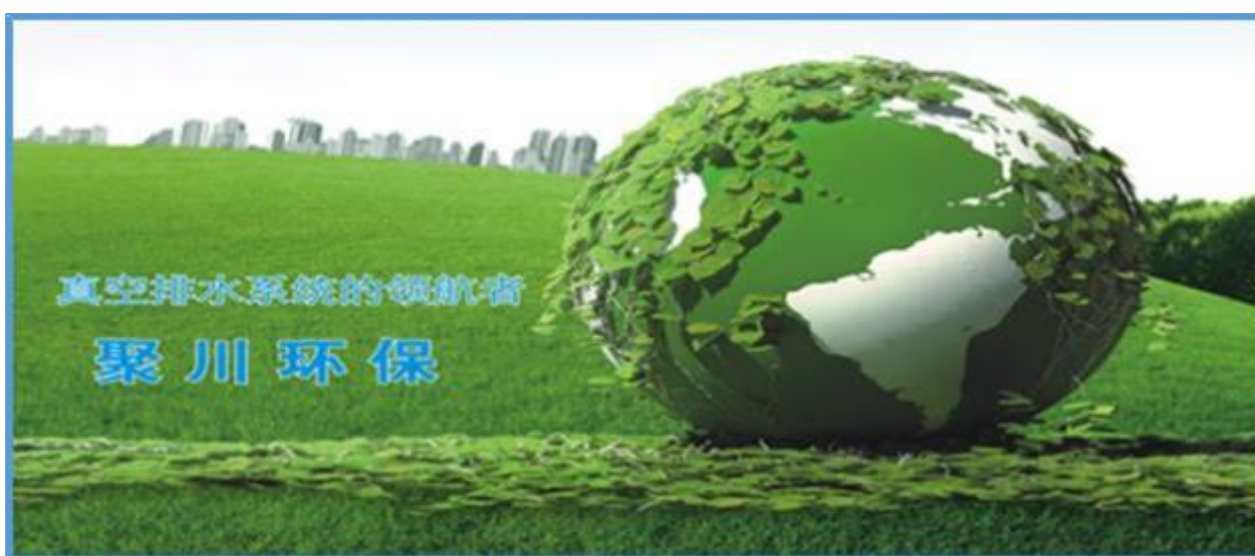


聚川环保

NEEQ:870271

杭州聚川环保科技股份有限公司

Hangzhou Juchuan Environmental Protection Technology Corp., Ltd.



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、2019年4月股票解除限售数量总额为 3,000,000 股,占公司总股本 25.62%;
- 2、2019年4月董事、监事换届;
- 3、2019年5月董事长、监事会主席、高级管理人员换届;
- 4、2019年5月注销控股子公司。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、挂牌公司、杭州聚川环保科技股份有限公司	指	杭州聚川环保科技股份有限公司
公司章程	指	杭州聚川环保科技股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	杭州聚川环保科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	杭州聚川环保科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
实际控制人、一致行动人	指	张正军、汪晓梅二人
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月31日
上期、上年	指	2018年1月1日至2018年12月31日
本期期初	指	2018年12月31日

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。

公司负责人张正军、主管会计工作负责人汪晓梅及会计机构负责人（会计主管人员）汪晓梅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	董事会秘书办公室
备查文件	1. 公司第二届董事会第二次会议决议和第二届监事会第二次会议决相关会议文件； 2. 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表及财务报表附注； 3. 2019年半年度报告。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	杭州聚川环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Juchuan Environmental Protection Technology Corp., Ltd.
证券简称	聚川环保
证券代码	870271
法定代表人	张正军
办公地址	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	汪再友
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0571-89910972
传真	0571-89910973
电子邮箱	Wangzaiyou88@163.com
公司网址	www.juchuanchina.com
联系地址及邮政编码	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室 310000
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	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 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	2006 年 8 月 14 日
挂牌时间	2016 年 12 月 14 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-35-359-3599 制造业-专用设备制造业-环保、社会公共服务及其他专用设备制造-其他专用设备制造
主要产品与服务项目	环保设备与产品及污水处理方案的研发、设计、生产、销售、指导安装、调试、运营、维护服务一体化的综合性环保企业。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	11,710,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张正军、汪晓梅
实际控制人及其一致行动人	张正军、汪晓梅

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	913301047909278703	否
金融许可证机构编码	-	否
注册地址	杭州市天城路 68 号万事利科技大厦 1 幢 4 楼 404 室	否
注册资本（元）	11,710,000	否
-		

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	8,081,534.32	15,164,759.48	-46.71%
毛利率%	66.52	72.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	628,090.20	1,593,031.45	-60.57%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	585,590.20	362,499.84	61.54%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.05%	8.01%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	2.84%	1.82%	-
基本每股收益	0.05	0.14	-64.29%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	35,683,844.52	40,595,726.68	-12.10%
负债总计	14,759,401.74	20,295,542.15	-27.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	20,932,775.79	20,304,685.59	3.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.79	1.73	3.47%
资产负债率%（母公司）	40.79%	49.51%	-
资产负债率%（合并）	41.36%	49.99%	-
流动比率	2.31	1.91	-
利息保障倍数	1,649.16	85.15	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,839,073.03	4,421,536.81	9.44%
应收账款周转率	0.39	0.61	-
存货周转率	0.39	0.42	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-12.10%	9.59%	-

营业收入增长率%	-46.71%	15.87%	-
净利润增长率%	-60.57%	431.34%	-

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	11,710,000	11,710,000	0%
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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	50,000.00
非经常性损益合计	50,000.00
所得税影响数	7,500.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	42,500.00

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司拥有独立、完整的真空污水排放、收集处理流程与工艺,能够根据不同客户的具体情况和环保政策,充分发挥自身污水处理优势,全面、分阶段的开展城市基础设施污水排放、收集处理业务。报告期内,公司的主营业务收入大部分来自污水真空处理项目,未来公司将大力发展移动公厕项目,结合客户实际情况和要求设计客户处理方案,并组织相应的设备采购和组装,并代为运营,实现污水处理全程服务。

(一) 采购模式

公司设立采购中心负责公司的劳务外包、原辅材料、电气设备、仪表、自控设备、风机、水泵和其他零部件等各类物资的采购。由于公司所使用真空水处理工艺比较成熟,已经形成了比较完备的环保行业产业链,公司所需的原材料和设备均市场供应充足。目前公司全部按市场化原则进行采购,即在询价或招标的基础上,综合考虑产品质量、售后服务、业主需求、供应商声誉和历史合作情况等因素,由采购中心确定最后的供应商名单。公司对供应商进行了严格考察和认真筛选,能够和一批优质的供应商保持长期稳定的合作关系,确保了产品质量并有效地控制了采购成本。

公司产品销售后,需运送到项目现场进行安装、调试。产品安装、调试时,由公司派 1-2 名技术人员去现场指导,通过商业谈判方式委托劳务外包公司寻找符合要求的安装、调试工人,与劳务外包公司签订劳务外包合同,劳务外包价格按项目设计院审定的深化图纸确定的安装工程量定价。安装、调试的质量控制是执行公司《真空排水系统安装、操作维护手册》规定的质量标准,调试劳务费加安装劳务费占合同金额的 25%。目前,市场上劳务外包公司很多,属于买方市场,公司劳务外包的可选择性较大,对劳务外包公司不存在依赖。

报告期内,公司与杭州鼎好建筑劳务有限公司、杭州品乐劳务派遣服务有限公司、杭州晶齐劳务服务有限公司签订《劳务派遣合同》,将公司部分劳务外包。与公司合作的劳务外包公司无关联关系,劳务外包公司的情况如下:

杭州鼎好建筑劳务有限公司成立于 2011 年 1 月 12 日,公司类型为有限责任公司,经营范围:服务:建筑工程施工(凭资质证书经营);建筑劳务分包(凭资质证书经营),承接施工总承包和专业承包企业分包的劳务作业,工程设计咨询。其他无需报经审批的一切合法项目。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。杭州鼎好建筑劳务有限公司持有编号为 C1024033010413 的建筑业企业资质证书。持有编号为(浙)JZ 安许证字(2012)012268 的安全生产许可证。

杭州品乐劳务派遣服务有限公司成立于 2016 年 10 月 12 日,公司类型为有限责任公司,经营范围:服务:劳务派遣(上述经营范围应在批准的有效期限内方可经营)。杭州品乐劳务派遣服务有限公司持有编号为 330104201609260013 的劳务派遣经营许可证。

