



安力斯

NEEQ : 870786

北京安力斯环境科技股份有限公司

Beijing Onyx Environmental Technology Co., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年6月，公司的“管道紫外线反应器”荣获《2019年（第三届）水业中国星光奖-产品之星》奖项。（公告编号：2019-015）



2019年7月，公司的“陕西省农村饮用水安全巩固提升工程”荣获《2019年度供水解决方案优秀案例》奖项。（公告编号：2019-016）



2019年7月，公司与中国华西企业股份有限公司签署《仪陇县城乡污水厂（站）网一体PPP项目-污水处理设备采购合同》，合同总额：伍佰柒拾陆万元整（¥5,760,000.00）。（公告编号：2019-017）

目 录

| | |
|-------------------------------|----|
| 声明与提示..... | 6 |
| 第一节 公司概况 | 7 |
| 第二节 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第三节 管理层讨论与分析 | 11 |
| 第四节 重要事项 | 16 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 19 |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 22 |
| 第七节 财务报告 | 25 |
| 第八节 财务报表附注 | 37 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------------------|---|--|
| 公司、本公司、北京安力斯公司、股份公司、安力斯股份 | 指 | 北京安力斯环境科技股份有限公司 |
| 安力斯有限、有限公司 | 指 | 北京安力斯环境科技有限公司 |
| 安力斯天津 | 指 | 安力斯(天津)环保设备制造有限公司 |
| 科技发展公司 | 指 | 北京安力斯科技发展有限公司 |
| 环境投资中心 | 指 | 北京安力斯环境投资中心(有限合伙) |
| 安麒智能 | 指 | 北京安麒智能科技有限公司 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《北京安力斯环境科技股份有限公司章程》 |
| 挂牌 | 指 | 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为 |
| 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》 |
| 全国股份转让系统、股转系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 主办券商、西南证券 | 指 | 西南证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至2019年6月30日 |
| 期初、本期初、报告期初 | 指 | 2019年1月1日 |
| 期末、本期末、报告期末 | 指 | 2019年6月30日 |
| 上期 | 指 | 2018年1月1日至2018年6月30日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 十三五 | 指 | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要 |
| 环保装备、环保专用设备 | 指 | 环境保护专用设备,包括污染防治专用设备、废旧物品加工机械、工业材料回收设备等 |
| 污水 | 指 | 人类在生产生活活动中用过的、并为生产生活废料所污染的水。主要包括生活污水、工业废水和被污染的降水等 |
| 污水处理 | 指 | 自然水体的原水经城市净水厂处理后成为满足人们生产生活的净水。经人们生活或工业生产使用后,净水变成了含有污染物的生活污水和工业污水 |
| 工业废水 | 指 | 生活污水工艺生产过程中排出的废水和废液,其中含有随水流失的工业生产用料、中间产物、副产品以及生产过程中产生的污染物 |
| 生活污水 | 指 | 居民在日常生活中排出的废水,主要是粪便和洗涤污水 |
| 高级氧化 | 指 | 一种通过产生羟基自由基的氧化工艺 |
| SATBR | 指 | 公司一种生化工艺(自曝气三相生物膜反应 |

| | | |
|----------|---|---|
| | | 器:Self-Aeration Tri-Biofilm Reactor)的简写 |
| 曝气 | 指 | 将空气中的氧强制向液体中转移的过程,其目的是获得足够的溶解氧,防止池内悬浮体下沉,加强池内有机物与微生物及溶解氧接触的目的,从而保证池内微生物在有充足溶解氧的条件下,对污水中有机物的氧化分解作用 |
| 滤布 | 指 | 滤布是由天然纤维或合成纤维织成的过滤介质。包括金属网或滤网。主要应用于空气过滤、清除粉尘和集尘粉末,以净化空气,保护环境 |
| 模块化臭氧发生器 | 指 | 臭氧发生器主要由板式放电单元及变频升压电源组成。当氧气或空气通过对高压交流电极之间(间隙0.25mm)的放电电场时,在高速电子流的轰击下,部分氧分子转变为臭氧。 |
| PPP | 指 | 政府与私人组织之间,为了提供某种公共物品和服务,以特许权协议为基础,彼此之间形成一种伙伴式的合作关系,并通过签署合同来明确双方的权利和义务,以确保合作的顺利完成,最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。 |
| EPC | 指 | 公司受业主委托,按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下,对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。 |

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。

公司负责人蔡晓涌、主管会计工作负责人蔡晓涌及会计机构负责人（会计主管人员）孙琦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 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1. 报告期内所有在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露过的所有公司文件正本及公告原件； 2. 载有公司负责人、主管会计负责人、会计机构负责人签名盖章的财务报告。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 北京安力斯环境科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Beijing Onyx Environmental Technology Co., Ltd. |
| 证券简称 | 安力斯 |
| 证券代码 | 870786 |
| 法定代表人 | 蔡晓涌 |
| 办公地址 | 北京市海淀区上地信息路 11 号一层 103 室 |

二、 联系方式

| | |
|---------------------|---|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 任权 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格 | 是 |
| 电话 | 010-82890788 |
| 传真 | 010-82890788-853 |
| 电子邮箱 | onyxhjgf@126.com |
| 公司网址 | http://www.onyxwater.net |
| 联系地址及邮政编码 | 北京市海淀区上地信息路 11 号彩虹大厦北楼一层 103 室邮编:100085 |
| 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 | 2005 年 6 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 2 月 14 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C35 专用设备制造业 |
| 主要产品与服务项目 | 紫外消毒及高级氧化设备、滤布滤池及深度固液分离设备、赛博曝气及生化去污设备 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 10,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 蔡晓涌、吴洁夫妇 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 蔡晓涌、吴洁夫妇 |

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 | 91110108777098107B | 否 |
| 注册地址 | 北京市海淀区上地信息路 11 号一 层 103 室 | 否 |
| 注册资本（元） | 10,000,000 | 否 |
| | | |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商 | 西南证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区北三环中路 27 号商房大厦 4 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商接受投资者咨询电话 | 95355 |

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 | 30,010,355.33 | 48,674,698.66 | -38.35% |
| 毛利率% | 54.26% | 50.33% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -2,340,688.83 | 3,854,975.24 | -160.72% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,279,495.52 | 3,522,285.24 | -164.72% |
| 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） | -6.97% | 13.08% | - |
| 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） | -7.15% | 11.95% | - |
| 基本每股收益 | -0.23 | 0.39 | -158.97% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 86,313,571.42 | 90,676,295.43 | -4.81% |
| 负债总计 | 53,894,453.12 | 55,916,488.30 | -3.62% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 32,419,118.30 | 34,759,807.13 | -6.73% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 3.24 | 3.48 | -6.73% |
| 资产负债率%（母公司） | 59.32% | 58.47% | - |
| 资产负债率%（合并） | 62.44% | 61.67% | - |
| 流动比率 | 1.30 | 1.36 | - |
| 利息保障倍数 | - | 8.86 | - |

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 | 2,978,774.98 | 388,038.06 | 667.65% |
| 应收账款周转率 | 0.52 | 0.84 | - |
| 存货周转率 | 1.57 | 2.23 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|----------|---------|------|
| 总资产增长率% | -4.81% | 8.46% | - |
| 营业收入增长率% | -38.35% | 50.58% | - |
| 净利润增长率% | -160.72% | 669.08% | - |

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 | 10,000,000 | 10,000,000 | - |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------------|------------------|
| 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 | 96,071.07 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,938.00 |
| 非经常性损益合计 | 78,133.07 |
| 所得税影响数 | 16,939.76 |
| 少数股东权益影响额（税后） | - |
| 非经常性损益净额 | 61,193.31 |

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

北京安力斯环境科技股份有限公司是一家专业的水污染治理设备提供商。公司主营业务为紫外消毒及高级氧化设备、滤布滤池及深度固液分离设备、赛博曝气及生化去污设备、模块化臭氧发生器等水污染处理设备的研发、设计，以及设备销售。

根据《国民经济行业分类》(GBT4754-2011)，公司所处行业属于“C3591 环境保护专用设备制造”；根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012 年修订)，公司属于“C35 专用设备制造业”；根据全国中小企业股份转让系统公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C3591 环境保护专用设备制造”。公司主要业务涉及水污染处理设备的研发、生产和销售，所属行业为国家重点支持和鼓励发展的行业，符合国家“十三五”规划。

公司主要客户群体为具有污水处理需求的企事业单位和政府公共机构、大型环保运营企业等，通过直接开拓最终用户和发展渠道合作伙伴销售自有产品相结合的业务开拓模式，收入来源主要是紫外消毒及高级氧化设备、滤布滤池及深度固液分离设备、SATBR 曝气及生化去污设备、模块化臭氧发生器等水污染处理设备的销售。同时，公司不断加强研发力度、提高自身生产工艺及管理水平、降低生产成本，利用技术优势推出更多的系列产品，拓展产品应用领域，扩大销售网络，为客户提供优质的产品，保持较高的盈利空间。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

(一) 经营情况回顾

随着经济发达的一线城市污水处理行业进入成熟期，需求增长放缓，污水处理行业的需求主要来源于“提标改造”。污水处理行业逐渐向二、三线城市渗透，且二、三线城市及乡镇地区污水处理业务配套设施还不健全，因此在这些地区的污水处理业务将可能成为企业新的利润增长点。公司管理层坚持以市场需求为导向，专注于环保水污染治理设备的研发和市场开拓，不断优化产品结构，稳固现有业务的基础上积极拓展产品、提高产品研发力度，从而进一步开发了 SATBR 一体化集装箱设备及模块化臭氧

发生器。

1、资产情况

报告期末，公司资产总额为 8,631.36 万元，较期初下降 4.81%；负债总额为 5,389.45 万元，较上年期末下降 3.62%；归属于挂牌公司股东的净资产为 3,241.91 万元，较上年期末下降 6.73%；合并资产负债率为 62.44%，较上年期末上增加 0.77 个百分点。

2、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 3,001.04 万元，较上年同期下降 1,866.43 万元，降幅为 38.35%，主要原因：（1）2019 年上半年，国内新建中、大型的污水处理厂处于下降趋势，同时提标改造的污水厂针对污水处理设备采购量降低；（2）公司现阶段正在大力推广二、三线城市及乡镇地区的污水处理业务，并积极推广公司新开发的 SATBR 一体化集装箱设备；（3）上半年度，公司新签订销售合同多数约定，客户向公司集中采购设备时间为 2019 年 7 月-12 月，因此公司预计销售收入会在下半年形成。

报告期内，公司实现净利润为-234.06 万元，较上年同期下降了 619.57 万元，降幅为 160.72%，主要系：（1）因国内经济形势下滑，中、大型污水处理厂及提标改造项目减少，2019 年上半年主营业务产销售收入有所下降；（2）同期签订的设备采购合同会在 2019 年下半年度形成。上述原因导致报告期内净利润的降低。

