅费	254,112.36	271,036.20
办公费	17,831.78	191,496.39
广告费	73,334.95	83,608.89
汽车费用	152.00	17,648.20
劳保用品	23,100.00	3,300.00
会展费	-	-
福利费	-	-
维修费	22,626.56	0.00
其它	183,986.12	699.00
合计	2,623,806.69	2,363,425.36

26、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	951,586.22	1,099,087.89
办公费	455,170.05	334,075.15
福利费	334,880.81	334,204.26
业务费	503,343.96	254,372.00
折旧与摊销	307,905.04	380,392.13
装修修理费	310,762.56	61,755.39
差旅费	179,455.68	198,160.38
保险费	108,338.92	110,888.67
工会费	33,160.87	59,599.35
教育费	13,165.10	6,953.06
其他	499,582.87	158,492.68
党组织工作经费	2,830.00	-
合计	3,700,182.08	2,997,980.96

27、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	462,405.32	1,298,968.23
工资及附加	1,653,954.04	1,502,849.09
折旧	243,083.04	238,315.32
其他费用	618,284.16	1,074,724.17
设备调试费	406,384.46	603,803.31
合计	3,384,111.02	4,718,660.12

28、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,170.00	198,454.94
减：利息收入	31,179.44	16,574.32
汇兑损失	1,396.99	26,930.57
手续费支出	13,252.62	19,537.50
其他	-	-
合计	-15,359.83	174,487.55

29、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	71,714.23	
合计	71,714.23	

30、资产减值损

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-	-2,398,703.67-
合计	-	-2,398,703.67-

31、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
合计	-	-	-

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
政府补助	2,000.00	4,000.00	2,000.00
合计	2,000.00	4,000.00	2,000.00

[注]本期取得的政府补助利得明细

项 目	本期数
虞山财政所科技项目经费	2,000.00
合计	2,000.00

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	94,371.64	-	94,371.64
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	-	-	-
其他收入	4,080.00	35,000.06	4,080.00
合计	98,451.64	35,000.06	98,451.64

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期 非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	2,947.24	-	2,947.24
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	300,376.98	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
赔偿金，违约金	-	-	-
其他	9,252.00	-	9,252.00
合计	12,199.24	300,376.98	12,199.24

35、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	87,999.58	223,076.52

递延所得税费用	202,876.11	321,379.80
合计	290,875.69	544,456.32

注：会计利润与所得税费用调整过程：

项目	合计
利润总额	1,939,171.24
按适用税率计算的所得税费用	290,875.69
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本费用和损失的影响	17,692.68
技术开发费加计扣除	
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	185,183.43
前期未确认递延所得税资产本期处置资产损失的影响	
所得税费用	87,999.58

36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	30,924.66	16,574.32
政府补助	2,000.00	4,000.00
收到往来款	970,950.79	1,535,001.07
收回的（投标\质量\等）保证金	792,024.25	258,170.00
流动资产保险索赔收入	-	-
合计	1,795,899.70	1,813,745.39

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	2,051,843.28	1,955,340.81
管理费用	2,241,977.09	1,124,697.33
研发费用	1,437,428.14	1,467,328.75
财务费用	12,552.54	19,537.50
营业外支出	-	-
其他	2,587,613.00	527,089.07
合计	8,331,414.05	5,093,993.46

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,648,295.55	2,839,422.75
加：资产减值准备	71,714.23	2,398,703.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	459,292.91	876,919.95
无形资产摊销	26,623.98	32,563.26
长期待摊费用摊销	49,645.80	99,712.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	12,199.24	300,376.98
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	2,947.24	-23,967.39
投资损失	-15,359.83	-
递延所得税资产减少	-	385,422.59
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少	807,709.28	-9,458,460.93
经营性应收项目的减少	-2,205,456.86	10,813,370.80
经营性应付项目的增加	3,783,970.24	223,755.92
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,641,581.78	3,690,412.56
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	20,833,916.79	10,187,684.05
减: 现金的期初余额	10,502,457.51	8,302,134.87
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	10,331,459.28	1,885,549.18

