



天津膜天膜科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-045

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人李新民、主管会计工作负责人于建华及会计机构负责人(会计主管人员)张劲暘声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、行业竞争加剧风险：尽管公司膜产品的技术与质量已达到国际水平，但随着国际大公司对中国市场投入的不断加大以及生产经营的日益本土化，公司在保持国内膜技术领域领先地位的同时，也面临来自国际大公司更为激烈的竞争。面对不断加剧的行业竞争，公司采取了增加研发投入、加大市场开拓力度等措施，通过优化管理架构等方式，不断提高公司自身竞争力，使公司能够在竞争激烈的市场环境中保持自身的行业领先地位。

2、业务规模扩张导致的应收账款风险：随着公司业务不断发展，公司应收账款金额绝对值呈现逐渐扩大的趋势，其中主要是源于公司营业收入中业务实施周期较长的膜工程业务占比较高而形成的应收工程款。针对这一风险，公司制定了严格的应收款管理制度并按照相关会计准则充分计提了坏账准备，同时将工程回款作为对销售人员和项目管理人员的重要考核指标。对于金额较大或时间较长的应收款，公司成立专门团队予以应对。

3、人力资源风险：高素质的研究、开发、销售人才和管理团队是公司成功

的重要因素。虽然公司奉行“以人为本”的经营理念，建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，努力营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才、留住人才，但若公司的核心技术人员、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应的补充，将对公司的业务产生负面影响。随着公司的不断发展，公司在吸引优秀人才、稳定人才队伍方面存在一定的风险。针对上述风险，公司采取了提高核心骨干人员待遇、对人才实行内部培养和外部引进相结合方式等措施，广纳贤才，以满足公司对人才需求量的不断增加。

4、核心技术的流失及技术泄密风险：目前，公司主要产品和服务为系列化膜及膜组件产品和系列化的膜法水资源化整体解决方案，所处行业为技术与知识密集型行业，属于国家大力发展的重点高新技术领域，对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。公司经自主研发取得、掌握了数百项专利及非专利技术，打破了发达国家长期以来对我国的技术垄断。公司所生产的超、微滤膜及膜组件，产品性能处于国内领先、国际先进水平。核心技术人员为公司近年来技术进步、产品性能提升、收入快速增长做出了重大贡献。但随着市场竞争的加剧，公司在一定程度上仍存在核心技术人员流失的风险。针对上述风险，公司通过制定并严格执行技术保密制度，与主要研发、生产人员签订《保密协议》、《竞业限制/禁止协议》等方式，保持核心研发团队的忠诚度和凝聚力，最大限度规避此风险。

5、管理风险：公司上市及并购重组后，子公司数量不断增多，涉及领域也不断增加，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。为有效防控此类风险，公司将贯彻战略目标和经营使命，使管理层及员工深刻理解公司的发展方向，凝聚动力，不断提升管控水平。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	14
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	39
第九节 公司债相关情况	40
第十节 财务报告	41
第十一节 备查文件目录	159