（二）主要财务指标情况

1、货币资金：

报告期末，公司货币资金为 340.23 万元，较期初增加 12.43%，主要原因：公司在 2019 年上半年加强应收账款管理，致使期末资金增加所致。

2、应收账款：

报告期末，公司应收账款余额为 5,350.31 万元，较期初下降 13.02%，主要原因：公司上半年集中精力回收应收账款，其中针对盘山北方新材料产业发展有限公司、龙口水务局，分别收回资金 100.00 万元、368.13 万元。

3、预付账款：

报告期末，公司预付账款为 326.35 万元，较期初增加 246.59%，主要原因：随着 2019 年上半年销售合同增加，为保证按时交货，公司增加市政类产品生产加工，提前预付部分货款的后即可取得供货方提供的原材料，导致报告期末预付账款余额大幅增长。

4、其他应收款：

报告期末，公司其他应收款为 151.36 万元，较期初增加 35.41%，主要原因：（1）公司的投标保证

金数额的上升，其中珠海力合环保有限公司增加 19.15 万元，广东省国际工程咨询有限公司增加 11 万元；（2）因公司部分项目须工程人员前往现场进行安装服务，致使员工差旅费借款增加。

5、长期股权投资：

报告期末，公司长期股权投资为：145.11 万元，较期初增加 3770.43%，主要原因：公司向北京安麒智能科技有限公司支付投资款，导致报告期期末长期股权投资余额大幅增长。

6、经营活动产生现金流量净额：

报告期内，本期经营活动产生现金流量净额 297.88 万元，比上年同期增加 259.07 万元，主要原因：（1）随着公司营业收入降低导致销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期降低 618.09 万元，同时购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期降低 851.92 万元；

7、投资活动产生现金流量净额-191.08 万元，比上年同期增加 133.36 万元，主要原因：公司对北京安麒智能科技有限公司支付投资款项，导致公司投资支付的现金增加；

8、筹资活动产生的现金流量净额-69.19 万元，比上年同期增加 7.64 元万，和上年同期相比基本持平。

三、 风险与价值

1、产业政策风险

环境保护专用设备行业是国家重点鼓励和扶持的行业，污水处理设备行业客户主要集中于有污水处理需求的市政部门及其下属单位、大型环保治理运营企业，如果国家对上述细分行业和领域的产业政策进行调整，致使下游客户对于污染防治项目的需求和投入资金减少，行业内企业将可能无法获得和维持充足的订单，存在经营业绩出现大幅下滑的风险。

应对措施：公司将密切关注国家环保产业政策的最新动向，着眼长远制定符合国家产业政策导向的发展战略，控制因政策的不确定性导致的经营风险。

2、市场竞争加剧风险

随着我国对环境保护的愈发重视和对污水处理设施投资的不断加大，越来越多国内外企业进入环保专用设备制造业。行业内现有的大型企业通过强强合并扩大产业实力，扩展市场份额，而市场占有率小或技术实力较弱的企业则面临淘汰，行业内市场竞争加剧。如果公司不能抓住政府政策的支持等机会壮大发展，则有被挤出市场的风险。

应对措施：公司自成立以来十分重视产品和技术的研发，现拥有多项专利技术和多个系列产品，研发实力较强，积累了多年的行业经验。对于市场竞争加剧的趋势，公司积极应对，除了继续升级改造现有

产品，还部署了其他业务领域的扩展计划，正在策划多项新业务的技术研发工作。此外，公司建立多元化销售网络，拓展销售范围，力争占领更多的市场份额。

3、公司实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人蔡晓涌和吴洁，为公司的控股股东，两人为夫妻关系，蔡晓涌直接持有公司股权比例 44.00%，吴洁直接持有公司股权比例 6.00%，合计直接持有本公司股份 50.00%。蔡晓涌通过北京安力斯环境投资中心（有限合伙）间接持有本公司股份 33.00%，蔡晓涌、吴洁对本公司直接与间接的持股比例合计为 83.00%，实际控制权为 100.00%。虽然股份公司已按照《公司法》等法律法规以及《公司章程》的要求，制定了三会议事规则以及关联交易、重大投资、对外担保等决策管理制度，内控体系正在逐步完善，但股份公司成立时间较短，管理层的规范运行意识尚需进一步提升。实际控制人仍有可能利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营、人事、财务等实施不当控制或内控制度不能持续有效运行，可能影响公司的正常经营，为公司持续健康发展带来风险。

应对措施：公司将关联交易决策的回避制度纳入了《公司章程》，在“三会”议事规则、《关联交易管理制度》等制度中也作了明确的规定。公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规及相关规定，进一步完善法人治理结构，增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。报告期内，公司未出现实际控制人不当控制的情况。

4、公司治理风险

有限公司阶段，公司管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理结构较为简单，公司治理机制不够健全，治理机制运行中曾存在不规范的情形。自 2016 年 9 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构，公司管理层的规范意识也大为提高。但由于股份公司成立的时间较短，缺少实践运行经验，公司管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程，因此相关公司治理制度在执行过程中可能出现程序遗漏或错误等不规范现象，公司治理的规范运作效果仍待进一步考察和提高。

应对措施：公司将根据实际情况，重新梳理各业务流程，找出薄弱的控制点，进一步优化其内部控制的设计并形成正式的书面文件；加强对全体员工的相关培训，树立风险控制及管理意识，保证各项内部控制制度能够得到切实有效地执行。

5、应收账款余额较大风险

截至 2019 年 6 月 30 日、2018 年 12 月 31 日，公司应收账款账面余额分别为 6,319.28 万元、6,965.53 万元，应收账款账面余额占同期期末资产总额的比例分别为 73.21%、76.82%。报告期内公司应收账款占

比呈下降态势。虽然公司主要客户为国有企业及上市公司，信誉良好且具有付款能力，尚未发生债务人违约情形；且公司已经本着谨慎性原则对应收账款计提了坏账准备。但是，如果主要债务人发生债务违约，那么公司将面临应收账款坏账损失。公司完善了应收账款管理制度，加强应收账款催收力度，并针对应收账款账期较长的客户制订具体催收方案。同时，进一步强化风险意识，完善风险防范和控制制度，提高对于客户的信用要求，从而控制应收账款的规模增长，逐步减小应收账款的占比，降低应收账款坏账风险。

应对措施：公司完善了应收账款管理制度，加强应收账款催收力度，并针对应收账款账期较长的客户制订具体催收方案。同时，进一步强化风险意识，完善风险防范和控制制度，提高对于客户的信用要求，从而控制应收账款的规模增长，逐步减小应收账款的占比，降低应收账款坏账风险。

6、税收优惠政策变化风险

2012年，安力斯有限被认定为高新技术企业，高新技术企业认定证书编号为：GR201211000649，有效期三年；2015年取得的高新技术企业认定证书编号为：GF201511000219，2018年公司取得高新技术企业认定证书编号为：GR201811003865，按照15%税率征收企业所得税。公司自2012年起企业所得税按15%计征。若未来税收优惠政策变化，则会对公司利润水平带来一定影响。公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力。同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在各方面符合相关认定的条件，从而继续享受税收优惠政策。报告期内，公司经营状况呈上升态势，公司将进一步加强经营，以降低对税收优惠的依赖程度。

应对措施：公司将加大对高新技术产品的研发，以自身优势占领市场，提高自身盈利能力，同时，公司将严格按照《高新技术企业认定管理办法》的规定，在各方面符合相关认定的条件，从而继续享受税收优惠政策。报告期内，公司经营状况呈上升态势，公司将进一步加强经营，以降低对税收优惠的依赖程度。

7、核心技术泄露风险

环保专用设备制造业属于新兴技术密集型行业，技术是企业发展壮大的重要因素。公司通过多年的研发逐渐掌握了水污染治理设备的关键技术，包括多项专利以及其他正在研发或是即将启动研发的非专利技术。如果公司的核心技术外泄，将会对企业的研发和产品生产产生较大影响，从而对公司的正常经营造成不利影响。公司建立了严密的保密制度并与员工签订保密协议，对泄密和可能泄密的情形做出禁止性规定；另一方面，公司定期组织保密教育，提高各个职能部门的保密意识，减少非研发人员与非项目人员对技术资料 and 文档的接触，并对核心技术及时申请专利保护。此外，公司建立了完善的薪酬制度和激励机制，便于公司吸引和留住人才，增加员工对公司的认同感。采取多种手段防止核心技术泄露。

应对措施：公司建立了严密的保密制度并与员工签订保密协议，对泄密和可能泄密的情形做出禁止性规定；另一方面，公司定期组织保密教育，提高各个职能部门的保密意识，减少非研发人员与非项目人员对技术资料 and 文档的接触，并对核心技术及时申请专利保护；此外，公司建立了完善的薪酬制度和激励机制，便于公司吸引和留住人才，增加员工对公司的认同感。采取多种手段防止核心技术泄露。

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，公司尚未与社会福利机构建立联系，公司将根据发展情况做相应安排。

公司在追求经济效益和股东利益最大化的同时，积极承担社会责任，维护职工的合法权益。

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，重视社会责任，充分尊重和维护公司相关利益者的合法权益，积极加强相互沟通和交流，实现股东、员工、客户和社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

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 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 | √是 □否 | 四.二.(三) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | □是 √否 | |
| 是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的债券融资事项 | □是 √否 | |
| 是否存在存续至本期的可转换债券相关情况 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √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 | - | - |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | - | - |
| 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 | 30,000,000.00 | 9,800,000.00 |
| 6. 其他 | - | - |

(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 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免关联交易的承诺函》 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《规范避免同业竞争的承诺》 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免关联交易的承诺函》 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------|------------|---|----------------|------------|--|-------|
| 其他股东 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《规范避免同业竞争的承诺》 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 规范关联交易的承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免关联交易的承诺函》 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016/12/28 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《规范避免同业竞争的承诺》 | 正在履行中 |
| 其他 | 2016/12/9 | - | 天津市办理排污许可的相关规定 | 办理排污许可证的承诺 | 应天津市关于办理排污许可证的相关规定，公司在生产过程中不存在排放工业污染物的情况，无需办理排污许可证 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1、公司股东、董事、监事及高级管理人员关于规范关联交易的承诺

公司挂牌时，公司股东、董事、监事及高级管理人员均出具了《避免关联交易的承诺函》，报告期内未有违反相关承诺。

2、公司股东、董事、监事及高级管理人员关于规范避免同业竞争的承诺

未来避免未来可能发生的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》。报告期内，未违反相关承诺。

3、公司就办理排污许可证的承诺

根据目前国家和天津市关于办理排污许可证的法律、法规及政策规定，为了配合国家环保政策规划，天津市环保局已于 2014 年 12 月底在全市范围内暂停发放排污许可证，并于 2015 年暂不将排污许可证办理纳入天津市行政审批事项（津环保审【2015】39 号）。安力斯天津在生产经营过程中不存在排放工业污染物的情况，经营产生的少量电线电缆下脚料、废包装袋交物资回收站处理。

2016年12月9日，公司就办理排污许可证出具承诺：根据目前国家和安力斯天津所在地天津市关于办理排污许可证的法律、法规及政策规定，安力斯天津在生产经营过程中不存在排放工业污染物的情况，无需办理排污许可证。