杭州晶齐劳务服务有限公司成立于 2012 年 04 月 05 日,公司类型为有限责任公司,法定代表人:严爱娟,经营范围:服务:国内劳务派遣(上述经营范围应在批准的有效期限内方可经营)。其他无需报经审批的一切合法项目。杭州晶齐劳务服务有限公司持有编号为 330104201708150011 的劳务派遣经营许可证。

综上,与公司合作的劳务外包公司均为在工商局登记注册、依法设立的劳务外包公司,均持有劳务派遣经营许可证,并都是在工商登记经营范围范围内合法经营,不存在超越资质、范围经营的情况,不存在相应的法律风险。

(二) 生产模式

公司采用订单式生产,生产过程一般为:签订合同后,公司购入不锈钢板、真空泵等原材料,经机加工后机架成型,然后进行组装,最后嵌入公司拥有著作权的软件,经调试合格后即为完工产品。

(三) 销售模式

公司主营业务的销售模式分为直销与经销两种,具体如下:

1、直销模式：是指公司直接面向客户销售产品。目前基础设施污水处理项目基本实行公开招标投标或者组织竞争性谈判的模式，公司的销售中心市场部首先需要搜集信息，充分全面地了解用户需求，然后由生产中心研发部门编制项目建议书和可行性研究报告，经过内部评审后向用户提交投标书或者参与竞争性谈判，期间市场营销部门和技术研发部门紧密配合，向用户展示公司良好的形象、技术水平和项目建设能力等，最后经过用户的评标和开标过程或者竞争性谈判后取得项目，签订工程合同。

2、经销模式：是指公司为扩大销售，发展经销商销售产品的方式。这种销售模式一般是经销商与公司签订买卖协议，从公司直接买断优惠后的产品；交易结算方式是根据买卖协议约定时间将货款汇至公司指定的账号，汇款时间与比例为签订协议时支付定金 30%，收到货物时支付 65%，剩余 5%为质保金，质保期为 2 年；产品定价原则为根据公司产品的成本及各期间费用，加上适当比例的利润核定公司各型号产品的经销商价格。

（四）研发模式

公司设有研发部负责公司的技术研发工作，公司董事长即为公司核心技术人员，直接主持研发部工作。公司依靠自身人脉关系，与中国空气动力研究与发展中心建立联系，通过技术交流与相互学习提升自身研发实力，公司的研发方向主要是真空排水系统嵌入式软件，是公司产品技术的关键核心部分。

（五）盈利模式

公司利用多年来积累的污水真空处理工艺技术为客户承建污水处理工程，进而获得收入和利润。报告期内，公司的商业模式无重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司的主营业务并未发生变化，公司业务继续表现出持续平稳的态势。实现营业收入 8,081,534.32 元，较上年同期下降 46.71%，净利润 624,258.25 元，较上年同期下降 60.81%。

（一）财务状况

报告期末，公司资产总额为 35,683,844.52 元，较年初下降 12.10%，主要系期末应收账款、存货增加所致；归属于挂牌公司股东的净资产为 20,932,775.79 元，较年初增长 3.09%；公司负债总额 14,759,401.74 元，较年初下降 27.28%，主要系本期其他应付款下降所致。

（二）经营成果

1、报告期内，公司实现营业收入 8,081,534.32 元，较上年同期下降 46.71%，主要原因为：1. 收入确认的方式为验收合格或者开通运行，目前主要客户集中在全国地铁项目，这些客户大多上半年对全年项目进行招标、投资、采购，下半年进行项目验收和项目结算，因此，公司产品销售一般在下半年才开始确认收入，在每年 12 月 31 日前开通运行的地铁线相对于 6 月 30 日前开通运行的地铁线多，导致第四季度的收入确认较多，使公司销售收入在上、下半年呈现不均衡性，也具有一定的季节性。目前几个重大中标项目未到项目结算期，工程周期较长，未确认收入。

2、2018 年 1-6 月归属于挂牌公司股东的净利润为 1,593,031.45 元，2019 年 1-6 月归属于挂牌公司股东的净利润为 628,090.20 元，比上年同期下降了 60.57%，主要是本年营业收入毛利率的下降，2018 年 1-6 月计入当期损益的政府补助 488,500.00 元，涉及仲裁判决胜诉收入 1,024,000.00 元，滞纳金 64,815.75 元，所得税影响额为 217,152.64 元，非经常性损益净额为 1,230,531.61 元，扣除非经常性损益后的净利润为 362,499.84 元；2019 年 1-6 月计入当期损益的政府补助 50,000.00 元，所得税影响额为 7,500.00 元，非经常性损益净额为 42,500.00 元，扣除非经常性损益后的净利润为 585,590.20 元，非经常性损益净额比上年同期减少了 1,188,031.61 元，故扣除非经常性损益后的净利润比上年同期增长了 61.54%。

（三）现金流量情况

报告期内, 公司经营活动产生的现金流量净额为 4,839,073.03 元, 较上年同期增加 417,536.22 元。主要原因为收到其他与经营活动有关的现金 1,057,404.32 元, 支付其他与经营活动有关的现金下降了 3,907,960.78 元。报告期内, 公司投资活动产生的现金流量净额为-18,910.25 元, 较上年同期净流出下降了 62,541.26 元, 报告期内, 公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,610,444.66 元, 较上年同期减少 518,054.82 元, 主要原因是支付其他与筹资活动有关的现金增加了 2,320,000.00 元。

三、 风险与价值

1、应收账款金额较大、占比高的风险

2018 年 6 月 30 日、2019 年 6 月 30 日, 公司应收账款账面价值分别为 22,647,804.01 元、16,691,007.35 元, 其中一年以内账龄的应收款余额占比分别为 66.95%、30.45%。公司应收账款账面价值占同期营业收入的 149.34%、206.53%。受行业的普遍性特点, 应收账款绝对额占当期营业收入的比重较高, 应收账款回收期比较长, 如果应收账款不能按期收回或发生坏账, 对公司的经营业绩跟生产经营产生不利影响。

应对措施: 公司业务多为大型国企工程项目, 主要客户为: 中铁一局、中铁一局、中铁十一局等国企公司的结算周期较长, 国企结算制度严格, 流程繁琐, 致使应收款项金额较大, 账期较长, 公司将要求项目负责人员时刻关注付款进度, 对于超过信用期的应收款项积极进行催收, 对于新增的客户进行详细的背景资料调查与信用额度审批, 防止应收账款无法收回所带来的资金流短缺风险。

2、产品研发风险

公司要保持经营业绩的持续增长, 确保产品的市场竞争力, 就需要不断开发外观新颖、使用安全的环保科技产品。虽然公司历来重视研发投入, 研发团队也具有多年的研发经验, 但由于使用者对环保产品的外观、体验满意度、产品安全性等要求的不断提高, 公司能否持续准确把握市场需求, 并不断开发出更具竞争力的产品, 将直接影响到公司的经营业绩。

应对措施: 公司将不断引进高素质的管理人才、技术人才提升公司的治理水平和业务能力, 提升公司的技术实力和竞争力。此外, 公司自建研发中心, 将不断加大研发费用投入, 加快新品上市的, 提高公司产品的技术壁垒。

3、技术替代及研发风险

真空污水处理设备制造行业的巨大市场容量和商机将吸引更多厂商和研究机构参与环保产品的开发 and 市场竞争, 这势必加快环保产品技术更新的速度, 未来公司的现有产品技术仍然存在被更先进技术替代的风险。如果公司不能根据市场变化进行技术创新, 及时调整产品方向, 新技术、新产品的开发速度滞后于行业发展及客户需求, 将对公司未来盈利能力产生不利影响。

应对措施: 根据国家对环保的关注及宏观调控, 公司密切关注行业政策的变化情况, 依照标准要求及时调整完善, 确保公司经营能力资格的持续稳定和逐步提高公司积极了解调研市场的现状, 同时, 积极探求市场扩展的领域, 开发更多新产品、多方位措施保证公司经营的稳定。

4、公司业务成长性风险

目前公司规模较小, 客户高度集中, 且研发力量较为薄弱, 公司结合自身的业务特点和行业发展趋势, 审慎制定了未来的发展规划, 以期保持一定的业务及项目开发能力。虽然公司未来业务市场有较大的发展前景, 但由于公司资金以及研发实力较弱, 公司经营面临着项目持续发展风险, 市场竞争层次也在不断提高, 公司可能无法实现预期的经营目标, 难以保持经营业绩持续增长, 面临成长性风险。