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
津膜科技、本公司、公司	指	天津膜天膜科技股份有限公司
股东大会	指	天津膜天膜科技股份有限公司股东大会
董事会	指	天津膜天膜科技股份有限公司董事会
监事会	指	天津膜天膜科技股份有限公司监事会
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
《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》
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 30 日
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn
膜天膜工程	指	天津膜天膜工程技术有限公司
浙江津膜	指	浙江津膜环境科技有限公司
东营津膜	指	东营津膜环保科技有限公司
金桥水科	指	甘肃金桥水科技（集团）有限公司
宜春津核	指	宜春津核环保科技股份有限公司
武山金桥	指	武山金桥水科环境工程有限公司
金桥环境	指	榆中金桥水科环境工程有限公司
金桥水工	指	甘肃金桥水工业科技有限公司
青岛青水	指	青岛青水津膜高新科技有限公司
山东德联	指	山东德联环保科技有限公司
东营膜天膜	指	东营膜天膜环保科技有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	津膜科技	股票代码	300334
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	天津膜天膜科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	津膜科技		
公司的外文名称（如有）	Tianjin MOTIMO Membrane Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	TMMT		
公司的法定代表人	李新民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李新民	环国兰
联系地址	天津开发区第十一大街 60 号	天津开发区第十一大街 60 号
电话	022-66230126	022-66230126
传真	022-66230122	022-66230122
电子信箱	ir@motimo.com.cn	ir@motimo.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	243,695,274.54	342,888,449.00	-28.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-16,896,337.13	4,951,530.71	-441.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-20,897,059.37	2,862,779.56	-829.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,215,539.45	-55,653,202.20	242.34%
基本每股收益（元/股）	-0.056	0.02	-380.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.056	0.02	-380.00%
加权平均净资产收益率	-1.01%	0.30%	-1.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,837,851,204.58	2,964,451,122.08	-4.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,662,549,732.04	1,679,446,069.17	-1.01%

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.0559
-----------------------	---------

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-578.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,550,301.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	633,962.26	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,076,961.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,507,909.01	
减：所得税影响额	715,283.45	
少数股东权益影响额（税后）	52,550.66	
合计	4,000,722.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 节能环保服务业

本报告期，公司主要从事超、微滤膜及膜组件的研发、生产和销售，并以此为基础向客户提供专业膜法水资源化整体解决方案，包括技术方案设计、工艺设计与实施、膜单元装备集成及系统集成、运营技术支持与售后服务等。

（一）对外销售膜产品

1、直接对外销售

主要对象为终端客户、工程公司、设计院等。

2、为业主提供换膜服务

1) 公司原有客户膜组件的替换服务。膜组件产品是一种消耗品，具有一定的寿命期，随着其使用年限的增长，其通量、强度、亲水性、出水稳定性、抗氧化性等主要指标都会一定程度的衰减，需使用新的膜组件产品对原膜组件产品进行更换，以保持整个膜法水资源化整体解决方案的安全高效运行。

由于膜及膜组件产品是一种非标产品，各个膜及膜组件生产厂商生产的膜组件产品的主要性能指标存在一定的差异，环保工程公司等行业中间客户对其承做的原膜法水资源化解方案中使用的膜组件产品老化更新时具有一定的依赖性，一般仍会采购原工程使用的膜及膜组件产品。

2) 为新客户提供膜组件的替换服务。公司也将终端客户自行运营的膜法工程列入换膜跟进对象，定期沟通、了解其膜组件的使用情况，尽可能达到膜组件老化后更换公司膜产品的目的。

（二）提供膜工程解决方案

膜工程业务经营模式主要指为客户建设膜法污水处理解决方案、供水系统或其他再生水系统以及更换其他解决方案提供商的膜法解决方案，包括工程设计、膜组件制造、材料及设备采购、膜单元装备集成（包括非标设备制造及安装劳务）、系统集成（主要为安装劳务）、调试、试运行和验收等环节，一般是以EPC等方式开展的总承包、分包模式。

（三）污水处理技术服务

污水处理技术服务主要指公司及其控股子公司对外提供污水处理技术咨询和运营服务的模式。公司提供的运营服务的主要客户为政府机构、市政单位以及曾购买公司设备的老客户或者其他客户。政府机构、

市政单位主要通过公开招标的方式选择服务提供商，其他部分客户则通过议标方式选择供应商，公司通过参与客户的招标或议标获得项目。

在这类模式下，相关政府机构、市政单位或相关企业采取BOO、BOT或PPP模式，将污水处理流程整体外包给专业化运营服务商，客户在项目建设期不需要建设、采购污水处理设施、设备，不需要一次性向运营服务商支付大笔费用，而是在运营期根据处理的污水量及达标情况向运营服务提供商定期支付污水处理费。