报告期内，天津市关于办理排污许可证的法律、法规及政策规定未有变更，公司未有违反相关承诺。

(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 |
|---------------------|--------|---------------|---------|--------------|
| 房地证津字第124011211393号 | 抵押 | 10,175,582.88 | 11.79% | 银行授信及贷款发生的抵押 |
| 合计 | - | 10,175,582.88 | 11.79% | - |

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 | 4,833,333 | 48.33% | 0 | 4,833,333 | 48.33% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,500,000 | 15.00% | 0 | 1,500,000 | 15.00% |
| | 董事、监事、高管 | 1,100,000 | 11.00% | 0 | 1,100,000 | 11.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 5,166,667 | 51.67% | 0 | 5,166,667 | 51.67% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,500,000 | 35.00% | 0 | 3,500,000 | 35.00% |
| | 董事、监事、高管 | 3,300,000 | 33.00% | 0 | 3,300,000 | 33.00% |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0.00% |
| 总股本 | | 10,000,000 | - | 0 | 10,000,000 | - |
| 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 | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------------|------------|------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 蔡晓涌 | 4,400,000 | 0 | 4,400,000 | 44.00% | 3,300,000 | 1,100,000 |
| 2 | 吴洁 | 600,000 | 0 | 600,000 | 6.00% | 200,000 | 400,000 |
| 3 | 北京安力斯环境投资中心(有限合伙) | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 50.00% | 1,666,667 | 3,333,333 |
| 合计 | | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 | 100.00% | 5,166,667 | 4,833,333 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东蔡晓涌与股东吴洁系为夫妻关系；环境投资中心为蔡晓涌、张燕春、李高强等 13 名公司员工合计出资设立的合伙企业，股东蔡晓涌为股东环境投资中心的普通合伙人，并担任执行事务合伙人。

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

蔡晓涌直接持有公司 44.00%的股份，吴洁直接持有公司 6.00%的股份，蔡晓涌和吴洁直接合计持有公司 50.00%的股份，且两人为夫妻关系。所以认定蔡晓涌和吴洁为公司控股股东、实际控制人。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变化。

蔡晓涌，男，1964 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。2008 年毕业于清华大学，研究生学历。1986 年 9 月至 1987 年 7 月就职于南海舰队训练基地，担任教员；1987 年 8 月至 1988 年 5 月就职于南海舰队二支队驱逐舰枪炮部，担任副部门长；1988 年 6 月至 1990 年 12 月在海军指挥学院攻读战略学硕士研究生；1991 年 1 月至 1994 年 7 月就职于海军学术研究所战略室，担任助理研究员；1994 年 8 月至 1995 年 6 月就职于广州新兴公司，担任经理；1995 年 7 月至 1998 年 2 月就职于北京康体公司保龄事业部，担任总经理；1998 年 2 月至 2002 年 7 月就职于北京康海公司，担任总经理；2002 年 7 月至 2016 年 1 月就职于北京安力斯科技发展有限公司，担任总经理；2005 年 6 月至 2016 年 8 月就职于北京安力斯环境科技有限公司，担任总经理、执行董事；2016 年 8 月至今就职于北京安力斯环境科技股份有限公司，担任总经理、董事长，任期三年。

吴洁，女，1972 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权。1991 年毕业于北京市职业美术学校，大专学历。1991 年 7 月至今就职于北京市西城区新街口东街小学，担任美术教师；2009 年至今任安力

斯天津董事。

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 |
|-----------|---------|----|----------|----|----------------|-----------|
| 蔡晓涌 | 董事长、总经理 | 男 | 1964年10月 | 硕士 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 张燕春 | 董事、副总经理 | 女 | 1966年3月 | 专科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 吴海美 | 董事、副总经理 | 女 | 1980年2月 | 专科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 杨瑞娟 | 董事 | 女 | 1979年3月 | 专科 | 2018.7-2019.8 | 是 |
| 李高强 | 董事 | 男 | 1973年1月 | 硕士 | 2018.11-2019.8 | 否 |
| 马秋颖 | 监事会主席 | 女 | 1973年10月 | 本科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 钟静 | 监事 | 女 | 1987年4月 | 本科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 谢钦 | 监事 | 男 | 1986年4月 | 专科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 孙琦 | 财务总监 | 女 | 1975年6月 | 本科 | 2016.8-2019.8 | 是 |
| 任权 | 董事会秘书 | 男 | 1986年6月 | 本科 | 2018.8-2019.8 | 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：

董事长蔡晓涌和监事谢钦系叔侄关系，除此以外，本公司董事、监事、高级管理人员之间不存在配偶关系、三代以内直系或旁系亲属关系。

(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 |
|-----|---------|-----------|------|-----------|-----------|------------|
| 蔡晓涌 | 董事长、总经理 | 4,400,000 | 0 | 4,400,000 | 44.00% | 0 |
| 张燕春 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吴海美 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 杨瑞娟 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李高强 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 马秋颖 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 钟静 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 谢钦 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 孙琦 | 财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 4,400,000 | 0 | 4,400,000 | 44.00% | 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 |
|-------------|------------|------------|
| 管理人员 | 19 | 20 |
| 财务人员 | 7 | 7 |
| 销售人员 | 23 | 22 |
| 技术人员 | 32 | 28 |
| 生产人员 | 19 | 17 |
| 工程人员 | 9 | 9 |
| 后勤人员 | 10 | 8 |
| 员工总计 | 119 | 111 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|------------|------------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 11 | 9 |
| 本科 | 45 | 46 |
| 专科 | 34 | 31 |
| 专科以下 | 29 | 25 |
| 员工总计 | 119 | 111 |

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：

报告期内人员较期初减少 8 人，整体变化较为平稳。

2、人才引进：

公司引进的技术人员主要是研发型人才，注重新技术的创新开发，公司为他们提供丰厚的待遇及先进的试验设备，他们是未来公司创新的源动力；引进的销售人员主要为经验丰富并有较好业务拓展能力

的高级销售人才，能为潜在客户、新老客户提供完善的售前方案，公司为其提供与其自身价值相适应的待遇和职位，以保障公司发展的需求。

3、人员培训：

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训，包括新员工入职培训、新员工试用期间岗位技能培训实习、在职员工业务与管理技能培训、一线员工的操作技能培训、管理干部管理提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

4、薪酬政策：

公司员工薪酬包括：基本工资、绩效工资、奖金、津贴等，公司提供行业内具有竞争力的薪酬待遇，并给予横向与纵向的职业发展通道和提升能力的机会，以激发管理层及核心技术人员的工作热情。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险、住房公积金。为调动公司员工的工作积极性、激发员工工作热情、提升工作业绩、增强公司竞争力、保证公司目标实现，公司制定了一套绩效考核办法，通过鼓励员工追求符合企业要求的行为，激发每个员工的积极性和创造性，从而促进企业目标的实现。

5、需公司承担费用的离退休职工情况：

截至 2019 年 6 月 30 日，暂无需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

| 核心人员 | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工 | 0 | 0 |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 2 | 2 |

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工未发生重大变化。

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 | 3,402,346.97 | 3,026,264.72 |
| 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 | | 54,063,115.56 | 61,613,072.30 |
| 其中：应收票据 | 五、2 | 560,000.00 | 100,000.00 |
| 应收账款 | 五、3 | 53,503,115.56 | 61,513,072.30 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | 五、4 | 3,263,462.85 | 941,598.74 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 五、5 | 1,513,549.07 | 1,117,737.71 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 五、6 | 8,078,380.16 | 9,418,289.46 |
| 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 | | 423.48 | 592.95 |
| 流动资产合计 | | 70,321,278.09 | 76,117,555.88 |
| 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 | 五、7 | 1,451,117.03 | 37,492.44 |
| 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、8 | 8,267,465.60 | 8,729,916.49 |
| 在建工程 | 五、9 | 1,633,353.91 | 1,379,901.29 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | 五、10 | 3,076,660.45 | 3,112,229.35 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 五、11 | 1,563,696.34 | 1,299,199.98 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 15,992,293.33 | 14,558,739.55 |
| 资产总计 | | 86,313,571.42 | 90,676,295.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、12 | 23,800,000.00 | 22,000,000.00 |
| 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 | | 17,034,716.45 | 17,148,363.40 |
| 其中：应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | 五、13 | 17,034,716.45 | 17,148,363.40 |
| 预收款项 | 五、14 | 2,334,041.10 | 3,076,290.70 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 五、15 | - | - |
| 应交税费 | 五、16 | 8,364,783.96 | 9,325,083.94 |
| 其他应付款 | 五、17 | 2,360,911.61 | 4,366,750.26 |
| 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 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 53,894,453.12 | 55,916,488.30 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 53,894,453.12 | 55,916,488.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、18 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 五、19 | 7,218,902.90 | 7,218,902.90 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 五、20 | 1,318,750.89 | 1,318,750.89 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 五、21 | 13,881,464.51 | 16,222,153.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 32,419,118.30 | 34,759,807.13 |
| 少数股东权益 | | - | - |
| 所有者权益合计 | | 32,419,118.30 | 34,759,807.13 |
| 负债和所有者权益总计 | | 86,313,571.42 | 90,676,295.43 |

法定代表人：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

(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 | | 2,952,511.64 | 2,771,536.67 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 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 | 十一、1 | 560,000.00 | - |
| 应收账款 | 十一、2 | 52,444,276.83 | 59,498,433.33 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 53,425.80 | 44,369.33 |
| 其他应收款 | 十一、3 | 1,133,975.79 | 885,984.43 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | 12,894.09 | 12,940.86 |
| 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 | | 423.48 | 592.95 |
| 流动资产合计 | | 57,157,507.63 | 63,213,857.57 |
| 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 | 十一、4 | 6,451,117.03 | 5,037,492.44 |
| 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 | | 248,353.69 | 343,434.46 |
| 在建工程 | | 1,377,221.83 | 1,123,769.21 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | - | - |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 1,371,184.79 | 1,136,931.84 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 9,447,877.34 | 7,641,627.95 |
| 资产总计 | | 66,605,384.97 | 70,855,485.52 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 9,000,000.00 | 7,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 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 | | - | - |
| 应付账款 | | 19,466,363.65 | 21,558,569.29 |
| 预收款项 | | 1,946,557.60 | 2,539,132.20 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | - | - |
| 应交税费 | | 6,843,586.98 | 8,431,860.48 |
| 其他应付款 | | 2,255,385.83 | 1,898,423.21 |
| 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 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 39,511,894.06 | 41,427,985.18 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 39,511,894.06 | 41,427,985.18 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 6,239,991.46 | 6,239,991.46 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 1,318,750.89 | 1,318,750.89 |
| 一般风险准备 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 未分配利润 | | 9,534,748.56 | 11,868,757.99 |
| 所有者权益合计 | | 27,093,490.91 | 29,427,500.34 |
| 负债和所有者权益合计 | | 66,605,384.97 | 70,855,485.52 |