应对措施: 公司本期已通过吸收股东新投入资本增加公司净资产, 以保证公司的正常生产经营; 公司努力提高研发效率, 争取以最小的资金投入保持公司产品技术的先进性, 并利用技术、价格等各方面的优势迅速提高营业收入规模, 扩大市场份额, 以提高公司竞争力。

5、市场竞争的风险

国内大多数真空污水处理设备制造受资金和技术的制约，创新能力较差，且地方保护和行业保护现象严重，因此污水处理行业市场集中度较低，行业竞争激烈。尽管公司经过多年专注于污水处理设备制造行业的经营，积累了一批成功案例和客户资源，但公司规模仍然较小，当市场竞争过于激烈、行业进行恶性价格竞争时，公司营业收入、盈利的增长将面临一定的风险。

应对措施：“十三五”生态环境保护规划》的总体思路和目标追求是，以改善环境质量为核心，以解决生态环境领域突出问题为重点，确保到 2020 年实现生态环境质量总体改善目标。因此环保行业是国家重点支持的行业，整体政策面将长期向好。公司通过不断改进工艺、提高技术水平、降低运营成本，申请高新技术企业等争取新的税收优惠等来提升盈利水平，增加应变政策性风险的能力。

6、政府补助依赖风险

2018 年 6 月 30 日、2019 年 6 月 30 日，公司主营业务收入分别为 1,465.81 万元、732.61 万元；营业利润分别为 43.64 万元、68.29 万元；政府补助收入为 48.85 万元、5.00 万元，增值税即征即退收入 108.72 万元，69.94 万元。。公司对政府补助存在一定程度的依赖，如果公司无法持续获得政府补贴，将会对公司今后的盈利水平产生不利影响，致使公司的经营存在一定的政策风险。

应对措施：公司加大研发力度，提高产品竞争力，并采取薄利多销的策略，积极参与各项投标活动，以扩大市场份额，提高营业收入；加强生产组织，提高生产效率，严格控制成本，以提高公司产品的盈利能力，增加利润，以摆脱对政府补助的依赖程度。

7、控股股东、实际控制人不当控制风险

张正军直接持有公司股份 650.00 万股，占股本总额的 55.51%，并在公司担任董事长；汪晓梅直接持有公司股份 350.00 万股，占股本总额的 29.89%，张正军与汪晓梅为夫妻关系，张正军与汪晓梅未签署夫妻财产独立协议及汪晓梅放弃控制权的协议。因此，二人所持公司股份为家庭共同财产，夫妻为一致行动人，其合计持有的股份足以对公司股东会决议及公司生产经营决策产生重大影响。综上，张正军、汪晓梅直接持有公司占股份达 85.50%，并为公司控股股东和实际控制人。若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

应对措施：公司已按照法律法规要求制定了股东大会、董事会及监事会议事规则以及关联交易管理、对外投资管理、融资与对外担保管理等管理制度，形成了较为完善的法人治理结构和治理机制，以防范可能发生的不当控制风险。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司在发展过程中，以可持续环境技术为重心，始终围绕“运用科技，改善环境，造福人类”，秉承诚信为本、创新为魂的宗旨，与客户合作共赢，为客户提供更合理、更高效、更适用的全方位技术解决方案，为环境保护贡献自己的力量。积极实践管理创新和技术创新，用优质的产品和服务，努力履行作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。

公司作为环保产业的一员，致力于成为污水治理领域的引领者，不断加强技术创新，提升产品性能及质量，降低成本，为改善城镇环境贡献智慧及力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
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.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
上海聚安实业有限公司	州聚川环保科技股份有限公司	合同纠纷	14,778,588.88	胜诉	2019年4月19日

	司				
总计	-	-	14,778,588.88	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

申请人与被申请人于 2011 年 1 月 1 日签订了代理商合同，约定申请人作为被申请人产品销售代理商，被申请人按照申请人的销售情况支付佣金。2012 年 2 月 22 日，被申请人的法定代表人张正军与申请人当时的法定代表人高峰再次签订了一份书面协议，对双方利润分配进行了确认，如有武汉地铁的项目，确定设备成本价为 117,000.00 元，申请人可得项目利润的 60%。但该协议签订后，被申请人迟迟未知申请人项目是否已经成立，对已经履行的项目予以隐瞒。直至 2017 年，在申请人与被申请人间的（2017）杭仲裁字第 428 号仲裁案件中，申请人方获知被申请人在武汉地铁共计售出设备 162 台。根据协议被申请人应当将设备款 60% 的利润支付给申请人，但申请人的合法请求却遭到拒绝，给申请人造成巨大的经济损失。

2019 年 4 月 2 日杭州仲裁委员会作出的杭州仲裁决定书，仲裁如下：根据《中华人民共和国民事诉讼法》第六十四条、《中华人民共和国合同法》第六十条和《中华人民共和国仲裁法》第五十七条之规定，裁决如下：

一、驳回申请人的仲裁请求。

二、驳回被申请人的仲裁请求。

三、本案本请求仲裁费 106,696.00 元（申请人已预缴），由申请人承担；本案反请求仲裁费用 24096 元（被申请人已预缴），由被申请人承担。

本仲裁为终局裁决，自作出之日起发生法律效力。

公司目前经营正常，本次仲裁对公司经营方面不会产生重大不利影响。

本次仲裁将不会对公司财务方面产生不利影响。

(二) 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	9,000,000.00	118,000.00
6. 其他	-	-

(三) 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	2016/4/18		挂牌	同业竞争承诺	本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机	正在履行中

					构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	
董 监 高	2016/4/18		挂 牌	同 业 竞 争 承 诺	本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	正 在 履 行 中
实 际 控 制 人 或 控 股 股 东	2016/4/18		挂 牌	限 售 承 诺	公司控股股东及实际控制人张正军、汪晓梅承诺:自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份。在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五。离职股份公司后半年内,不转让所持公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后,在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制,每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一,解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。	正 在 履 行 中
其 他 股 东	2016/4/18		挂 牌	限 售 承 诺	公司股东聚尔投资承诺:自股份公司成立之日起两年内不转让所持公司股份。	已 履 行 完 毕

承诺事项详细情况:

1、2016年4月18日,公司实际控制人出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺内容如下:

本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

2、2016年4月18日,公司持股5%以上的股东以及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》,承诺内容如下:

本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员,将不在中国境内外,直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动;将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益;或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权;或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务总监、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

3、公司股东所持股份的自愿锁定的承诺

根据《公司法》、《业务规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东对所持股份作出的自愿锁定承诺如下：

公司控股股东及实际控制人张正军、汪晓梅承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份。在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五。离职股份公司后半年内，不转让所持公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

4、公司股东聚尔投资承诺：自股份公司成立之日起两年内不转让所持公司股份。

报告期内，承诺人未违反上述承诺事项。

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	1,210,000	10.33%	-	4,210,000	35.95%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	10,500,000	89.67%	3,000,000	7,500,000	64.05%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	85.40%	2,500,000	7,500,000	64.05%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		11,710,000	-	3,000,000	11,710,000	-	
普通股股东人数							4

(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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张正军	6,500,000	1,625,000	6,500,000	55.51%	4,875,000	1,625,000
2	汪晓梅	3,500,000	875,000	3,500,000	29.89%	2,625,000	875,000
3	杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)	500,000	500,000	500,000	4.27%	0	500,000
4	杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)	1,210,000	0	1,210,000	10.33%	0	1,210,000
合计		11,710,000	3,000,000	11,710,000	100%	7,500,000	4,210,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

张正军和汪晓梅是夫妻，杭州聚尔投资管理合伙企业（有限合伙）是员工持股平台，由张正军任执行事务合伙人；杭州聚迪投资管理合伙企业（有限合伙）是外部持股平台，由张正军任执行事务合伙人。

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

张正军先生，中国国籍，男，无境外永久居留权，1975年1月出生，1998年7月本科毕业于西北工业大学，动力与热力工程系统飞行器动力工程专业；2003年9月至2006年3月在职攻读硕士研究生，毕业于成都电子科技大学，工商管理专业；1998年8月至2002年9月中国空气动力研究院89954部队担任工程师、科技参谋一职；2002年10月至2006年9月就职浙大水业公司，历任杭州分公司的研发工程师；2006年10月至2016年2月任杭州聚川环保科技有限公司董事长；2016年3月起至今任股份公司董事长。