而公司作为运营服务商，则负责设计、融资、建设并运营相关的污水处理工程项目。在特许经营期间，公司拥有项目的占有权、收益权以及为特许项目进行投融资、工程设计、施工建设、设备采购、运营管理和合理收费等的权利，并承担对项目设施进行维修、保养的义务。为收回投资并获得投资回报，公司在项目建成后的一定期限内对项目享有经营权，并会定期获得客户按照特许经营协议约定支付的污水处理费。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末,长期股权投资较期初增长 1,409.51 万元, 增幅 20.99%。
固定资产	报告期末, 固定资产较期初减少 778.77 万元, 降幅 2.66%。
无形资产	报告期末, 无形资产较期初减少 35.23 万元, 降幅 0.06%。
在建工程	报告期末, 在建工程较期初增长 96.51 万元, 增幅 3.98%。
交易性金融资产	报告期末, 交易性金融资产较期初增长 1,528.17 万元, 增幅 100%, 主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整及按 2019 年 6 月末收盘价计算 1,856,830 股股票公允价值为 1,528.71 万元, 本公司将此项补偿收益权确认为交易性金融资产。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	报告期末, 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较期初减少 1,420.47 万元, 降幅 100%, 主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。
应收票据	报告期末, 应收票据较期初减少 1,958.98 万元, 降幅 62.7%, 主要系子公司银行承兑汇票收款减少及支付应付账款所致。
其他流动资产	报告期末, 其他流动资产较期初减少 1,522.55 万元, 降幅 63.44%, 主要系报告期内待抵扣的增值税进项税金减少所致。
可供出售金融资产	报告期末, 可供出售金融资产较期初减少 7,710.65 万元, 降幅 100%, 主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。
其他权益工具投资	报告期末, 其他权益工具投资较期初增长 7,710.65 万元, 增幅 100%, 主要系报告期内公司执行新会计准则列报科目调整所致。
开发支出	报告期末, 开发支出较期初增长 239.11 万元, 增幅 113.66%, 主要系全膜法 (UF+NF/RO) 海水利用成套装备开发与工程推广应用项目自 2018 年 9 月份进入开发阶段, 目前正在进

行设备调试、应用推广阶段，项目发生所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 节能环保服务业

公司作为膜行业的技术引领者，自2012年成功登陆资本市场以来，坚持以膜技术为核心，以水资源化为主线，走出一条津膜科技自己的创新之路。报告期内，公司核心竞争力包括以下方面：

1、研发能力卓越，技术水平领先

公司始终保持技术创新的发展道路，报告期内依托国家重点实验室、院士专家工作站及国家企业技术中心，公司研发实力进一步提升，产品研发和工艺开发均取得了新成绩。面向水环境产业需求，开发不同处理领域的全方位、全过程、精细化的水资源化整体解决方案。

2、拥有国家级研发平台及多项工程设计、咨询及承包资质

公司拥有膜材料与膜应用国家重点实验室、院士专家工作站、国家企业技术中心，为全国分离膜标准化技术委员会主任单位。公司的国家级研发平台，是公司技术创新的结果，是公司综合实力的体现，公司将发挥各个平台的优势，进一步提升技术，增强产品核心竞争力。

公司具有工程咨询市政给排水甲级资质，市政行业（给水工程、排水工程）专业设计甲级资质、建筑行业（建筑工程）设计乙级资质、环境工程（水污染防治工程）专项设计乙级资质，市政公用工程施工总承包贰级资质、机电安装工程施工总承包贰级资质等。相关的工程设计、咨询及承包资质，是公司在环保工程承接方面的有力保障。

3、拥有产学研用相结合的复合型人才梯队

公司研发能力雄厚，拥有膜材料研发、以膜技术为核心的集成应用工艺开发、机电一体化装备开发与制造的多层次研发人才梯队。公司将持续通过“一市（即上市公司资本平台）、一标（国家标准化委员会主任单位）、一室（国家重点实验室）、一站（院士专家工作站）、一中（国家企业技术中心）”来整合资源、集成技术、聚拢人才。