法定代表人：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

(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 | | 30,010,355.33 | 48,674,698.66 |
| 其中：营业收入 | 五、22 | 30,010,355.33 | 48,674,698.66 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 32,348,948.38 | 44,971,491.28 |
| 其中：营业成本 | 五、22 | -13,725,599.90 | -24,179,136.98 |
| 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、23 | 373,202.84 | 585,441.83 |
| 销售费用 | 五、24 | 8,485,886.13 | 8,415,754.88 |
| 管理费用 | 五、25 | 3,156,563.89 | 3,526,615.39 |
| 研发费用 | 五、26 | 4,292,476.67 | 4,953,536.75 |
| 财务费用 | 五、27 | 632,558.93 | 792,739.69 |
| 其中：利息费用 | | 641,880.82 | 709,427.50 |
| 利息收入 | | 3,171.63 | 3,986.63 |
| 信用减值损失 | 五、28 | 1,682,660.02 | - |
| 资产减值损失 | 五、29 | - | 2,518,265.76 |
| 加：其他收益 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、30 | -236,375.41 | - |
| 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） | | -2,574,968.46 | 3,703,207.38 |
| 加：营业外收入 | 五、31 | 52,198.00 | 401,400.00 |
| 减：营业外支出 | 五、32 | 17,938.00 | 10,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,540,708.46 | 4,094,607.38 |
| 减：所得税费用 | 五、33 | -200,019.63 | 239,632.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,340,688.83 | 3,854,975.24 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益 | | - | - |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | -2,340,688.83 | 3,854,975.24 |
| 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 | | -2,340,688.83 | 3,854,975.24 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | - | - |
| 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） | | -0.23 | 0.39 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | - | - |

法定代表人：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

(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 | 十一、5 | 28,973,242.02 | 47,852,185.34 |
| 减：营业成本 | 十一、5 | 16,916,861.11 | 29,407,392.32 |
| 税金及附加 | | 171,663.13 | 357,009.03 |
| 销售费用 | | 7,053,851.64 | 6,673,157.95 |
| 管理费用 | | 2,512,347.93 | 2,732,469.31 |
| 研发费用 | | 2,903,697.2 | 3,402,472.76 |
| 财务费用 | | 167,083.63 | 265,492.70 |
| 其中：利息费用 | | 182,616.93 | - |
| 利息收入 | | 2,795.88 | - |
| 加：其他收益 | | - | 391,400.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十一、6 | -236,375.41 | - |
| 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） | | -1,561,686.35 | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | -1,997,658.20 |
| 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） | | -2,550,324.38 | 3,407,933.07 |
| 加：营业外收入 | | - | - |
| 减：营业外支出 | | 17,938.00 | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -2,568,262.38 | 3,407,933.07 |
| 减：所得税费用 | | -234,252.95 | 211,541.23 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -2,334,009.43 | 3,196,391.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7. 现金流量套期储备 | | - | - |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -2,334,009.43 | 3,196,391.84 |
| 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：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

(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 | | 40,994,576.36 | 47,175,503.22 |
| 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、34 | 234,842.70 | 727,354.35 |
| 经营活动现金流入小计 | | 41,229,419.06 | 47,902,857.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,075,802.82 | 25,595,084.79 |
| 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 | | 8,459,805.02 | 8,050,380.73 |
| 支付的各项税费 | | 3,758,161.75 | 3,943,498.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、34 | 8,956,874.49 | 9,925,855.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 38,250,644.08 | 47,514,819.51 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,978,774.98 | 388,038.06 |
| 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 | | 260,811.91 | 577,228.62 |
| 投资支付的现金 | | 1,650,000.00 | - |
| 质押贷款净增加额 | | - | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,910,811.91 | 577,228.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,910,811.91 | -577,228.62 |
| 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 | | 9,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、34 | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 9,800,000.00 | 10,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 641,880.82 | 615,459.99 |
| 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 | 五、34 | 1,850,000.00 | - |

| | | | |
|--------------------|--|---------------|---------------|
| 筹资活动现金流出小计 | | 10,491,880.82 | 10,615,459.99 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -691,880.82 | -615,459.99 |
| 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 | | 376,082.25 | -804,650.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,026,264.72 | 4,272,802.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,402,346.97 | 3,468,152.38 |

法定代表人：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

(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 | | 37,157,803.25 | 45,449,181.72 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 182,268.95 | 716,628.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 37,340,072.20 | 46,165,810.71 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,093,981.89 | 31,042,790.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 6,100,285.07 | 5,485,768.79 |
| 支付的各项税费 | | 3,128,978.70 | 2,455,499.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,742,422.73 | 7,241,477.28 |
| 经营活动现金流出小计 | | 37,065,668.39 | 46,225,536.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 274,403.81 | -59,725.87 |
| 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 | | 260,811.91 | 407,138.62 |
| 投资支付的现金 | | 1,650,000.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 1,910,811.91 | 407,138.62 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,910,811.91 | -407,138.62 |
| 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 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 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 | | 4,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 182,616.93 | 290,290.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,182,616.93 | 4,290,290.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 1,817,383.07 | -290,290.00 |
| 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 | | 180,974.97 | -757,154.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,771,536.67 | 3,908,623.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,952,511.64 | 3,151,469.13 |

法定代表人：蔡晓涌

主管会计工作负责人：蔡晓涌

会计机构负责人：孙琦

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。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

二、 报表项目注释

北京安力斯环境科技股份有限公司

2019 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、 公司基本情况

（北京安力斯环境科技股份有限公司成立于2005年6月21日，公司住所：北京市海淀区上地信息路11号一层103室；公司实际控制人：蔡晓涌；法定代表人：蔡晓涌；注册资本：1000万元；经营范围：技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询、技术转让；销售机械设备；货物进出口、技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。营业期限自2005年6月21日至长期。

2016年9月，公司由有限责任公司变更为股份有限公司，同时更名为北京安力斯环境科技股份有限公司（以下简称“北京安力斯”），并取得统一社会信用代码91110108777098107B。公司证券代码为：870786。

股份有限公司的股权结构如下表：

| 货币单位：万元 | | | | |
|-----------------------|----------|----------|-------|---------|
| 股东姓名 | 认缴出资 | 实缴出资 | 出资方式 | 占股比例(%) |
| 蔡晓涌 | 440.00 | 440.00 | 净资产出资 | 44.00 |
| 吴洁 | 60.00 | 60.00 | 净资产出资 | 6.00 |
| 北京安力斯环境投资中心 (有限合伙) | 500.00 | 500.00 | 净资产出资 | 50.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 1,000.00 | | 100.00 |

本公司2019年1-6月纳入合并范围的子公司共1户，详见本附注六在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事环境设备的研发、生产和销售。

本财务报表经本公司董事会于2019年8月22日批准报出。

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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2019 年 1-6 月的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

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

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 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或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。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。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、14“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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；但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司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，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确

认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：① 属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；② 用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③ 可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制

权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照上述条件，本公司指定的这类金融资产主要包括：（具体描述指定的情况）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，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，以及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，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终

止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

提示：

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

披露要求：公司应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

披露要求：对于权益工具投资，公司应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。前述各项应当在各报告期间保持一致，具体各项根据公司的实际情况确定。

2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

(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 | 余额为 200 万元以上的应收账款、余额为 200 万元以上的其他应收款。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。 |

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|------|---------------------------|
| 账龄组合 | 单独测试并单独计提坏账准备的应收款项外，其他应收款 |

| | |
|------|--|
| 其他组合 | 项按账龄组合划分 以应收款项的性质和交易对象为信用风险特征划分组合，指股东关联方往来款项。 |
|------|--|

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目 | 计提方法 |
|------|---------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 其他组合 | 不计提坏账准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 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) | 5 | 5 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-4 年 | 50 | 50 |
| 4-5 年 | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

(3) 坏账准备的转回

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。

(4) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(5) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项，如果有减值迹象时，计提坏账准备，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。

12、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产、发出商品、开发成本、开发产品等。存货取得和发出的计价方法

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

（2）存货跌价准备计提方法

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

（3）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

13、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**（1）**某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；**（2）**本公司已经就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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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转回。持有待售的处置组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适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的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，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

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时，本公司不再将其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，并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。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公

允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整

资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先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。

15、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

16、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 使用年限 (年) | 残值率% | 年折旧率% |
|--------|-------|-------------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 平均年限法 | 20 | 1 | 4.95 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 3、10 | 1 | 33.00、9.90 |
| 办公设备 | 平均年限法 | 3 | 1 | 33.00 |
| 电子设备 | 平均年限法 | 3 | 1 | 33.00 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5 | 1 | 19.80 |

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

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

17、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、无形资产

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

20、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

21、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能

使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

25、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司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。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

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等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

26、收入的确认原则

（1）销售商品

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

市政项目：在业主收到货物验货后确认收入。

常规产品及配件：一般情况下收到全部货款并发出货物后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳

务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

（4）建造合同

期末，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法在资产负债表日确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

27、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性

差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

29、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：**A**、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；**B**、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。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，减记递延所得税资

产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

a、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。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

b、按照财政部 2019 年 1 月 18 日发布的《关于修订印发 2018 年度合并财务报表格式的通知》；财政部 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

因执行上述会计准则，公司本期对于原列示在“资产减值损失”科目的应收账款、其他应收款等金融资产的减值损失重分类后列示在“信用减值损失”科目，并根据新的财务报表格式对相应科目的列示进行调整。

四、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率% |
|---------|--------|-------|
| 增值税 | 应税收入 | 16、13 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 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 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15、25 |

2019 年 3 月国家税务总局发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财税海〔2019〕39 号）：纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%，从 2019 年 4 月开始执行。

2、优惠税负及批文

2018 年 9 月 10 日公司取得的高新技术企业认定证书编号为：（GR201811003865），有效期三年，按照 15% 税率征收企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 6 月 30 日，本期指 2019 年 1-6 月，上期指 2018 年 1-6 月。

1、货币资金

| 项 目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 库存现金 | 188,184.28 | 97,508.25 |
| 银行存款 | 3,214,162.69 | 2,721,756.47 |
| 其他货币资金 | 0 | 207,000.00 |
| 合 计 | 3,402,346.97 | 3,026,264.72 |

2、应收票据

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示

| 类 别 | 2019.06.30 | | |
|--------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 560,000.00 | | 560,000.00 |
| 合 计 | 560,000.00 | | 560,000.00 |

(续)

| 类 别 | 2018.01.01 | | |
|--------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 100,000.00 | | 100,000.00 |
| 合 计 | 100,000.00 | | 100,000.00 |

②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 |
|--------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,033,994.49 | |
| 合 计 | 5,033,994.49 | |

3、应收账款

①应收账款按风险分类

| 类 别 | 2019.06.30 | | | | 账面价值 |
|----------------------|------------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 63,192,763.15 | 100.00 | 9,689,647.59 | 15.33 | 53,503,115.56 |
| 账龄组合 | 63,192,763.15 | 100.00 | 9,689,647.59 | 15.33 | 53,503,115.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 63,192,763.15 | 100.00 | 9,689,647.59 | 15.33 | 53,503,115.56 |