汪晓梅女士，中国国籍，女，无境外永久居留权，1978年9月出生，1997年7月中专毕业于洛阳医学高等专科学校，临床医学专业；1997年8月至1999年2月在成都空军医院担任神经内科主治医师；1999年3月2010年7月在成都倍特药业有限公司担任销售经理；2010年8月至2016年2月任杭州聚川环保科技有限公司任副总经理；2016年3月起至今任股份公司董事。

截至本年报签署日，张正军持有公司55.51%的股份，汪晓梅持有公司29.89%的股份，张正军与汪晓梅系夫妻关系。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
张正军	董事长、总经理	男	1975年6月	研究生	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
汪晓梅	董事、副总经理、财务总监	女	1978年9月	大专	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
汪再友	董事、董事会秘书	男	1988年2月	高中	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
王暄	董事	女	1985年7月	本科	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
邓小军	董事	男	1974年7月	大专	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
刘杰	监事会主席	男	1987年7月	本科	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
钟林	监事	男	1981年5月	大专	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
罗勇	监事	男	1967年2月	大专	2019年5月6日 -2022年5月5日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

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:

董事长兼总经理张正军和董事汪晓梅系夫妻关系，公司副总经理汪晓梅与公司董事兼董事会秘书汪再友系姐弟关系，其他董事、监事、高管之间没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
张正军	董事长、总经理	6,500,000	0	6,500,000	55.51%	6,500,000
汪晓梅	董事、副总经理	3,500,000	0	3,500,000	29.89%	3,500,000
合计	-	10,000,000	0	10,000,000	85.40%	10,000,000

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
鲁君	财务总监	离任	会计	个人原因辞去财务总监职务
汪晓梅	董事、副总经理	新任	董事、副总经理、财务总监	新任
洪宗虎	监事	离任	离职	个人原因辞去监事职务
钟林	机械工程师	新任	监事	新任
罗勇	电气工程师	新任	监事	新任

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

汪晓梅女士，中国国籍，女，无境外永久居留权，1976年8月出生，1997年7月中专毕业于洛阳医学高等专科学校，临床医学专业，1997年8月至1999年2月成都空军医院，担任神经内科主治医师，1999年3月至2010年7月成都倍特药业有限公司，担任销售经理，2010年8月至今杭州聚川环保科技股份有限公司，担任副总经理、财务负责人。汪晓梅持有公司股份3,500,000股，占公司股本的29.89%。不是失信联合惩戒对象。

钟林，中国国籍，无境外永久居留权，1981年5月出生，2002年7月毕业于广东茂名学院，过程装备与控制工程专业，专科学历。2002年7月到2004年3月，在东莞苏扬灯饰厂生产部工作，担任生产主管；2004年3月到2005年10月，在东莞佳鸿机械制造有限公司工程部工作，担任机械工程师；2005年10月到2008年7月，在金励发制品有限公司研发部工作，担任设备研发工程师；2008年7月到2014年12月，在许昌恒源发制品股份有限公司研发中心工作，担任设备研发主管；2016年8月至今，在杭州聚川环保科技股份有限公司技术部，担任研发机械工程师，2019年5月担任监事。

罗勇，中国国籍，无境外永久居留权，1977年2月出生，1997年7月毕业于四川省信息工程技术学院，电子专业，中专学历。1997年10月到2001年8月在成都利民电气有限公司上班，担任生产组长。2002年1月到2006年10月在浙江赛克机械有限公司机电安装部，担任技术员。2007年2月到2015年7月自贡熙海矿山设备有限公司任电气主任。2016年10月至今在杭州聚川环保科技股份有限公司技术部，担任研发电气工程师，2019年5月担任监事。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	4
销售人员	4	3

技术人员	11	10
生产人员	12	14
员工总计	32	31

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	3
专科	8	13
专科以下	17	14
员工总计	32	31

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：

截至 2019 年 6 月 30 日，员工减少 1 人。

人员变动：报告期内，公司员工保持相对稳定，除新进员工之外，没有发生重大变化。

人员招聘：公司通过网站、各级人才市场、猎头公司等途径招聘，保证公司人才的引进。

人员培训：公司重视对员工的培训，培训范围涵盖新员工入职培训、职业技能培训、产品培训等。希望通过培训，提升员工的职业能力，提高管理人员的专业技能和素质。

薪酬政策：公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付薪酬，并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育社会保险。

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

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		1,201,809.25	3,255,841.78
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		18,189,897.35	22,743,248.74
其中：应收票据		1,498,890.00	1,741,801.00
应收账款		16,691,007.35	21,001,447.74
应收款项融资			
预付款项		5,631,368.01	6,329,457.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		247,562.58	372,974.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,957,649.05	5,911,677.87
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		836,244.88	190,196.97
流动资产合计		34,064,531.12	38,803,397.00
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		877,190.13	956,552.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		179,012.19	191,792.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,600.00	
递延所得税资产		547,511.08	643,985.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,619,313.40	1,792,329.68
资产总计		35,683,844.52	40,595,726.68
流动负债：			
短期借款		1,520,000.00	
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		2,248,994.18	2,520,801.72
其中：应付票据			
应付账款		2,248,994.18	2,520,801.72
预收款项		4,940,325.37	5,510,942.91
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		136,369.77	156,361.77
应交税费		294,542.64	176,615.49
其他应付款		5,619,169.78	11,930,820.26
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		14,759,401.74	20,295,542.15
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		14,759,401.74	20,295,542.15
所有者权益（或股东权益）：			
股本		11,710,000.00	11,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,087,783.86	3,087,783.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		569,265.38	569,265.38
一般风险准备			
未分配利润		5,565,726.55	4,937,636.35
归属于母公司所有者权益合计		20,932,775.79	20,304,685.59
少数股东权益		-8,333.01	-4,501.06
所有者权益合计		20,924,442.78	20,300,184.53
负债和所有者权益总计		35,683,844.52	40,595,726.68

法定代表人：张正军 主管会计工作负责人：汪晓梅 会计机构负责人：汪晓梅

（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		1,190,891.61	3,246,908.39

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		1,498,890.00	1,741,801.00
应收账款		16,691,007.35	21,001,447.74
应收款项融资			
预付款项		5,631,368.01	6,329,457.14
其他应收款		247,562.58	372,974.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,957,649.05	5,911,677.87
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		836,244.88	190,196.97
流动资产合计		34,053,613.48	38,794,463.61
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		10.00	10.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		875,923.37	955,285.40
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		179,012.19	191,792.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,600.00	
递延所得税资产		547,511.08	643,985.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,618,056.64	1,791,072.92
资产总计		35,671,670.12	40,585,536.53
流动负债：			
短期借款		1,520,000.00	

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		2,248,994.18	2,520,801.72
预收款项		4,940,325.37	5,510,942.91
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		136,369.77	156,361.77
应交税费		294,542.64	176,615.49
其他应付款		5,409,554.37	11,731,204.85
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		14,549,786.33	20,095,926.74
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		14,549,786.33	20,095,926.74
所有者权益：			
股本		11,710,000.00	11,710,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,087,793.86	3,087,793.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		569,265.38	569,265.38
一般风险准备			

未分配利润		5,754,824.55	5,122,550.55
所有者权益合计		21,121,883.79	20,489,609.79
负债和所有者权益合计		35,671,670.12	40,585,536.53

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：汪晓梅

会计机构负责人：汪晓梅

(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		8,081,534.32	15,164,759.48
其中：营业收入		8,081,534.32	15,164,759.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,098,110.20	15,815,530.70
其中：营业成本		2,705,556.98	4,143,574.10
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		102,070.88	762,823.48
销售费用		3,246,813.12	9,654,049.97
管理费用		986,613.31	1,011,352.15
研发费用		914,935.85	757,073.62
财务费用		-43,674.69	26,700.78
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失			
资产减值损失		185,794.75	-540,043.40
加：其他收益		699,448.91	1,087,181.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“－”号填列）		682,873.03	436,409.97
加：营业外收入		50,000.00	1,512,500.00
减：营业外支出			64,815.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		732,873.03	1,884,094.22
减：所得税费用		108,614.78	291,062.77
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		624,258.25	1,593,031.45
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）		624,258.25	1,593,031.45
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		-3,831.95	
2.归属于母公司所有者的净利润		628,090.20	1,593,031.45
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		624,258.25	1,593,031.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		628,090.20	1,593,031.45
归属于少数股东的综合收益总额		-3,831.95	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.14