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金		
其中: 库存现金	39,125.83	116,546.68
可随时用于支付的银行存款	8,224,790.96	10,071,137.37
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	8,263,916.79	10,187,684.05

38、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	原因
货币资金	13,006,180.00	保函、保本理财
应收票据	3,728,919.82	质押用于开具银行承兑汇票
合计	16,735,099.82	

39、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
银行存款			
美元	482,455.51	6.80902	3,285,049.22

六、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期发生的非同一控制下企业合并的情况：无。

2、同一控制下企业合并

本报告期发生的同一控制下企业合并的情况：无。

3、反向购买：无。

4、处置子公司：无。

5、其他原因的合并范围变动：无

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
江苏华能冶金工程技术有限公司	江苏苏州	江苏苏州	工程安装	100.00		同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无				

八、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

本公司的最终控制人：赵颀宇、赵跃。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况：无

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
邵玉芬	本公司股东
常熟市凯罗德国际贸易有限公司	股东赵颀宇控制的公司
常熟市凤祥铸件厂	股东邵玉芬妹妹控制的公司
山东瑞拓球团工程技术有限公司	股东赵跃参股的公司

丁晓东	董事，副总经理
束云峰	董事，副总经理
王莉娟	董事，财务负责人，董事会秘书
邵建民	监事会主席
陆颂军	监事
田庆	职工监事

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

① 采购商品/接受劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数	上年数
			金额	金额
常熟市凤祥铸件厂	零部件	协议价	4,494,738.63	5,124,267.10

② 出售商品/提供劳务情况表

关联方名称	关联交易内容	定价方式及决策程序	本期数	上年数
			金额	金额
常熟市凤祥铸件厂	废钢	协议价	-	-

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无

(3) 关联租赁情况：无

(4) 关联担保情况：无

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(7) 其他关联交易：无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东瑞拓球团工程技术有限公司	848,148.60	-	848,148.60	-

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	常熟市凤祥铸件厂	530,890.79	133,847.84
其他应付款	赵跃	177,789.42	185,789.42

7、关联方承诺：无

九、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、重要或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

本公司无需要披露的重要的非调整事项。

2、利润分配情况

2019年4月18日公司第二届董事会第四次会议决议审议通过2018年度利润分配预案，以报告期末总股本20,000,000股为基数，2019年6月24日向全体股东每10股派发现金股利4元(含税)，共计8,000,000元。

3、销售退回

本公司期后未发生销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十一、其他重要事项

本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	22,128,663.82	25,383,505.93
应收账款	43,205,867.70	36,186,072.29
合计	65,334,531.52	61,569,578.22

(1) 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	21,968,663.82	23,234,172.96
商业承兑汇票	160,000.00	2,149,332.97
合计	22,128,663.82	25,383,505.93

②年末已质押的应收票据：

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	3,728,919.82
合计	3,728,919.82

③年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

④年末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(2) 应收账款

①应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	49,646,160.60	93.84	9,698,142.18	19.53	39,948,018.42
合并范围内关联方组合	3,257,849.28	6.16	-	-	3,257,849.28
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	52,904,009.88	100.00	9,698,142.18		43,205,867.70

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	42,600,090.97	92.9	9,671,867.96	22.70	32,928,223.01
合并范围内关联方组合	3,257,849.28	7.1	-	-	3,257,849.28

单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	45,857,940.25	100	9,671,867.96	21.09	36,186,072.29

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
-	-	-	-	-
合计	-	-	--	--

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	28,540,584.93	1,427,029.25	5
1-2年	8,795,078.14	879,507.81	10
2-3年	4,312,020.82	862,404.16	20
3-4年	1,195,222.50	358,566.75	30
4-5年	1,265,240.00	632,620.00	50
5年以上	5,538,014.21	5,538,014.21	100
合计	49,646,160.60	9,698,142.18	--