(续)

| 类别 | 2019.01.01 | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 69,655,276.34 | 100.00 | 8,142,204.04 | 11.69 | 61,513,072.30 |
| 账龄组合 | 69,655,276.34 | 100.00 | 8,142,204.04 | 11.69 | 61,513,072.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 69,655,276.34 | 100.00 | 8,142,204.04 | 11.69 | 61,513,072.30 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2019.06.30 | | | | 2019.01.01 | | | |
|------------|----------------------|------------|---------------------|-------|----------------------|------------|---------------------|-------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 26,881,202.51 | 42.54 | 1,344,060.12 | 5.00 | 31,502,047.91 | 45.23 | 1,575,102.40 | 5.00 |
| 1至2年 | 22,721,770.30 | 35.96 | 2,272,177.03 | 10.00 | 29,424,219.50 | 42.24 | 2,942,421.94 | 10.00 |
| 2至3年 | 6,640,381.90 | 10.51 | 1,992,114.57 | 30.00 | 4,495,168.85 | 6.45 | 1,348,550.66 | 30.00 |
| 3至4年 | 5,148,382.93 | 8.15 | 2,574,191.46 | 50.00 | 3,723,270.08 | 5.35 | 1,861,635.04 | 50.00 |
| 4至5年 | 1,469,605.51 | 2.32 | 1,175,684.41 | 80.00 | 480,380.00 | 0.69 | 384,304.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 331,420.00 | 0.52 | 331,420.00 | 100 | 30,190.00 | 0.04 | 30,190.00 | 100 |
| 合 计 | 63,192,763.15 | 100 | 9,689,647.59 | | 69,655,276.34 | 100 | 8,142,204.04 | |

②坏账准备

| 项 目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.06.30 |
|------|--------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款 | 8,142,204.04 | 1,547,443.55 | | | 9,689,647.59 |

坏账准备

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,353,075.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 35.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,313,175.81 元。

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------------------|------|----------------|---------------------|
| 盘山北方新材料产业发展有限公司 | 7,051,741.00 | 1至2年 | 11.16 | 705,174.10 |
| 湖南平安环保股份有限公司 | 5,963,518.14 | 1年以内 | 9.44 | 298,175.91 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 4,126,076.00 | 1年以内 | 6.53 | 206,303.80 |
| 龙口市水务局 | 2,911,740.00 | 2至3年 | 4.61 | 873,522.00 |
| 江苏天雨环保集团市政工程有限公司 | 2,300,000.00 | 1至2年 | 3.64 | 230,000.00 |
| 合计 | 22,353,075.14 | | 35.38 | 2,313,175.81 |

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

| 账龄 | 2019.06.30 | | 2019.01.01 | |
|-----------|---------------------|---------------|-------------------|---------------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 3,040,396.89 | 93.17 | 897,372.78 | 95.30 |
| 1至2年 | 141,369.51 | 4.33 | 34,185.33 | 3.64 |
| 2至3年 | 47,554.01 | 1.46 | 1,251.11 | 0.13 |
| 3年以上 | 34,142.44 | 1.04 | 8,789.52 | 0.93 |
| 合计 | 3,263,462.85 | 100.00 | 941,598.74 | 100.00 |

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|------------|-------------|------|---------|
| 北京盈和瑞环境科技股份有限公司 | 非关联方 | 418,750.00 | 12.83 | 1年以下 | 合同未执行完毕 |
| 南京汇蓝环保设备有限公司 | 非关联方 | 384,660.00 | 11.79 | 1年以下 | 合同未执行完毕 |
| 西安金唐材料应用科技有限公司 | 非关联方 | 294,000.00 | 9.01 | 1年以下 | 合同未执行完毕 |
| 昕诺飞(中国)投资有限公司 | 非关联方 | 195,770.75 | 6.00 | 1年以下 | 合同未执行完毕 |

| | | | | | |
|------------|------|---------------------|--------------|-------|-------------|
| 廖俊田 | 非关联方 | 192,000.00 | 5.88 | 1 年以下 | 合同未执行 完毕 |
| 合 计 | | 1,485,180.75 | 45.51 | | |

5、其他应收款

| 项 目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 1,513,549.07 | 1,117,737.71 |
| 合 计 | 1,513,549.07 | 1,117,737.71 |

(1) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

| 类 别 | 2019.06.30 | | | | |
|------------------------|---------------------|------------|-------------------|--------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,920,136.45 | 100 | 406,587.38 | 21.17 | 1,513,549.07 |
| 账龄组合 | 1,920,136.45 | 100 | 406,587.38 | 21.17 | 1,513,549.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,920,136.45 | 100 | 406,587.38 | 21.17 | 1,513,549.07 |

(续)

| 类 别 | 2019.01.01 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,389,108.62 | 100 | 271,370.91 | 19.54 | 1,117,737.71 |
| 账龄组合 | 1,389,108.62 | 100 | 271,370.91 | 19.54 | 1,117,737.71 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |

| 类别 | 账面余额 | | 2019.01.01 | | 账面价值 |
|----|--------------|--------|------------|--------------|--------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 坏账准备计提比例 (%) | |
| 合计 | 1,389,108.62 | 100 | 271,370.91 | 19.54 | 1,117,737.71 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 2019.06.30 | | | | 2019.01.01 | | | |
|------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1年以内 | 1,153,710.93 | 60.09 | 57,685.54 | 5.00 | 655,153.10 | 47.16 | 32,757.66 | 5.00 |
| 1至2年 | 42,514.00 | 2.21 | 4,251.40 | 10.00 | 462,565.10 | 33.30 | 46,256.50 | 10.00 |
| 2至3年 | 484,252.10 | 25.22 | 145,275.63 | 30.00 | 109,917.82 | 7.91 | 32,975.35 | 30.00 |
| 3至4年 | 78,186.82 | 4.07 | 39,093.41 | 50.00 | 3,000.00 | 0.22 | 1,500.00 | 50.00 |
| 4至5年 | 5,956.00 | 0.31 | 4,764.80 | 80.00 | 2,956.00 | 0.21 | 2,364.80 | 80.00 |
| 5年以上 | 155,516.60 | 8.10 | 155,516.60 | 100 | 155,516.60 | 11.20 | 155,516.60 | 100 |
| 合计 | 1,920,136.45 | 100.00 | 406,587.38 | | 1,389,108.62 | 100.00 | 271,370.91 | |

②坏账准备

| 项目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 转回 转销 | 2019.06.30 |
|-----------|------------|------------|------------------|------------|
| 其他应收款坏账准备 | 271,370.91 | 135,216.47 | | 406,587.38 |

③其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------|--------------|--------------|
| 保证金 | 983,425.35 | 663,242.85 |
| 备用金 | 341,179.10 | 166,572.77 |
| 社会保险 | 41,892.00 | 43,812.00 |
| 押金 | 154,185.00 | 152,781.00 |
| 其他 | 399,455.00 | 362,700.00 |
| 合计 | 1,920,136.45 | 1,389,108.62 |

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否 为关 联方 | 款项 性质 | 期末 余额 | 账龄 | 占其他应收 款期末余额 合计数的比 例 (%) | 坏账准备 期末余额 |
|---------------------|----------------|----------|-------------------|------|----------------------------------|-------------------|
| 天津华泰建业有限公司 | 否 | 其他 | 200,000.00 | 2至3年 | 10.42 | 60,000.00 |
| 衡阳艺水柯市场推广咨 询有限公司 | 否 | 咨询服务费 | 199,000.00 | 1年以内 | 10.36 | 9,950.00 |
| 珠海力合环保有限公司 | 否 | 保证金 | 191,486.30 | 1年以内 | 9.97 | 9,574.32 |
| 温州杭钢水务有限公司 | 否 | 保证金 | 149,000.00 | 2至3年 | 7.76 | 44,700.00 |
| 广东省国际工程咨询有 限公司 | 否 | 保证金 | 110,000.00 | 1年以内 | 5.73 | 5,500.00 |
| 合 计 | — | | 849,486.30 | | 44.24 | 129,724.32 |

6、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 2019.06.30 | | |
|------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 2,752,155.67 | | 2,752,155.67 |
| 库存商品 | 4,160,495.28 | | 4,160,495.28 |
| 在产品 | 1,165,729.21 | | 1,165,729.21 |
| 合 计 | 8,078,380.16 | | 8,078,380.16 |

(续)

| 项 目 | 2019.01.01 | | |
|------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,471,667.02 | | 6,471,667.02 |
| 库存商品 | 2,416,252.43 | | 2,416,252.43 |
| 在产品 | 530,370.01 | | 530,370.01 |
| 合 计 | 9,418,289.46 | | 9,418,289.46 |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | |
|------------------|------------------|---------------------|------|--------------------|--------------|------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认 的投资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 |
| 北京安麒智能 科技有限公司 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | | -236,375.41 | | |
| 合 计 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | | -236,375.41 | | |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|------------------|-----------------|------------|----|---------------------|--------------|
| | 宣告发放现金股 利或利润 | 计提减值 准备 | 其他 | | |
| 北京安麒智能 科技有限公司 | | | | 1,451,117.03 | |
| 合计 | | | | 1,451,117.03 | |

8、固定资产

| 项 目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 固定资产 | 8,267,465.60 | 8,729,916.49 |
| 合 计 | 8,267,465.60 | 8,729,916.49 |

(1) 固定资产及累计折旧

①固定资产情况

| 项 目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及办公 设备 | 合 计 |
|----------|---------------|--------------|--------------|-------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1、年初余额 | 10,284,485.81 | 2,139,408.67 | 1,022,377.59 | 524,756.56 | 13,971,028.63 |
| 2、本年增加金额 | | 7,359.29 | | | 7,359.29 |
| (1) 购置 | | 7,359.29 | | | 7,359.29 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、年末余额 | 10,284,485.81 | 2,146,767.96 | 1,022,377.59 | 524,756.56 | 13,978,387.92 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1、年初余额 | 2,933,771.64 | 1,215,678.79 | 725,764.02 | 365,897.69 | 5,241,112.14 |
| 2、本年增加金额 | 251,791.74 | 119,080.87 | 57,409.40 | 41,528.17 | 469,810.18 |
| (1) 计提 | 251,791.74 | 119,080.87 | 57,409.40 | 41,528.17 | 469,810.18 |
| 3、本年减少金额 | | | | | |
| 4、年末余额 | 3,185,563.38 | 1,334,759.66 | 783,173.42 | 407,425.86 | 5,710,922.32 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1、年初余额 | | | | | |
| 2、本年增加金额 | | | | | |
| 3、本年减少金额 | | | | | |

| 项 目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及办公 设备 | 合 计 |
|----------|--------------|------------|------------|-------------|--------------|
| 4、年末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1、年末账面价值 | 7,098,922.43 | 812,008.30 | 239,204.17 | 117,330.70 | 8,267,465.60 |
| 2、年初账面价值 | 7,350,714.17 | 923,729.88 | 296,613.57 | 158,858.87 | 8,729,916.49 |

注：公司全资子公司天津（安力斯）环保设备制造有限公司与中国银行股份有限公司（天津宝坻支行）签订 1000 万元的抵押合同，公司以自有房产提供抵押，抵押房地产证号为津字第 12401121393 号。