法定代表人：张正军 主管会计工作负责人：汪晓梅 会计机构负责人：汪晓梅

(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		8,081,534.32	15,164,759.48
减：营业成本		2,705,556.98	4,143,574.10
税金及附加		102,070.88	762,823.48
销售费用		3,246,813.12	9,654,049.97
管理费用		978,804.31	1,011,352.15
研发费用		914,935.85	729,708.08
财务费用		-43,881.44	26,505.64
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		699,448.91	1,087,181.19
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-185,794.75	540,043.40
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）		690,888.78	463,970.65
加：营业外收入		50,000.00	1,512,500.00
减：营业外支出			64,815.75
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		740888.78	1,911,654.9
减：所得税费用		108,614.78	291,062.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		632,274	1,620,592.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		632,274.00	1,620,592.13
（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		632,274.00	1,620,592.13
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：张正军

主管会计工作负责人：汪晓梅

会计机构负责人：汪晓梅

（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		13,068,318.09	19,645,642.09
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		699,448.91	1,087,181.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,571,963.94	1,514,559.62
经营活动现金流入小计		16,339,730.94	22,247,382.90
购买商品、接受劳务支付的现金		4,785,086.53	6,156,748.46
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		949,219.40	723,120.89
支付的各项税费		1,227,338.54	2,499,002.52
支付其他与经营活动有关的现金		4,539,013.44	8,446,974.22
经营活动现金流出小计		11,500,657.91	17,825,846.09
经营活动产生的现金流量净额		4,839,073.03	4,421,536.81
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		18,910.25	81,451.51
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,910.25	81,451.51
投资活动产生的现金流量净额		-18,910.25	-81,451.51
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		1,520,000.00	2,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,190,000.00	930,000.00
筹资活动现金流入小计		2,710,000.00	3,530,000.00
偿还债务支付的现金			2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		444.66	22,389.84
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		7,320,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,320,444.66	7,622,389.84
筹资活动产生的现金流量净额		-4,610,444.66	-4,092,389.84
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		209,718.12	247,695.46
加：期初现金及现金等价物余额		96,071.78	201,067.41
六、期末现金及现金等价物余额		305,789.9	448,762.87

法定代表人：张正军 主管会计工作负责人：汪晓梅 会计机构负责人：汪晓梅

(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		13,068,318.09	19,645,642.09
收到的税费返还		699,448.91	1,087,181.19
收到其他与经营活动有关的现金		2,571,963.94	1,514,594.76
经营活动现金流入小计		16,339,730.94	22,247,418.04
购买商品、接受劳务支付的现金		4,664,210.30	6,156,748.46
支付给职工以及为职工支付的现金		949,219.40	723,120.89
支付的各项税费		1,227,338.54	2,499,002.52
支付其他与经营活动有关的现金		4,651,873.92	8,446,814.22
经营活动现金流出小计		11,492,642.16	17,825,686.09
经营活动产生的现金流量净额		4,847,088.78	4,421,731.95
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		18,910.25	81,451.51
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		18,910.25	81,451.51
投资活动产生的现金流量净额		-18,910.25	-81,451.51
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		1,520,000.00	2,600,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,180,000.00	930,000.00
筹资活动现金流入小计		2,700,000.00	3,530,000.00
偿还债务支付的现金			2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		444.66	22,389.84
支付其他与筹资活动有关的现金		7,320,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流出小计		7,320,444.66	7,622,389.84
筹资活动产生的现金流量净额		-4,620,444.66	-4,092,389.84

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		207,733.87	247,890.60
加：期初现金及现金等价物余额		87,138.39	195,384.20
六、期末现金及现金等价物余额		294,872.26	443,274.80

法定代表人：张正军

主管会计工作负责人：汪晓梅

会计机构负责人：汪晓梅

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
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、 企业经营季节性或者周期性特征

2018年1-6月、2019年1-6月,公司扣除非经常性损益的净利润分别为578,090.20元、362,499.84元,主要原因是公司真空排水系统(含中央控制器系统软件V4.0)的客户群体主要来源于政府项目和国企(中铁、中建),目前主要集中在全国地铁项目。这些客户大多上半年对全年项目进行招标、投资、采购,下半年进行项目验收和项目结算。因此,公司产品销售一般在下半年才开始确认收入,尤其是第四季度的收入确认较多,使公司销售收入在上、下半年呈现不均衡性。由于费用在年度内较为均衡的发生,而收入主要集中在下半年实现。2018年1-6月、2019年1-6月,公司扣除非经常性损益的净利润分别为578,090.20元、362,499.84元,主要原因公司为环保设备科技创新企业,国家为鼓励节能环保行业发展,对技术含量较高,创新性较强,有发展潜力的企业给予增值税退税的优惠政策,造成计入当期损益且不予以扣除的政府补贴相对较多,从而造成公司扣非后净利润为正。

综上所述,公司主营业务具有一定的季节性行业特点。

二、 报表项目注释

杭州聚川环保科技股份有限公司

财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

杭州聚川环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系在杭州聚川环保科技股份有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司,由张正军、汪晓梅和杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)作为发起人,注册资本为1,050.00万元(每股面值人民币1元)。公司于2016年4月13日在杭州市市场监督管理局办妥工商变更登记,取得913301047909278703的统一社会信用代码。

2016年4月,根据股东大会决议,公司申请增加注册资本121万元,由杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)出资,变更后的注册资本为1171万元。

截止2016年4月30日,公司注册资本为1171万元,其中:张正军出资650万元,占注册资本的55.51%;汪晓梅出资350万元,占注册资本的29.89%;杭州聚尔投资管理合伙企业(有限合伙)出资50万元,占注册资本的4.27%;杭州聚迪投资管理合伙企业(有限合伙)出资121万元,占注册资本的10.33%。公司法定代表人:张正军

公司经营范围:服务:环保设备、计算机软件的技术开发;环保工程、市政工程、水利工程、机电一体化工程的设计、咨询、施工(凭资质证书经营);批发、零售:环保设备、机电设备(除专控)、仪器仪表;含下属分支机构的经营围。

本财务报表已经公司董事会于2019年8月22日批准报出。

(二)、合并财务报表范围

本公司本年度合并财务报表范围内子公司如下:杭州小墨科技有限公司,杭州新聚川信息技术有限公司、广州程安消防设备有限公司。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则,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”),以及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》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下的企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下的企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为进行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直接相关费用，于发生时计入当期损益。为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

（六）合并财务报表编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认，计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策和会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下，合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（八）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

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

（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）应收账款

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，

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（扣除已宣告发放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，按照成本计算。

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，在终止确认部分和尚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（债务人）与债权人之间签订协议，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，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的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。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，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

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，如有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

期末如果可供出售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，确认为减值损失。

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。

（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家里方法处理。

（九）应收款项坏账准备

1、单项金额重大并单独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：单项金额重大是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
账龄分析法组合	除已单独计提减值准备和关联方之间的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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 (含 2 年)	10	10
2—3 年 (含 3 年)	20	20
3—4 年 (含 4 年)	50	50
4—5 年 (含 5 年)	50	50
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但按单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由: 有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。

坏账准备的计提方法: 结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

(十) 存货

1、存货的分类

存货分类为: 存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法:

存货发出按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 应当以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。为执行销售合同或劳务合同而持有的产成品或商品存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 单对于数量繁多, 单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日

市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货盘存制度：采用永续盘存制。

（十一）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件时予以：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益流入企业
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。融资租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧，无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	预计残值率	年折旧率 (%)
研发设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00 31.67
车间设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00 31.67
运输设备	年限平均法	4、5	5.00%	23.75 31.67
办公设备	年限平均法	3、5	5.00%	19.00 31.67

(十三) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

公司发生的借款费用，可直接于符合资本化条件的，在资产支出已经发生、借款费用已经发生，开始资本化，其余借款费用，在发生当期确认为费用。

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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生、资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十四) 无形资产

1、无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出；

(3) 后续计量：

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
软件著作权	10 年	预计收益期限
办公软件	10 年	合理估计

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，经复核，本年期末无形资产使用寿命及摊销方法与以前估计相同。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序：

本年无寿命不确定的无形资产

(十五) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日判断存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、辞退福利的会计处理方法

公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十七) 收入

1、销售商品收入的确认一般原则

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司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；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业。