4、丰富的项目实施及管理经验

经过多年的工程实践，公司已拥有了一支项目管理经验丰富、技术实力雄厚的专业化工程实施团队，特别是利用上市后的资本优势，在市政、工业、印染、石化、煤化工、海水淡化等细分市场承揽大型水资

源化项目。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司紧紧围绕全年经营目标，在公司管理团队的带领下，以及全体员工的共同努力下，各项经营任务稳步推进。但2019年上半年由于工程项目结算周期较长、部分工程项目施工进度减缓导致收入下降，利润也随之减少并出现亏损。

2019年上半年，公司实现营业收入243,695,274.54元，同比下降28.93%；实现利润总额-15,344,171.11元，同比下降259.88%；实现归属于母公司所有者的净利润-16,896,337.13元，同比下降441.23%。报告期内，公司围绕发展战略重点开展了以下工作：

1、主营业务稳健发展，严控成本，加强管理

报告期，公司各项工程和销售业务推进正常。同时，公司进一步完善各类管理制度，处理好各类外协管理，严控项目成本、进度、质量，加强风险管控、日常考核和监督，提升各项管理水平，保证项目的成本、进度、质量、安全。

2、产品研发、工艺开发均取得了新成绩

面向水环境产业需求，公司开发不同处理领域的全方位、全过程、精细化的水资源化整体解决方案。报告期内公司研发的主要科研项目有：海上及港口薄油膜、油性危化品应急处置高效吸油与分离材料、装备及应用，全膜法（UF+NF/RO）海水利用成套装备开发，2万吨/日反渗透海水淡化成套装备研发及工程示范及高分子-无机复合中空纤维纳滤膜关键制备技术等，同时加强膜技术平台建设，推动膜技术在水环境治理领域应用、为国家水环境治理战略以及天津市海绵城市建设、黑臭水体治理提供技术支持。公司将发挥膜材料与膜应用国家重点实验室及国家企业技术中心等平台，继续加大技术创新投入，提升技术水平，增强产品核心竞争力，促进公司持续健康发展。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	243,695,274.54	342,888,449.00	-28.93%	

营业成本	152,105,412.17	226,130,419.48	-32.74%	2019 年上半年由于工程项目结算周期较长、部分工程项目施工进度减缓导致收入下降,成本也随之减少。
销售费用	20,745,185.57	17,668,131.90	17.42%	
管理费用	31,832,239.57	34,773,869.95	-8.46%	
财务费用	23,465,723.58	20,847,133.42	12.56%	
所得税费用	1,513,060.15	2,584,404.07	-41.45%	主要系子公司甘肃金桥利润总额下降导致所得税费用下降。
研发投入	26,747,767.81	31,153,150.16	-14.14%	
经营活动产生的现金流量净额	79,215,539.45	-55,653,202.20	242.34%	主要是因为本期公司收回销售款增多所致。
投资活动产生的现金流量净额	-148,279,385.39	-145,255,100.64	-2.08%	
筹资活动产生的现金流量净额	59,608,535.93	71,846,030.95	-17.03%	
现金及现金等价物净增加额	-9,464,146.68	-131,570,042.33	92.81%	主要是因为本期公司收回销售款增多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
专用设备制造业	243,695,274.54	152,105,412.17	37.58%	-28.93%	-32.74%	3.53%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况										
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单	
	数量	金额(万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	金额(万元)	数量	未确认收入(万元)
			数量	金额(万元)	数量	金额(万元)				
EPC	2	2,216.25	2	2,216.25			5	1,685.36	13	21,055.64
PC							13	2,951.5	26	32,451.09
合计	2	2,216.25	2	2,216.25			18	4,636.86	39	53,506.73
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况(订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元)										