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

9、在建工程

| 项 目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------|--------------|--------------|
| 在建工程 | 1,633,353.91 | 1,379,901.29 |
| 合 计 | 1,633,353.91 | 1,379,901.29 |

(1) 在建工程情况

| 项 目 | 2019.06.30 | | | 2019.01.01 | | |
|------------------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 垃圾智能分试验线 | 1,377,221.83 | | 1,377,221.83 | 1,123,769.21 | | 1,123,769.21 |
| 年产200套臭氧高级 氧化成套设备项目 | 256,132.08 | | 256,132.08 | 256,132.08 | | 256,132.08 |
| 合 计 | 1,633,353.91 | | 1,633,353.91 | 1,379,901.29 | | 1,379,901.29 |

(2) 重要在建工程项目本年变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 资金来源 | 工程投入占预 算的比例 | 工程进度 |
|------|-----|------|----------------|------|
| | | | | |
| | | | | |

| | | | |
|--------------------|---------------|------|---------|
| 垃圾智能分类试验线 | 1,200,000.00 | 自有资金 | 114.77% |
| 年产200套臭氧高级氧化成套设备项目 | 30,000,000.00 | 自筹资金 | 0.85% |

续

| 工程名称 | 2019.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2019.06.30 | |
|------------------|---------------------|-------------------|------------|--------|------|---------------------|------------|
| | | 金额 | 其中：利息资本化金额 | 转入固定资产 | 其他减少 | 余额 | 其中：利息资本化金额 |
| 垃圾智能分类试验线 | 1,123,769.21 | 253,452.62 | | | | 1,377,221.83 | |
| 年产200套臭氧高级氧化成套设备 | 256,132.08 | | | | | 256,132.08 | |
| 合计 | 1,379,901.29 | 253,452.62 | | | | 1,633,353.91 | |

10、无形资产

(1) 无形资产情况

| 项 目 | 土地使用权 |
|----------|--------------|
| 一、账面原值 | |
| 1、年初余额 | 3,556,890.00 |
| 2、本年增加金额 | |
| 3、本年减少金额 | |
| 4、年末余额 | 3,556,890.00 |
| 二、累计摊销 | |
| 1、年初余额 | 444,660.65 |
| 2、本年增加金额 | 35,568.90 |
| (1) 摊销 | 35,568.90 |
| 3、本年减少金额 | |
| 4、年末余额 | 480,229.55 |
| 三、减值准备 | |
| 1、年初余额 | |
| 2、本年增加金额 | |
| 3、本年减少金额 | |
| 4、年末余额 | |
| 四、账面价值 | |
| 1、年末账面价值 | 3,076,660.45 |

| 项 目 | 土地使用权 |
|----------|--------------|
| 2、年初账面价值 | 3,112,229.35 |

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目 | 2019.06.30 | | 2019.01.01 | |
|--------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 资产减值准备 | 1,563,696.34 | 9,911,278.13 | 1,299,199.98 | 8,413,574.95 |
| 合计 | 1,563,696.34 | 9,911,278.13 | 1,299,199.98 | 8,413,574.95 |

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 借款类别 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------|----------------------|----------------------|
| 信用借款 | 1,800,000.00 | |
| 保证借款 | 14,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 抵押借款 | 8,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 23,800,000.00 | 22,000,000.00 |

注 1：2018 年 10 月 17 日，公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订《综合授信合同》，贷款金额 1000 万元，本期使用 1000 万元，其中 500 万贷款给安力斯（天津）环保设备有限公司，500 万元公司自用，控股股东蔡晓涌和吴洁以自有房产为公司借款提供保证；

注 2：公司于 2019 年 1 月 2 日与北京银行海淀园支行签订了总金额 400 万元人民币的综合授信合同，并分别于 2019 年 1 月 23 日和 2019 年 1 月 30 日各签订了贷款额为 200 万元人民币的借款合同。北京中关村科技融资担保有限公司为本次贷款提供担保，公司控股股东蔡晓涌先生和吴洁女士以自有房产为本次贷款提供反担保。

注 3：安力斯（天津）环保设备制造有限公司与公司控股股东蔡晓涌及吴洁做为共同借款人与中国建设银行天津宝坻支行签订额度借款合同，合同金额 180 万。资金用于安力斯（天津）环保设备制造有限公司日常生产经营，控股股东共同承担还款义务。

注 4：天津（安力斯）环保设备制造有限公司与中国银行股份有限公司（天津宝坻支行）于 2018 年签订 1000 万元的抵押合同，在此 1000 万元授信额度内分别于 2018 年 5 月、6 月、7 月各签署了贷款额为 200 万元、400 万元、400 万元的借款合同。报告期内上述借款陆续到期，截止报告期末尚存续一笔到期日为 2019 年 7 月 23 日的 400 万元借款。2019 年 6 月 25 日，天津（安力斯）环保设备制造有限公司办理续贷与中国银行股份有限公司（天津宝坻支行）签署了 1000 万元的抵押合同，主合同为津中银企授 R2019260 综合授信及以此为依据签订的单项借款合同，在此授信合同下，天津（安力斯）环保设备制造有限公司与中国银行股份有限公司（天津宝坻支行）于 2019 年 6 月签订了贷款额为 400 万人民币的借款合同。天津（安力斯）环保设备制造有限公司自有房产提供抵押，

抵押房地产证号为津字第 12401121393 号，同时控股股东蔡晓涌和吴洁提供连带责任保证。

13、应付账款

(1) 应付账款情况

①应付账款列示

| 项目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 13,298,953.30 | 12,447,982.98 |
| 1 至 2 年 | 2,414,994.77 | 3,992,004.31 |
| 2 至 3 年 | 298,858.44 | 108,621.51 |
| 3 年以上 | 1,021,909.94 | 599,754.60 |
| 合 计 | 17,034,716.45 | 17,148,363.40 |

②账龄超过 1 年的重要应付账款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----------------|---------------------|-----------|
| 青岛国林环保科技股份有限公司 | 1,189,000.00 | 合同未执行完 |
| 合 计 | 1,189,000.00 | |

14、预收款项

(1) 预收款项列示

| 项 目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|---------|---------------------|---------------------|
| 1 年以内 | 2,298,388.60 | 3,040,638.20 |
| 1 至 2 年 | - | - |
| 2 至 3 年 | - | - |
| 3 年以上 | 35,652.50 | 35,652.50 |
| 合 计 | 2,334,041.10 | 3,076,290.70 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|-----------|------------------|-----------|
| 湖北通城污水处理厂 | 35,652.50 | 未验收货款 |
| 合 计 | 35,652.50 | |

15、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 | | 7,642,120.35 | 7,642,120.35 | |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 817,684.67 | 817,684.67 | |
| 合计 | | 8,459,805.02 | 8,459,805.02 | |

(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 |
|---------------|------|---------------------|---------------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | | 6,206,273.57 | 6,206,273.57 | |
| 2、职工福利费 | | 334,287.50 | 334,287.50 | |
| 3、社会保险费 | | 474,996.34 | 474,996.34 | |
| 其中：医疗保险费 | | 420,440.51 | 420,440.51 | |
| 工伤保险费 | | 23,873.05 | 23,873.05 | |
| 生育保险费 | | 30,190.87 | 30,190.87 | |
| 大病保险费 | | 491.91 | 491.91 | |
| 4、住房公积金 | | 503,264.00 | 503,264.00 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 123,298.94 | 123,298.94 | |
| 合计 | | 7,642,120.35 | 7,642,120.35 | |

(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 |
|-----------|------|-------------------|-------------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 788,185.78 | 788,185.78 | |
| 2、失业保险费 | | 29,498.89 | 29,498.89 | |
| 合计 | | 817,684.67 | 817,684.67 | |

16、应交税费

| 税 项 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 5,645,345.06 | 5,741,251.97 |
| 企业所得税 | 2,017,804.24 | 2,871,239.95 |
| 个人所得税 | 11,538.98 | 18,780.57 |
| 城市维护建设税 | 401,253.00 | 404,043.86 |
| 教育费附加 | 174,861.49 | 176,057.56 |
| 地方教育费附加 | 111,747.79 | 112,545.18 |
| 印花税 | 2,233.40 | 818.5 |

| 税 项 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|---------|--------------|--------------|
| 防洪工程维护费 | 0 | 346.35 |
| 合 计 | 8,364,783.96 | 9,325,083.94 |

17、其他应付款

| 项目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 其他应付款 | 2,360,911.61 | 4,366,750.26 |
| 合 计 | 2,360,911.61 | 4,366,750.26 |

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2019.06.30 | 2019.01.01 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 1,698,716.91 | 4,121,847.71 |
| 1至2年 | 637,956.45 | 220,634.30 |
| 2至3年 | 0 | 9,827.50 |
| 3年以上 | 24,238.25 | 14,440.75 |
| 合 计 | 2,360,911.61 | 4,366,750.26 |

②账龄超过1年的重要其他应付款

| 项 目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|------------|------------|
| 杭州红蓝环保科技有限公司 | 369,000.00 | 咨询费，服务尚未结束 |
| 合 计 | 369,000.00 | |

18、股本

| 项目 | 2019.01.01 | 本期增减 | | | | 2019.06.30 |
|------|------------|----------|----|-----------|-------|------------|
| | | 发行 新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 小计 | |
| 股份总数 | 10,000,000 | | | | | 10,000,000 |

19、资本公积

| 项 目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.06.30 |
|------|------------|------|------|------------|
| 股本溢价 | 978,911.44 | | | 978,911.44 |

| | | |
|--------|--------------|--------------|
| 其他资本公积 | 6,239,991.46 | 6,239,991.46 |
| 合 计 | 7,218,902.90 | 7,218,902.90 |

20、盈余公积

| 项 目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2019.06.30 |
|--------|---------------------|------|------|---------------------|
| 法定盈余公积 | 1,318,750.89 | | | 1,318,750.89 |
| 合 计 | 1,318,750.89 | | | 1,318,750.89 |

21、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|---------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 16,222,153.34 | |
| 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 | 16,222,153.34 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -2,340,688.83 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备金 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 13,881,464.51 | |

22、营业收入和营业成本

（1）营业收入及成本列示如下：

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 30,010,355.33 | 13,725,599.90 | 48,674,698.66 | 24,179,136.98 |
| 合 计 | 30,010,355.33 | 13,725,599.90 | 48,674,698.66 | 24,179,136.98 |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

| 行业名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 市政产品 | 25,116,774.39 | 11,605,006.37 | 40,884,780.21 | 20,408,491.61 |

| | | | | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 常规产品及配件 | 4,893,580.94 | 2,120,593.53 | 7,632,185.43 | 3,703,080.71 |
| 技术服务费 | | | 157,733.02 | 67,564.66 |
| 合 计 | 30,010,355.33 | 13,725,599.90 | 48,674,698.66 | 24,179,136.98 |

23、税金及附加

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 169,642.29 | 284,289.84 |
| 教育费附加 | 73,975.44 | 121,838.49 |
| 地方教育费附加 | 47,197.63 | 81,225.56 |
| 房产税 | 50,776.23 | 50,776.23 |
| 土地使用税 | 20,000.25 | 20,000.25 |
| 印花税 | 8,151.00 | 12,203.50 |
| 地方水利建设基金 | 0 | 11,647.86 |
| 车船税 | 3,460.00 | 3,460.00 |
| 合 计 | 373,202.84 | 585,441.73 |