2、具体原则

本公司销售商品收入确认的标准：公司与客户签订销售合同，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户，客户收到货物，经设备安装、调试并验收合格后确认收入。

（十八）政府补助

1、类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、确认时点

按照固定的定额标准计算的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂

时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵扣，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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认，除企业合并以外的发生的既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产以及当期所得税负债以抵消后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产，清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列报。

（二十）租赁

1、经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用，公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（二十一）重要会计政策和会计估计的变更：

1、重要的会计政策变更：

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），公司对财务报表格式进行了以下修订：

（1）、资产负债表 将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

（2）、利润表 从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

公司对可比期间的比较数据按照财会[2018]15 号文进行调整。财务报表格式的修订对公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响

2、重要会计估计变更

公司报告期内无其他重要会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率%
增值税	注 1	16、17
城市维护建设税	注 2	7
教育费附加	注 3	3
地方教育费附加	注 4	2
企业所得税	注 5	15

注 1：根据销售额的 16%、17% 计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳

注 2：按流转税税额的合计数的 7% 计缴

注 3：按流转税税额的合计数的 3% 计缴

注 4：按流转税税额的合计数的 2% 计缴

注 5：按应纳税所得额的 15% 计缴

（二）税收优惠

1、增值税优惠政策

根据杭国税江发（2013）37号《关于杭州聚川环保科技股份有限公司软件产品增值税超税负退税资格认定的批复》，公司自行开发生产销售的软件产品可享受按17%税率征税后实际超过3%部分退还增值税的优惠政策。

2、企业所得税优惠

杭州聚川环保科技股份有限公司属于高新技术企业，证书编号GF201733000535，从2017年起连续三年适用15%的企业所得税率。

附注五、合并财务报表主要项目注释

（下列被注释的财务报表项目除特别注明外，货币单位均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末数	期初数
现金	15,669.32	1,238.58
银行存款	290,120.58	94,833.20
其它货币资金	896,019.35	3,159,770.00
合计	1,201,809.25	3,255,841.78

(1) 其他货币资金系保函保证金，属于使用受限的货币资金。

(2) 期末本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收账款及应收票据

(1) 分类列示：

项目	期末数	期初数
应收票据	1,498,890.00	1,741,801.00
应收账款	16,691,007.35	21,001,447.74
合计	18,189,897.35	22,743,248.74

(2) 应收票据

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票	343,000.00	1,107,291.00

商业承兑票据		1,155,890.00	634,510.00
合计		1,498,890.00	1,741,801.00

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票为510,000.00元。

(3) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
无风险组合					
账龄分析组合	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
组合小计	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.65	137,506.12	100.00	
合计	21,128,459.8		4,437,452.45		

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
无风险组合					
账龄分析组合	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
组合小计	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.54	137,506.12	100.00	
合计	25,246,857.44	100.00	4,245,409.70	16.82	21,001,447.74

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	6,432,899.78	5	321,644.99
1 至2年(含 2 年)	7,171,712.41	10	717,171.24
2 至 3 年(含 3 年)	2,122,520.50	20	424,504.10
3 至 4 年(含 4 年)	4,194,234.99	50	2,097,117.50
4 至 5 年(含 5 年)	660,155.00	50	330,077.50
5 年以上	409,431.00	100	409,431.00
合计	20,990,953.68		4,299,946.33

账龄	期初数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,305,167.00	5	515,258.35
1 至2年(含 2 年)	5,267,560.83	10	526,756.08
2 至 3 年(含 3 年)	6,417,702.00	20	1,283,540.40
3 至 4 年(含 4 年)	1,847,506.99	50	923,753.50
4 至 5 年(含 5 年)	825,638.50	50	412,819.25
5 年以上	445,776.00	100	445,776.00
合计	25,109,351.32		4,107,903.58

2、本报告期计提的坏账准备金额192,042.75元。

3、本报告期无实际核销的应收账款。

(三) 预付款项

预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	账面余额	比例 (%)	账面金额	比例 (%)
1年以内	5,631,368.01	100	6,329,457.14	100
1-2年				
2-3年				
3年以上				
合计	5,631,368.01	100	6,329,457.14	100

(四) 其他应收款

1、分类列示

项目	期末数	期初数
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	247,562.58	372,974.50
合计	247,562.58	372,974.50

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58

组合小计	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
组合小计	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50

①期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	209,140.08	5	1,0457.00
1 至2年 (含 2 年)	22,200.00	10	2,220.00
2 至3年 (含3 年)			
3 至4年 (含4年)	57,799.00	50	28,899.50
合计	289,139.08		41,576.50

账龄	期初数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	347,500.00	5	17,375.00
1 至2年 (含 2 年)	15,500.00	10	1,550.00
2 至3年 (含3 年)		20	
3 至4年 (含4年)	57,799.00	50	28,899.50
合计	420,799.00		47,824.50

(2) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前 5 名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
中国中铁股份有限公司西安地铁工程指挥部	非关联方	80,000.00	4,000.00	1 年以内 (含 1 年)	19.01
万事利集团有限公司	非关联方	57,799.00	28,899.50	3 至 4 年 (含 4 年)	13.74
中国空分工程有限公司	非关联方	50,000.00	2,500.00	1 年以内 (含 1 年)	11.88
中铁一局建筑安装有限公司	非关联方	22,114.00	1,105.70	1 年以内 (含 1 年)	5.23
长沙仲裁委员会秘书处	非关联方	22,023.00	1,101.15	1 年以内	7.62
合计		231,936.00	37,606.35		57.48

(3) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末余额	期初余额
押金	57,799.00	
保证金	229,537.00	420,799.00
应向职工收取的各种垫付款项	1,803.08	
合计	289,139.08	420,799.00

(4) 本报告期转回的坏账准备金额6,248.00元。

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(五) 存货

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原 材 料	1,413,654.68		1,413,654.68	646,535.86		646,535.86
在 产 品	4,947,070.36		4,947,070.36	4,699,918.98		4,699,918.98
库 存 商品	1,596,924.01		1,596,924.01	565,223.03		565,223.03
合 计	7,957,649.05		7,957,649.05	5,911,677.87		5,911,677.87

(六) 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	836,244.88	
合 计	836,244.88	

(七) 固定资产

1、固定资产情况

项 目	研发设备	车间设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值:					
1. 期初余额	992,996.52	75,897.54	1,065,277.86	48,825.25	2,182,997.17
2. 本期增加金额		15,914.25		2,996.00	18,910.25
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					

4. 期末余额	992,996.52	91,811.79	1,065,277.86	51,821.25	2,201,907.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	556,571.62	51,707.66	603,259.58	14,906.15	1,226,445.01
2. 本期增加金额	6,892.98	3,116.69	82,082.82	6,179.79	98,272.28
(1) 计提	6,892.98	3,116.69	82,082.82	6,179.79	98,272.28
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额	563,464.60	54,824.35	685,342.40	21,085.94	1,324,717.29
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他减少					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	429,531.92	36,987.44	379,935.46	30,735.31	877,190.13
2. 期初账面价值	436,424.90	24,189.88	462,018.28	33,919.10	956,552.16

2、截至2018年12月31日本公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

(八) 无形资产

项 目	软件著作权	办公软件	合 计
一、账面原值:			
1. 期初余额	200,000.00	55,555.56	255,555.56
2. 本期增加金额			
(1) 委托外部研发			

(2) 外购			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	200,000.00	55,555.56	255,555.56
二、累计摊销			
1. 期初余额	55,000.00	8,763.17	63,763.17
2. 本期增加金额	10,000.00	2,780.20	12,780.20
(1) 计提	10,000.00	2,780.20	12,780.20
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	65,000.00	11,543.37	76,543.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	135,000.00	44,012.19	179,012.19
2. 期初账面价值	145,000.00	46,792.39	191,792.39

(九) 递延所得税资产

1、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	104,917.34	547,511.08		643,985.13
递延所得税负债	104,917.34			

2、抵消前的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	4,349,522.83	652,428.42	4,293,234.20	643,985.13
暂时性差异的费用				
合计	4,349,522.83	652,428.42	4,293,234.20	643,985.13

3、抵销前的递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
即征即退增值税	699,448.91	104,917.34		
合计	699,488.91	104,917.34		

(十) 应付票据及应付账款

1、分类列示

项目	期末数	期初数
应付票据	0	0
应付账款	2,248,994.18	2,520,801.72
合计	2,248,994.18	2,520,801.72

2、应付账款

(1) 按账龄列示应付账款：

种类	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	2,086,592.54	
1 至2年（含 2 年）	91,701.64	72,700.00
2 至 3 年（含 3 年）	70,700.00	
3 年以上		
合计	2,248,994.18	2,520,801.72