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额26,274.22元。

③本期实际核销的应收账款情况：

本期无核销的应收账款金额

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
北京中日联节能环保工程技术有限公司	9,066,043.76	1年以内、1-2年、2-3年、4-5年	17.14
本钢耐火材料有限责任公司	5,556,081.26	1年以内	10.505
本溪鑫钰冶金炉料有限公司	4,811,347.85	1年以内、1-2年、2-3年	9.09
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	3,748,539.88	1年以内、1-2年、2-3年	7.09
江苏华能冶金工程技术有限公司	2,409,700.68	1-2年、3-4年	4.55
合计	25,591,713.43		48.38

⑤本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	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	2,194,975.36	100	331,769.17	19.74	1,863,206.19

账准备的其他应收款					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,194,975.36	100	331,769.17	19.74	1,863,206.19

接上表

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	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	1,396,623.26	100	275,662.36	19.74	1,120,960.90
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,396,623.26	100	275,662.36	19.74	1,120,960.90

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：无

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,364,423.36	68,221.17	5
1-2年	590,000.00	59,000.00	10
2-3年	5,630.00	1,126.00	20
3-4年	45,000.00	13,500.00	30
4-5年	-	-	50
5年以上	189,922.00	189,922.00	100
合计	2,194,975.36	331,769.17	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额60,241.78元；本期收回或转回坏账准备0元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

性质	余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)
保证金	810,106.00	36.91
电费	59,466.06	2.71
备用金	506,626.10	23.08
其他	795,777.20	36.25
押金	23,000.00	1.05
合计	2,194,975.36	100.00

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期	坏账准备
------	-------	------	----	---------	------

				末余额合计数的比例 (%)	期末余额
尚湖镇财政所	其他	500,000.00	1 年以上	22.78	50,000.00
上海宝华国际招标公司	保证金	140,000.00	1 年以内	6.38	7,000.00
青海庆华矿冶煤化集团有限公	保证金	100,000.00	5 年以上	4.56	100,000.00
北京科博思创环境工程有限公	保证金	100,000.00	1 年以内	4.56	5,000.00
供电公司	电费	59,466.06	1 年以内	2.71	2,973.30
合计	---	869,000.00	---	40.99	164,973.30

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 本报告期因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

3、长期股权投资

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
对子公司投资	21,880,000.00		21,880,000.00	21,880,000.00		21,880,000.00
对联营、合营企业投资	0		0	0		0
合计	21,880,000.00		21,880,000.00	21,880,000.00		21,880,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏华能冶金工程技术有限公司	21,880,000.00			21,880,000.00		
合计	21,880,000.00			21,880,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 明细情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	29,965,714.34	18,334,310.29	26,165,898.03	14,728,559.16
其他业务收入	528,170.05	233,009.71	470,945.95	442,233.01
合计	30,493,884.39	18,567,320.00	26,636,843.98	15,170,792.17

(2) 主营业务收入/主营业务成本（按产品分类）

产品名称	本期数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
除尘器	29,965,714.34	18,334,310.29	26,165,898.03	14,728,559.16
安装	270,270.00	233,009.71	470,945.95	442,233.01
合计	30,235,984.34	18,567,320.00	26,636,843.98	15,170,792.17

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
中冶焦耐（大连）工程技术有限公司	6,058,060.07	20.21
北京中日联节能环保工程技术有限公司	5,215,221.47	17.4
北京科博思创环境工程有限公	2,603,448.28	8.69
江苏鑫润冶金机械制造有限公司	1,991,150.44	6.64
临沂玖德庚辰金属材料有限公司	1,076,922.42	3.59
合计	16,944,802.68	56.53

5、投资收益

项 目	本期数	上年数
其他投资收益-理财	-	-
合计	-	-

十三、补充资料

1、各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	94,371.64	
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）	2,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,172.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
合计	91,199.64	
所得税影响额	13,679.95	
少数股东权益影响额		
合计	77,519.69	

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	2.29	0.079	0.079
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.079	0.079

江苏鑫华能环保工程股份有限公司
2019年8月21日