24、销售费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 市场推广费 | 3,549,094.01 | 2,550,595.99 |
| 工资及奖金 | 2,006,306.61 | 1,796,707.30 |
| 业务宣传费及标书制作费 | 683,426.39 | 1,663,762.85 |
| 差旅费 | 514,239.16 | 514,371.63 |
| 运费 | 411,330.47 | 396,084.54 |
| 社会保险费 | 604,230.64 | 497,802.98 |
| 物料消耗 | 116,850.07 | 204,384.95 |
| 办公费 | 412,697.30 | 448,820.58 |
| 交际应酬费 | 169,971.00 | 215,202.50 |
| 折旧 | 4,274.46 | 52,444.79 |
| 会议费 | 13,466.02 | 75,576.77 |
| 合 计 | 8,485,886.13 | 8,415,754.88 |

25、管理费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资及奖金 | 1,796,256.17 | 1,615,072.52 |
| 审计律师咨询费 | 247,560.38 | 240,658.78 |

| | | |
|-------------|---------------------|---------------------|
| 办公费 | 363,155.33 | 815,747.06 |
| 社会保险 | 344,309.00 | 274,905.26 |
| 折旧及摊销 | 210,760.56 | 154,150.83 |
| 差旅费 | 116,063.67 | 197,900.28 |
| 会议费、交通费 | 53,030.58 | 87,642.42 |
| 交际应酬费 | 25,148.20 | 110,052.20 |
| 招聘费、物业费及环评费 | 0 | 27,169.81 |
| 物料消耗 | 280.00 | 3,316.23 |
| 合 计 | 3,156,563.89 | 3,526,615.39 |

26、研发费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 工资及福利 | 2,217,619.46 | 2,312,062.91 |
| 社保 | 663,506.94 | 657,707.38 |
| 物料消耗模具费 | 690,738.39 | 1,092,706.72 |
| 办公费、会议费 | 46,194.23 | 117,553.98 |
| 交通及差旅费 | 213,611.89 | 314,259.20 |
| 交际应酬费 | 3,142.00 | 20,511.00 |
| 房租 | 115,131.65 | 141,748.97 |
| 折旧及摊销 | 138,049.14 | 149,509.55 |
| 水质及其他检测费 | 892.32 | 23,703.41 |
| 委托外部研究开发费用 | 195,631.07 | 100,000.00 |
| 运费 | 7,959.58 | 23,773.63 |
| 合 计 | 4,292,476.67 | 4,953,536.75 |

27、财务费用

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| 利息费用 | 641,880.82 | 709,427.50 |
| 减：利息收入 | 3,171.63 | 3,986.63 |
| 承兑汇票贴息 | 0 | 103,769.05 |
| 汇兑损失 | | |
| 减：汇兑收益 | 18,265.72 | 31,269.46 |
| 手续费 | 12,115.46 | 14,799.23 |
| 合 计 | 632,558.93 | 792,739.69 |

注：本期收到政府补助贴息 43,873.07 元。

28、信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|------|
| 坏账损失 | 1,682,660.02 | |
| 合 计 | 1,682,660.02 | |

29、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------|---------------------|
| 坏账损失 | | 2,518,265.76 |
| 合 计 | | 2,518,265.76 |

30、投资收益

| 被投资单位名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------------|------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -236,375.41 | |
| 合 计 | -236,375.41 | |

31、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益 |
|------------|------------------|-------------------|------------------|
| 政府补助 | 52,198.00 | 401,400.00 | 52,198.00 |
| 合 计 | 52,198.00 | 401,400.00 | 52,198.00 |

计入当期损益的政府补助：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|------------------|-------------------|
| 与收益相关： | | |
| 中关村挂牌补助 | | 391,400.00 |
| 科委研发投入补助 | 52,198.00 | 10,000.00 |
| 合 计 | 52,198.00 | 401,400.00 |

32、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益 |
|-----|-----------|------|------------|
| 赔偿金 | 17,938.00 | | 17,938.00 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 罚款 | | 10,000.00 | |
| 非常损失 | | | |
| 合计 | 17,938.00 | 10,000.00 | 17,938.00 |

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 当期所得税费用 | 64,476.73 | 617,372.00 |
| 递延所得税费用 | -264,496.36 | -377,739.86 |
| 合计 | -200,019.63 | 239,632.14 |

(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 | -2,540,708.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 0 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 6,888.48 |
| 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 | 2,960.70 |
| 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 | -209,868.81 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | |
| 所得税费用 | -200,019.63 |

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息 | 3,171.63 | 3,986.63 |
| 保证金和备用金 | 135,600.00 | 321,967.72 |
| 政府补助 | 96,071.07 | 401,400.00 |
| 合计 | 234,842.70 | 727,354.35 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------|---------------------|---------------------|
| 付现费用 | 8,609,644.70 | 9,700,086.91 |
| 保证金和备用金 | 347,229.79 | 225,768.61 |
| 合 计 | 8,956,874.49 | 9,925,855.52 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|--------------|------|
| 偿还关联方借款 | 1,850,000.00 | 0 |

35、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 | -2,340,688.83 | 3,854,975.24 |
| 加：资产减值准备 | 1,682,660.02 | 2,518,265.76 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 469,810.18 | 461,788.99 |
| 无形资产摊销 | 35,568.90 | 35,568.90 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 资产处置损失（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） | 641,880.82 | 577,228.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 236,375.41 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -264,496.36 | -377,739.86 |
| 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） | 1,339,909.30 | -1,874,819.09 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 4,999,790.72 | -8,319,431.00 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -3,822,035.18 | 3,512,200.50 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 2,978,774.98 | 388,038.06 |
| 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 | | |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | - |
| 现金的期末余额 | 3,402,346.97 | 3,468,152.38 |
| 减：现金的期初余额 | 3,026,264.72 | 4,272,802.93 |
| 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 | 376,082.25 | -804,650.55 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 3,402,346.97 | 3,468,152.38 |
| 其中：库存现金 | 188,184.28 | 31,932.80 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 3,214,162.69 | 3,436,219.58 |
| 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 | 3,402,346.97 | 3,468,152.38 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

36、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 |
|------------|----------------------|------|
| 固定资产 | 7,098,922.43 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 3,076,660.45 | 借款抵押 |
| 合 计 | 10,175,582.88 | |

37、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

| 补助项目 | 金额 | 与资产相关 | | | 与收益相关 | | 是否收到 |
|------------|------------------|-------|----------|------|-------|------------------|------------------|
| | | 递延收益 | 冲减资产账面收益 | 递延收益 | 其他收益 | 营业外收入 | |
| 科委补助款 | 52,198.00 | | | | | 52,198.00 | 是 |
| 贴息款 | 43,873.07 | | | | | 43,873.07 | 是 |
| 合 计 | 96,071.07 | | | | | 52,198.00 | 43,873.07 |

(2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|------|----------|--------|---------|--------|
| | | | | |

| 补助项目 | 与资产/收益相关 | 计入其他收益 | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
|------------|----------|--------|------------------|------------------|
| 科委补助款 | 与收益相关 | | 52,198.00 | |
| 贴息款 | 与收益相关 | | | 43,873.07 |
| 合 计 | — | | 52,198.00 | 43,873.07 |

六、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 | |
| 安力斯(天津)环保设备制造有限公司 | 天津市宝坻区 | 天津市宝坻区 | 生产加工 | 100 | | 同一控制合并 |

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-------|------------|----------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 北京安麒智能科技有限公司 | 北京海淀区 | 北京海淀区 | 机器视觉识别智能分类 | 15.00 | | 权益法 |

(2) 重要联营企业的主要财务信息

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| | 北京安麒智能科技有限公司 | 北京安麒智能科技有限公司 |
| 流动资产 | 130,879.11 | 51,119.14 |
| 非流动资产 | 30,821.24 | 42,372.08 |
| 资产合计 | 161,700.35 | 93,491.22 |
| 流动负债 | 463,658.93 | 469,613.76 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 463,658.93 | 469,613.76 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -301,958.58 | -376,122.54 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | -45,293.79 | -86,771.47 |
| 调整事项 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 1,451,117.03 | 37,492.44 |
| 营业收入 | | |

| 项 目 | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| | 北京安麒智能科技有限公司 | 北京安麒智能科技有限公司 |
| 净利润 | -1,575,836.04 | - |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

七、关联方及其交易

1、本公司实际控制人

本公司的实际控制人为蔡晓涌、吴洁。

蔡晓涌、吴洁为一致行动人。蔡晓涌直接持有公司股权比例 44.00%，吴洁直接持有公司股权比例 6.00%，合计直接持有本公司股份 50.00%。蔡晓涌通过北京安力斯环境投资中心（有限合伙）间接持有本公司股份 33.00%，蔡晓涌、吴洁对本公司直接与间接的持股比例合计为 83.00%，实际控制权为 100.00%

蔡晓涌在本公司担任公司董事长及总经理。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六、1“在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|-------------------|--------------|
| 北京安力斯环境投资中心（有限合伙） | 公司股东 |
| 西藏安力斯投资合伙企业（有限合伙） | 公司实际控制人控制的企业 |
| 北京安麒智能科技有限公司 | 联营企业 |
| 杨瑞娟 | 董事 |
| 张燕春 | 董事、副总经理 |
| 吴海美 | 董事、副总经理 |
| 李高强 | 董事 |
| 马秋颖 | 监事会主席 |
| 钟静 | 监事 |
| 谢钦 | 监事 |
| 任权 | 董事会秘书 |
| 孙琦 | 财务总监 |

5、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

无。

②出售商品/提供劳务情况

无。

(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

本公司作为担保方

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------------------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 安力斯(天津)环保设备制造有限公司 | 4,000,000.00 | 2018.7.24 | 2019.7.23 | 否 |
| 安力斯(天津)环保设备制造有限公司 | 4,000,000.00 | 2019.6.27 | 2020.6.26 | 否 |

注：本公司及控股股东蔡晓涌和吴洁为全资子公司中国银行流动资金贷款提供连带责任保证。

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 蔡晓涌、吴洁 | 10,000,000.00 | 2018.10.31 | 2019.10.30 | 否 |
| 蔡晓涌、吴洁 | 2,000,000.00 | 2019.1.23 | 2020.1.23 | 否 |
| 蔡晓涌、吴洁 | 2,000,000.00 | 2019.1.30 | 2020.1.30 | 否 |
| 蔡晓涌、吴洁 | 1,800,000.00 | 2019.1.8 | 2020.1.8 | 否 |

注 1：2018 年 10 月 17 日，公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行签订《综合授信合同》，合同金额 1000 万元，其中 500 万贷款给安力斯（天津）环保设备有限公司，500 万元公司自用，控股股东蔡晓涌和吴洁以自有房产为公司借款提供保证；