(2) 公司采购或接受劳务前五名供应商情况:

供应商名称	采购或接受劳务总额	占公司全部采购或接受劳务总额的比例 (%)
浙江洛德机械科技有限公司	249,209.00	12.14
上海丰纳建筑装饰有限公司	249,000.00	12.13
北京启创卓越科技有限公司	220,000.00	10.72
博山凯源工业泵制造有限公司	204,973.04	9.99
浙江常山标腾劳务有限公司	200,000.00	9.74
合计	1,123,182.04	54.72

(十一) 预收款项

项目	期末数	期初数
1 年以内 (含 1 年)	4,168,325.37	4,738,942.91
1 至 2 年 (含 2 年)		
2 至 3 年 (含 3 年)	354,000.00	354,000.00
3 年以上	418,000.00	418,000.00
合计	4,940,325.37	5,510,942.91

(十二) 应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	143,830.18	858,544.72	862,494.9	129,880.00
离职后福利-设定提存计划	12,531.59	80,682.68	86,724.50	6,489.77
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	156,361.77	929,227.40	949,219.40	136,369.77

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	120,700.00	789,880.00	780,700.00	129,880.00

职工福利费				
社会保险费	23,130.18	48,043.72	71,173.90	0
其中：1. 医疗保险费	20,485.08	42,315.42	62,800.50	0
2. 工伤保险费	538.33	657.87	1,196.20	0
3. 生育保险费	2,106.77	5070.43	7,177.20	0
住房公积金				
工会经费和职工教育经费		10,621.00	10,621.00	
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
非货币性福利				
其他短期薪酬				
合 计	143,830.18	848,544.72	862,494.90	129,880.00

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	12,531.59	80,682.68	86,724.50	6,489.77
其中：1. 基本养老保险费	11,132.20	79,091.57	83,734.00	6,489.77
2. 失业保险费	1,399.39	1,591.11	2,990.50	0
3. 企业年金缴费				
合 计	12,531.59	80,682.68	86,724.50	6,489.77

(十三) 应交税费

税种	期末数	期初数
增值税	267,198.49	
企业所得税	4,906.49	122,829.49
个人所得税		
印花税	288.85	745.50
城建税	11,822.89	29,884.17
水利基金		
教育费附加	5,066.95	12,807.50

地方教育费附加	3,377.97	8,538.33
其他	1,881.00	1,810.50
合计	294,542.64	176,615.49

(十四) 其他应付款

1、 分类列示

项目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	5,779,169.78	11,930,820.26
合计	5,779,169.78	11,930,820.26

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款：

项目	期末数	期初数
应付控股股东借款	5,419,169.78	11,042,840.26
往来款	20,000.00	887,980.00
合计	5,619,169.78	11,930,820.26

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末数	尚未偿还或结转原因
武汉讯泊达电子商务有限公司	200,000.00	该公司为本公司的客户提供劳务，客户未结清尾款导致未付该公司款项。

(十五) 股本

项目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	资本公积转股	其他	小计	

股本	11,710,000.00						11,710,000.00
----	---------------	--	--	--	--	--	---------------

(十六) 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	3,087,783.86			3,087,783.86
合计	3,087,783.86			3,087,783.86

(十七) 盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	569,265.38			569,265.38
合计	569,265.38			569,265.38

注：公司税后净利润弥补前期亏损后余额按照10%的比例计提法定盈余公积。

(十八) 未分配利润

项目	期末数	期初数
调整前上年末未分配利润	4,937,636.35	3,369,527.91
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	4,937,636.35	3,369,527.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	628,090.20	1,746,120.52
减：提取法定盈余公积		178,012.08
对所有者的分配		
转增资本		
其他		
期末未分配利润	5,565,726.55	4,937,636.35

(十九) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60

其他业务收入	755,397.89	279,845.01	506,623.11	127,979.50
合计	8,081,534.32	2,705,556.98	15,164,759.48	4,143,574.10

2、主营业务（分产品）

产品名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
真空排水系统	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60
合计	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60

3、公司主营业务收入前五名客户情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
武汉地铁集团有限公司	1,078,797.42	13.35
广州市水电设备安装有限公司	853,982.30	10.57
无锡市工业设备安装有限公司	756,275.83	9.36
杭州昂大建设环境工程有限公司	689,655.17	8.53
龙升控股集团有限公司	551,724.14	6.83
合计	3,930,434.86	48.64

(二十)税金及附加

税种	2019年1-6月	2018年1-6月
城市维护建设税	51,537.70	436,635.18
教育费附加	22,087.57	187,129.34
地方教育费附加	14,725.06	124,752.96
水利基金		
印花税	1,939.55	3,639.50
残疾人就业保障金	11,781.00	10,666.50
合计	102,070.88	762,823.48

(二十一)销售费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
业务费	2,790,000.00	9,120,000.00
职工薪酬	119,100.00	114,000.00
运输费	57,885.44	123,926.05
广告及业务宣传费	9,896.99	4,219.42
维修费	56,306.04	69,929.23
差旅费	97,407.84	98,451.20
业务招待费	30,695.46	86,479.75
其他	85,521.35	37,044.32
合计	3,246,813.12	9,654,049.97

(二十二)管理费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	159,010.00	130,800.00
折旧、摊销费	88,262.61	90,402.47
办公费	32,271.34	8,889.98
差旅费	77,178.20	45,686.25
业务招待费	19,014.52	13,719.90
中介咨询费	356,639.18	511,310.47
汽车费	19,704.98	16,257.17
房租费	86,277.53	83,059.98
其他	148,254.95	111,225.93
合计	986,613.31	1,011,352.15

(二十三)财务费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
利息支出	444.66	22,389.80
减：利息收入	51,193.94	2,059.62
手续费支出	7,074.59	6,370.60

合计	-43,674.69	26,700.78
----	------------	-----------

(二十四) 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
职工薪酬	284,444.80	270,625.18
直接材料	557,243.19	405,646.74
燃动	1,667.84	2,205.17
折旧费	6,892.98	16,614.31
租赁费	27,422.89	27,686.68
技术开发费	33,018.87	28,865.54
其他	4,245.28	5,430.00
合计	914,935.85	757,073.62

(二十五) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
坏账损失	185,794.75	-540,043.40
合计	185,794.75	-540,043.40

(二十六) 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
软件退税	699,448.91	1,087,181.19
合计	699,448.91	1,087,181.19

(二十七) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

账龄	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
政府补助	50,000.00	488,500.00	50,000.00	488,500.00
知识产权诉讼胜诉赔偿收入		1,024,000.00		1,024,000.00
其他				

合计	50,000.00	1,512,500.00	50,000.00	1,512,500.00
----	-----------	--------------	-----------	--------------

2、政府补助明细：

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/与收益相关
2016 年度江干区经济工作会议奖励资金		250,000.00	与收益相关
授权专利补助款, 发明专利产业化奖励		138,500.00	与收益相关
国家高新技术企业奖励	50,000.00	100,000.00	与收益相关
合计	50,000.00	488,500.00	

(二十八) 营业外支出

账龄	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
滞纳金	0.00	64,815.75	0.00	64,815.75
其他				
合计	0.00	64,815.75	0.00	64,815.75

(二十九) 所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	2019年1-6月	2018年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,140.73	46,979.09
递延所得税调整	96,474.05	244,083.68
合计	108,614.78	291,062.77

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

补充资料	本期发生额
利润总额	732,873.03
按适用税率计算的所得税费用	109,930.95
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-703.80
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化：	
研发费加计扣除的影响	
其他	-612.37
所得税费用	108,614.78

(三十) 现金流量表补充资料

1、收到其他与经营活动有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	51,193.94	2,059.62
政府补助	50,000.00	488,500.00
收到的保函保证金	2,470,770.00	
知识产权诉讼胜诉赔偿收入		1,024,000.00
其他		
合计	2,571,963.94	1,514,559.62

2、支付其他与经营活动有关现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款		246,700.00
费用性支出	4,331,994.09	5,729,504.22
支付的保函保证金	207,019.35	2,470,770.00
合计	4,539,013.44	8,446,974.22

3、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	624,258.25	1,593,031.45
加：资产减值准备	185,794.75	-540,043.40
固定资产折旧	98,272.28	112,941.51
无形资产摊销	12,780.20	11,996.70
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失		