项目名称	订单金额 (万元)	业务类型	项目执行进 度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额(万 元)	项目进度是否达预期,如未达到 披露原因					
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况												
业务类 型	新增订单					尚未执行订单		处于施工期订单		处于运营期订单		
	数 量	投资金额 (万元)	已签订合同 数 量	投资金额 (万元)	尚未签订合同 数 量	投资金额 (万元)	数 量	投资金额 (万元)	数 量	本期完成的 投资金额 (万元)	未完成投 资金额(万 元)	数 量
BOT								3	3,448.02	13,092.71	3	3,716.62
BOO	2	500	2	500				1	96	100	17	1,511.44
合计	2	500	2	500				4	3,544.02	13,192.71	20	5,228.06
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30%以 上且金额超过 5000 万元)												
项目名称	业务类型	执行进度	报告内投资金额 (万元)	累计投资金额 (万元)	未完成投资金额 (万元)	确认收入 (万元)	进度是否达预期,如未 达到披露原因					
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元,或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10%以上且金额超过 100 万)												
项目名称	业务类型	产能	定价依据	营业收入(万 元)	营业利润(万 元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常履约的情形,如 存在请详细披露原因					

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额 比例	形成原因说明	是否具有 可持续性
投资收益	8,495,119.69	-55.36%	主要是母公司对联营企业天津市瑞德赛恩水业有限公司取得的投资收益。	是
公允价值变动损益	1,076,961.40	-7.02%	根据相关业绩补偿安排的约定并经王刚、叶泉确认,以其在此次重组交易中取得的本公司股份共计 1,856,830 股进行补偿,计算 1,856,830 股按 2019 年 6 月末收盘价较 18 年末收盘价增加公允价值为 107.7 万元。	否
资产减值	10,612,605.59	69.16%	计提应收账款、其他应收款坏账准备形成的资产减值损失。	是
营业外收入	1,508,111.77	-9.83%	反应企业发生的营业利润以外的收益,主要包括与企业日常活动无直接相关的政府补助。	否
营业外支出	202.76	0.00%	反应企业发生的营业利润以外的支出,主要子公司汇算清缴补缴的印花税滞纳金。	否
资产处置收益	-578.07	0.00%	反应企业发生的因处置非流动资产产生的处利得及损失。	否

其他收益	1,550,301.75	-10.10%	反应企业发生的与企业日常活动直接相关的政府补助。	是
------	--------------	---------	--------------------------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	255,999,796.40	9.02%	250,127,684.19	8.77%	0.25%	无重大变化
应收账款	363,351,945.13	12.80%	342,577,361.69	12.01%	0.79%	无重大变化
存货	661,145,069.52	23.30%	800,857,478.11	28.07%	-4.77%	无重大变化
长期股权投资	81,239,475.41	2.86%	64,670,097.15	2.27%	0.59%	无重大变化
固定资产	284,661,890.50	10.03%	283,372,950.80	9.93%	0.10%	无重大变化
在建工程	25,207,399.94	0.89%	9,747,574.85	0.34%	0.55%	无重大变化
短期借款	350,545,232.84	12.35%	329,322,104.65	11.54%	0.81%	无重大变化
长期借款	166,637,000.00	5.87%	276,513,251.18	9.69%	-3.82%	无重大变化

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	14,204,749.50	1,076,961.40	15,281,710.90				15,281,710.90
上述合计	14,204,749.50	1,076,961.40	15,281,710.90				15,281,710.90
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,577,619.89	保证金
无形资产	6,207,975.02	抵押