注 2：公司于 2019 年 1 月 2 日与北京银行海淀园支行签订了总金额 400 万元人民币的综合授信合同，并分别于 2019 年 1 月 23 日和 2019 年 1 月 30 日各签订了贷款额为 200 万元人民币的借款合同。北京中关村科技融资担保有限公司为本次贷款提供担保，公司控股股东蔡晓涌先生和吴洁女士以自有房产为本次贷款提供反担保。

注 3：安力斯（天津）环保设备制造有限公司与公司控股股东蔡晓涌及吴洁做为共同借款人与中国建设银行天津宝坻支行签订额度借款合同，合同金额 180 万。资金用于安力斯（天津）环保设备制造有限公司日常生产经营，控股股东共同承担还款义务。

(5) 关联方资金拆借

| 科目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|--------------|-------|--------------|------|
| 其他应付款 | | | | |
| 魏中安 | 1,850,000.00 | | 1,850,000.00 | 0 |

注：魏中安与公司董事、副总经理张燕春为夫妻关系。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 560,692.62 | 685,979.67 |

(8) 其他关联交易

对外投资关联交易

| 被投资单位 | 期初金额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 |
|--------------|------------------|---------------------|--------------------|-------------|------|---------------------|
| | | 投资额变动 | 权益法下投资损益变动 | 其他综合收益及权益变动 | 其他变动 | |
| 北京安麒智能科技有限公司 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | -236,375.41 | | | 1,451,117.03 |
| 合计 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | -236,375.41 | | | 1,451,117.03 |

6、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

| 项目名称 | 关联方名称 | 2019.06.30 账面余额 | 2019.01.01 账面余额 |
|-------|-------|--------------------|--------------------|
| 其他应付款 | 张燕春 | 0 | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 吴海美 | 0 | 74,767.00 |
| 其他应付款 | 魏中安 | 0 | 1,850,000.00 |

八、承诺及或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无

十、其他重要事项

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

应收票据

(1) 应收票据情况

①应收票据分类列示

| 类 别 | 2019.06.30 | | |
|------------|-------------------|------|-------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 560,000.00 | | 560,000.00 |
| 合 计 | 560,000.00 | | 560,000.00 |

(续)

| 类 别 | 2019.01.01 | | |
|------------|------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | | | |
| 合 计 | | | |

②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 |
|------------|---------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 5,033,994.49 | |
| 合 计 | 5,033,994.49 | |

2、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

| 类 别 | 2019.06.30 | | | | |
|-----|------------|------------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计 提 比 例 (%) | |

| 类 别 | 2019.06.30 | | | | |
|-------------------------------|----------------------|------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计 提 比 例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计 提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款 | 61,311,062.30 | 100 | 8,866,785.47 | 14.46 | 52,444,276.83 |
| 账龄组合 | 61,311,062.30 | 100 | 8,866,785.47 | 14.46 | 52,444,276.83 |
| 单项金额不重大但单独 计提坏账准备的应收账 款 | | | | | |
| 合 计 | 61,311,062.30 | 100 | 8,866,785.47 | 14.46 | 52,444,276.83 |

(续)

| 类 别 | 2019.01.01 | | | | |
|---------------------------|----------------------|---------------|---------------------|----------------|----------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比 例 (%) | 金额 | 计 提 比 例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏 账准备的应收账款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏 账准备的应收账款 | 66,886,567.99 | 100.00 | 7,388,134.66 | 11.05 | 59,498,433.33 |
| 账龄组合 | 66,886,567.99 | 100.00 | 7,388,134.66 | 11.05 | 59,498,433.33 |
| 单项金额不重大但单独计提 坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 合 计 | 66,886,567.99 | 100.00 | 7,388,134.66 | 11.05 | 59,498,433.33 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 2019.06.30 | | | | 2019.01.01 | | | |
|---------|---------------|-------|--------------|-------------|---------------|-------|--------------|------------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计 提 比 例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计 提 比例% |
| 1 年以内 | 26,612,658.51 | 43.41 | 1,330,632.93 | 5.00 | 31,431,663.41 | 46.99 | 1,571,583.17 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 22,699,385.80 | 37.02 | 2,269,938.58 | 10.00 | 28,994,469.50 | 43.35 | 2,899,446.95 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 6,583,508.40 | 10.74 | 1,975,052.52 | 30.00 | 2,272,965.00 | 3.40 | 681,889.50 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 3,660,854.08 | 5.97 | 1,830,427.04 | 50.00 | 3,723,270.08 | 5.56 | 1,861,635.04 | 50.00 |
| 4 年以上 | 1,469,605.51 | 2.40 | 1,175,684.41 | 80.00 | 453,100.00 | 0.68 | 362,480.00 | 80.00 |
| 5 年以内 | 285,050.00 | 0.46 | 285,050.00 | 100.00 | 11,100.00 | 0.02 | 11,100.00 | 100.00 |

| 账龄 | 2019.06.30 | | | | 2019.01.01 | | | |
|----|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 合计 | 61,311,062.30 | 100.00 | 8,866,785.48 | | 66,886,567.99 | 100.00 | 7,388,134.66 | |

(2) 坏账准备

| 项目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.06.30 |
|----------|--------------|--------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 应收账款坏账准备 | 7,388,134.66 | 1,478,650.81 | | | 8,866,785.47 |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,353,075.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 36.46%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,313,175.81 元。

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|---------------|------|----------|--------------|
| 盘山北方新材料产业发展有限公司 | 7,051,741.00 | 1至2年 | 11.50 | 705,174.10 |
| 湖南平安环保股份有限公司 | 5,963,518.14 | 1年以内 | 9.73 | 298,175.91 |
| 北京碧水源科技股份有限公司 | 4,126,076.00 | 1年以内 | 6.73 | 206,303.80 |
| 龙口市水务局 | 2,911,740.00 | 2至3年 | 4.75 | 873,522.00 |
| 江苏天雨环保集团市政工程有限公司 | 2,300,000.00 | 1至2年 | 3.75 | 230,000.00 |
| 合计 | 22,353,075.14 | | 36.46 | 2,313,175.81 |

3、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

| 类别 | 2019.06.30 | | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,408,422.25 | 100.00 | 274,446.46 | 19.49 | 1,133,975.79 |
| 账龄组合 | 1,408,422.25 | 100.00 | 274,446.46 | 19.49 | 1,133,975.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,408,422.25 | 100.00 | 274,446.46 | 19.49 | 1,133,975.79 |

(续)

| 类 别 | 2019.01.01 | | | | |
|------------------------|---------------------|---------------|-------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,077,395.35 | 100.00 | 191,410.92 | 17.77 | 885,984.43 |
| 账龄组合 | 1,077,395.35 | 100.00 | 191,410.92 | 17.77 | 885,984.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合 计 | 1,077,395.35 | 100.00 | 191,410.92 | 17.77 | 885,984.43 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 2019.06.30 | | | | 2019.01.01 | | | |
|------------|---------------------|---------------|-------------------|--------|---------------------|------------|-------------------|--------|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 907,379.25 | 64.42 | 45,368.96 | 5.00 | 610,036.35 | 56.62 | 30,501.82 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 41,514.00 | 2.95 | 4,151.40 | 10.00 | 256,830.00 | 23.84 | 25,683.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 280,731.00 | 19.93 | 84,219.30 | 30.00 | 106,731.00 | 9.91 | 32,019.30 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 75,000.00 | 5.33 | 37,500.00 | 50.00 | | | | |
| 4 至 5 年 | 2,956.00 | 0.21 | 2,364.80 | 80.00 | 2,956.00 | 0.27 | 2,364.80 | 80.00 |
| 5 年以上 | 100,842.00 | 7.16 | 100,842.00 | 100.00 | 100,842.00 | 9.36 | 100,842.00 | 100.00 |
| 合 计 | 1,408,422.25 | 100.00 | 274,446.46 | | 1,077,395.35 | 100 | 191,410.92 | |

(2) 坏账准备

| 项 目 | 2019.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2019.06.30 |
|-----------|------------|-----------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 其他应收款坏账准备 | 191,410.92 | 83,035.54 | | | 274,446.46 |

(3) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

| 单位名称 | 是否关联方 | 款项性质 | 金 额 | 账 龄 | 占其他应 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|-------|-------|------------|-------|-------|----------|
| 衡阳艺水柯市场推广咨询有限公司 | 否 | 咨询服务费 | 199,000.00 | 1 年以内 | 14.13 | 9,950.00 |
| 珠海力合环保有限公司 | 否 | 保证金 | 191,486.30 | 1 年以内 | 13.60 | 9,574.32 |

| | | | | | | |
|---------------|----------|-----|-------------------|------|--------------|------------------|
| 温州杭钢水务有限公司 | 否 | 保证金 | 149,000.00 | 2至3年 | 10.58 | 44,700.00 |
| 广东省国际工程咨询有限公司 | 否 | 保证金 | 110,000.00 | 1年以内 | 7.81 | 5,500.00 |
| 凯里市财政局 | 否 | 保证金 | 90,000.00 | 2至3年 | 6.39 | 27,000.00 |
| 合 计 | — | | 739,486.30 | | 52.51 | 96,724.32 |

4、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项 目 | 2019.06.30 | | | 2019.01.01 | | |
|------------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 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 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,451,117.03 | | 1,451,117.03 | 37,492.44 | | 37,492.44 |
| 合 计 | 6,451,117.03 | | 6,451,117.03 | 5,037,492.44 | | 5,037,492.44 |

(2) 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 |
|-------------------|---------------------|------|------|---------------------|
| 安力斯(天津)环保设备制造有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |
| 减：长期投资减值准备 | | | | |
| 合 计 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | |
|--------------|------------------|---------------------|------|-----------------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 其他综合收益调整 其他权益变动 |
| 北京安麒智能科技有限公司 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | | -236,375.41 |
| 合 计 | 37,492.44 | 1,650,000.00 | | -236,375.41 |

(续)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|--------------|-------------|--------|----|---------------------|--------------|
| | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 北京安麒智能科技有限公司 | | | | 1,451,117.03 | |
| 合 计 | | | | 1,451,117.03 | |

5、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

| 项 目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 28,973,242.02 | 16,916,861.11 | 47,852,185.34 | 29,407,392.32 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 市政产品 | 24,462,981.27 | 13,345,556.01 | 40,884,780.21 | 23,766,875.50 |
| 常规产品及配件 | 4,510,260.75 | 3,571,305.10 | 6,809,672.11 | 5,572,952.16 |
| 技术服务费 | | | 157,733.02 | 67,564.66 |
| 合 计 | 28,973,242.02 | 16,916,861.11 | 47,852,185.34 | 29,407,392.32 |

6、投资收益

| 被投资单位名称 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------|--------------------|------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -236,375.41 | |
| 合 计 | -236,375.41 | |

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|-----------|-----|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 96,071.07 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|------------|-----|
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益 | | |
| 处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,938.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 非经常性损益总额 | 78,133.07 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 16,939.76 | |
| 非经常性损益净额 | 61,193.31 | |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 61,193.31 | |

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 | -6.97 | -0.2341 | -0.2341 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -7.15 | -0.2402 | -0.2402 |

北京安力斯环境科技股份有限公司

2019年8月22日