固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	444.66	22,389.80
投资损失		
递延所得税资产减少	-8443.29	86006.51
递延所得税负债增加	104,917.34	163,077.17
存货的减少	-2,045,971.18	-593,342.13
经营性应收项目的减少	6,611,509.95	-1,122,850.23
经营性应付项目的增加	-744,489.93	4,693,329.43
经营活动产生的现金流量净额	4,839,073.03	4,421,536.81
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	305,789.90	448,762.87
减：现金的年初余额	96,071.78	201,067.41
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	209,718.12	247,695.46

4、现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	305,789.90	96,071.78
其中：库存现金	15,669.32	1,238.58
可随时用于支付的银行存款	290,120.58	94,833.20
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		

三、年末现金及现金等价物余额	305,789.90	96,071.78
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		

(三十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末数	期初数
货币资金	896,019.35	3,159,770.00
合计	896,019.35	3,159,770.00

(三十二) 外币货币性项目：无

附注六、合并范围的变动

- 1、非同一控制下企业合并：无
- 2、同一控制下企业合并：无
- 3、反向购买：无
- 4、处置子公司：无
- 5、其他：

附注七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
杭州小墨科技有限公司	杭州	杭州	软件开发	100	-	设立
杭州新聚川信息技术有限公司	杭州	杭州	服务	100	-	设立
广州程安消防设备有限公司	广州	广州	设备批发	51		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益：无

附注八、关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制人

实际控制人名称	关联关系	实际控制人对本公司的持股比例
张正军	实际控制人	55.51%
汪晓梅	实际控制人	29.89%
合计		85.40%

说明：张正军和汪晓梅系配偶关系。

(二) 本企业的子公司情况详见附注七、在其他主体中的权益。

(三) 本企业的其他关联方情况：无

(四) 关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无

2、关联方应收应付款项：

项目	关联方名称	期末数	期初数
其他应付款	张正军	5,269,151.78	8,377,822.26
其他应付款	汪晓梅	150,018.00	2,650,018.00
合计		5,419,169.78	11,042,840.26

附注九、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的承诺事项。

(二) 或有事项。

截至2019年6月30日，本公司无需要披露的或有事项。

(三) 资产负债表日后事项

截至2019年6月30日，本公司无其他需要披露的期后事项。

(四) 其他重要事项

截至2019年6月30日，本公司无其他需要披露的期后事项。

附注十、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款及应收票据

1、分类列示：

项目	期末数	期初数
应收票据	1,498,890.00	1,741,801.00
应收账款	16,691,007.35	21,001,447.74
合计	18,189,897.35	22,743,248.74

2、应收账款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
无风险组合					
账龄分析组合	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
组合小计	20,990,953.68	99.35	4,299,946.33	20.48	16,691,007.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	137,506.12	0.65	137,506.12	100.00	
合计	21,128,459.8		4,437,452.45		

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
无风险组合					
账龄分析组合	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
组合小计	25,109,351.32	99.46	4,107,903.58	16.36	21,001,447.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	137,506.12	0.54	137,506.12	100.00	

账款					
合计	25,246,857.44	100.00	4,245,409.70	16.82	21,001,447.74

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款：

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	6,432,899.78	5	321,644.99
1 至 2 年(含 2 年)	7,171,712.41	10	717,171.24
2 至 3 年(含 3 年)	2,122,520.50	20	424,504.10
3 至 4 年(含 4 年)	4,194,234.99	50	2,097,117.50
4 至 5 年(含 5 年)	660,155.00	50	330,077.50
5 年以上	409,431.00	100	409,431.00
合计	20,990,953.68		4,299,946.33

账龄	期初数		
	应收账款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	10,305,167.00	5	515,258.35
1 至 2 年(含 2 年)	5,267,560.83	10	526,756.08
2 至 3 年(含 3 年)	6,417,702.00	20	1,283,540.40
3 至 4 年(含 4 年)	1,847,506.99	50	923,753.50
4 至 5 年(含 5 年)	825,638.50	50	412,819.25
5 年以上	445,776.00	100	445,776.00
合计	25,109,351.32		4,107,903.58

(3) 本报告期计提的坏账准备金额192,042.75元

(4) 本报告期无实际核销的应收账款。

(二) 其他应收款

1、分类列示

项目	期末数	期初数
应收利息	0	0
应收股利	0	0
其他应收款	247,562.58	372,974.50
合计	247,562.58	372,974.50

2、其他应收款按种类披露

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58
组合小计	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	289,139.08	100	41,576.50	14.38	247,562.58

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					

按组合计提坏账准备的其他应收款					
无风险组合					
账龄分析组合	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
组合小计	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	420,799.00	100.00	47,824.50	11.37	372,974.50

(1) 期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	年末数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	209,140.08	5	1,0457.00
1 至2年(含2年)	22,200.00	10	2,220.00
2 至3年(含3年)			
3 至4年(含4年)	57,799.00	50	28,899.50
合计	289,139.08		41,576.50

账龄	年初数		
	其他应收款	比例 (%)	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	347,500.00	5	17,375.00
1 至2年(含 2 年)	15,500.00	10	1,550.00
2 至3年(含 3 年)		20	
3 至4年(含4年)	57,799.00	50	28,899.50
合计	420,799.00		47,824.50

2、按欠款方归集的其他应收款期末余额前 5 名:

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应收账款总额的比例 (%)
中国中铁股份有限公司西安地铁工程指挥部	非关联方	80,000.00	4,000.00	1 年以内(含 1 年)
万事利集团有限公司	非关联方	57,799.00	28,899.50	3 至 4 年(含 4 年)
中国空分工程有限公司	非关联方	50,000.00	2,500.00	1 年以内(含 1 年)
中铁一局建筑安装有限公司	非关联方	22,114.00	1,105.70	1 年以内(含 1 年)
长沙仲裁委员会秘书处	非关联方	22,023.00	1,101.15	1 年以内
合计		231,936.00	37,606.35	

3、其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末余额	期初余额
押金	57,799.00	
保证金	229,537.00	420,799.00
应向职工收取的各种垫付款项	1,803.08	
合计	289,139.08	420,799.00

4、本报告期转回的坏账准备金额6,248.00元。

5、本报告期无实际核销的其他应收款。

(三) 长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净额	账面余额	减值准备	账面净额
对子公司投资	10.00		10.00	10.00		10.00
合计	10.00		10.00	10.00		10.00

对子公司投资：

被投资单位名称	投资成本	期初数	本期增加	本期减少	期末数	在被投资单位持股比例	减值准备
杭州小墨科技有限公司	10.00	10.00			10.00	100%	
杭州新聚川信息技术有限公司	0	0			0	100%	
广州程安消防设备有限公司	0	0			0	51%	

合计	10.00	10.00		10.00	
----	-------	-------	--	-------	--

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务收入	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60
其他业务收入	755,397.89	279,845.01	506,623.11	127,979.50
合计	8,081,534.32	2,705,556.98	15,164,759.48	4,143,574.10

2 主营业务（分产品）

产品名称	2019年1-6月		2018年1-6月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
真空排水系统	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60
合计	7,326,136.43	2,425,711.97	14,658,136.37	4,015,594.60

3、公司主营业务收入前五名客户情况

客户名称	主营业务收入总额	占公司全部营业收入比例 (%)
武汉地铁集团有限公司	1,078,797.42	13.35
广州市水电设备安装有限公司	853,982.30	10.57
无锡市工业设备安装有限公司	756,275.83	9.36
杭州昂大建设环境工程有限公司	689,655.17	8.53
龙升控股集团有限公司	551,724.14	6.83
合计	3,930,434.86	48.64

附注十一、补充资料

(一) 净资产收益率和每股收益

项目	加权平均净资产收益	每股收益 (元)
----	-----------	----------

	报告期	率%	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	2019年1-6月	3.05%	0.05	0.05
	2018年1-6月	8.01%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2019年1-6月	2.84%	0.05	0.05
	2018年1-6月	1.82%	0.03	0.03

(二) 非经常性损益明细表

非经常性损益项目	2019年1-6月	2018年1-6月
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外	50,000.00	488,500.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司主营业务无关的预计负债产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		959,184.25
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：少数股东权益影响额		
所得税影响额	7,500.00	217,152.64
合计	42,500.00	1,230,531.61

杭州聚川环保科技股份有限公司

2019年8月22日