合计	130,785,594.91	
----	----------------	--

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
148,279,385.39	145,295,100.64	2.05%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
青岛青水津膜高新科技有限公司	水处理	新设	5,600,000.00	40.00%	自有资金	青岛水务集团有限公司、上海联和科海材料科技有限公司	长期	水处理	0.00	-545,488.07	否	2018年05月28日	http://www.cninfo.com.cn
山东德联环保科技有限公司	水处理	增资	54,000,000.00	66.67%	自有资金	上海浦银安盛资产管理有限公司	长期	水处理	0.00	-298.13	否		
榆中金桥水科环境工程有限公司	水处理	新设	24,757,000.00	58.61%	自有资金	榆中和平工业园区建设投资有限公司	长期	水处理	0.00	-105,853.02	否		
合计	--	--	84,357,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-651,639.22	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
榆中和平工业园区卧龙川产业园污水处理厂 PPP 项目	自建	否	水处理	8,636,905.07	53,832,581.33	自有资金+银行贷款	65.47%	0.00	0.00	无		
武山县城市污水处理厂异地新建工程 PPP 项目	自建	否	水处理	2,682,297.80	22,497,560.90	自有资金+银行贷款	16.90%	0.00	0.00	无	2018年08月31日	http://www.cninfo.co
污水处理站项目	自建	是	水处理	2,126,344.19	19,360,836.30	自有资金+银行贷款	64.42%	0.00	0.00	无		
合计	--	--	--	13,445,547.06	95,690,978.53	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	14,204,749.50	1,076,961.40	15,281,710.90	0.00	0.00	0.00	15,281,710.90	金桥业绩承诺补偿
合计	14,204,749.50	1,076,961.40	15,281,710.90	0.00	0.00	0.00	15,281,710.90	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江津膜环境科技有限公司	子公司	水处理	30,000,000.00	101,216,827.40	55,509,110.03	51,847,596.74	2,703,582.31	2,302,030.23
东营津膜环保科技有限公司	子公司	水处理	49,800,000.00	372,548,984.87	59,073,241.90	27,604,210.08	-2,647,321.58	-2,647,321.58
甘肃金桥水科技	子公司	水处理	60,380,000.00	403,241,399.18	257,998,931.67	55,346,429.74	5,135,964.33	4,285,038.18

(集团)有限公司								
天津市瑞德赛恩水业有限公司	参股公司	水处理	60,000,000.00	344,964,435.00	194,589,010.34	76,603,869.07	27,372,071.16	24,922,670.20

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 %		取得方式
				直接	间接	
浙江津膜环境科技有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	水处理	75		设立
东营津膜环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	69		设立
东营膜天膜环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	19.05	80.95	设立
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	山东乐陵	山东乐陵	水处理	80		设立
宜春津核环保科技有限公司	江西宜春	江西宜春	水处理	52.25		设立
山东德联环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	66.67		非同一控制下企业合并
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水处理	100		非同一控制下企业合并
关联公司	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 %		取得方式
				直接	间接	
天津市瑞德赛恩水业有限公司	天津市	天津市	水处理	33.33		设立
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	江苏江阴	江苏江阴	水处理	48		设立
宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有 限公司	浙江宁波	浙江宁波	水处理	40		设立
青岛青水津膜高科技有限公司	山东青岛	山东青岛	水处理	40		设立

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争加剧风险：尽管公司膜产品的技术与质量已达到国际水平，但随着国际大公司对中国市场投入的不断加大以及生产经营的日益本土化，公司在保持国内膜技术领域领先地位的同时，也面临来自国际大公司更为激烈的竞争。面对不断加剧的行业竞争，公司采取了增加研发投入、加大市场开拓力度等

措施，通过优化管理架构等方式，不断提高公司自身竞争力，使公司能够在竞争激烈的市场环境中保持自身的行业领先地位。

2、业务规模扩张导致的应收账款风险：随着公司业务不断发展，公司应收账款金额绝对值呈现逐渐扩大的趋势，其中主要是源于公司营业收入中业务实施周期较长的膜工程业务占比较高而形成的应收工程款。针对这一风险，公司制定了严格的应收款管理制度并按照相关会计准则充分计提了坏账准备，同时将工程回款作为对销售人员和项目管理人员的重要考核指标。对于金额较大或时间较长的应收款，公司成立专门团队予以应对。

3、人力资源风险：高素质的研究、开发、销售人才和管理团队是公司成功的重要因素。虽然公司奉行“以人为本”的经营理念，建立公平的竞争晋升机制，提供全面、完善的培训计划，努力营造开放、协作的工作环境和企业文化氛围来吸引人才、培养人才、留住人才，但若公司的核心技术人员、销售和管理人员流失，且不能及时获得相应的补充，将对公司的业务产生负面影响。随着公司的不断发展，公司在吸引优秀人才、稳定人才队伍方面存在一定的风险。针对上述风险，公司采取了提高核心骨干人员待遇、对人才实行内部培养和外部引进相结合方式等措施，广纳贤才，以满足公司对人才需求量的不断增加。

4、核心技术的流失及技术泄密风险：目前，公司主要产品和服务为系列化膜及膜组件产品和系列化的膜法水资源化整体解决方案，所处行业为技术与知识密集型行业，属于国家大力发展的重点高新技术领域，对研发人员专业素质和业务能力的要求较高。公司经自主研发取得、掌握了数百项专利及非专利技术，打破了发达国家长期以来对我国的技术垄断。公司所生产的超、微滤膜及膜组件，产品性能处于国内领先、国际先进水平。核心技术人员为公司近年来技术进步、产品性能提升、收入快速增长做出了重大贡献。但随着市场竞争的加剧，公司在一定程度上仍存在核心技术人员流失的风险。针对上述风险，公司通过制定并严格执行技术保密制度，与主要研发、生产人员签订《保密协议》、《竞业限制/禁止协议》等方式，保持核心研发团队的忠诚度和凝聚力，最大限度规避此风险。

5、管理风险：公司上市及并购重组后，子公司数量不断增多，涉及领域也不断增加，如果不能有效管控，将对公司产生不利影响。为有效防控此类风险，公司将贯彻战略目标和经营使命，使管理层及员工深刻理解公司的发展方向，凝聚动力，不断提升管控水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	33.58%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900022175&stockCode=300334&announcementId=1206285463&announcementTime=2019-05-20%2018:07
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.47%	2019 年 06 月 14 日	2019 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900022175&stockCode=300334&announcementId=1206354577&announcementTime=2019-06-14%2018:27

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	河北建投水务投资有限公司	股份限售承诺	本公司/本人承诺：自天津膜天膜科技股份有限公司本次非公开发行的股票上市之日起 12 个月内，不转让本公司/本人所认购的	2018 年 03 月 08 日	2019 年 03 月 07 日	报告期内，承诺人遵守承诺，未

		股份			发现违反承诺情况
王刚	股份限售承诺	1、本人通过本次发行股份取得的对价股份中的 10%的对价股份的锁定期为 12 个月，10%的对价股份的锁定期为 24 个月，80%的对价股份的锁定期为 36 个月。2、自对价股份发行结束之日起三十六（36）个月届满之日起，本人将根据《公司法》等法律法规、津膜科技公司章程及相关制度的规定转让本人持有的对价股份。3、由于津膜科技送股、资本公积转增股本等原因变动增加的股份，本人亦应遵守前述股份锁定要求。4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人将不转让其在津膜科技拥有权益的股份。	2018 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 29 日	报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况
叶泉	股份限售承诺	1、如本人截至本次发行股份结束之日用于认购津膜科技对价股份的标的股份持续拥有权益的时间（自 2016 年 5 月 18 日起算）不足 12 个月，则本人持有的对价股份的锁定期为 36 个月；如本人截至本次发行股份结束之日用于认购津膜科技对价股份的标的股份持续拥有权益的时间（自 2016 年 5 月 18 日起算）满 12 个月，则本人通过本次发行股份取得的对价股份中的 10%的对价股份的锁定期为 12 个月，10%的对价股份的锁定期为 24 个月，80%的对价股份的锁定期为 36 个月。2、自对价股份发行结束之日起三十六（36）个月届满之日起，本人将根据《公司法》等法律法规、津膜科技公司章程及相关制度的规定转让本人持有的对价股份。3、由于津膜科技送股、资本公积转增股本等原因变动增加的股份，本人亦应遵守前述股份锁定要求。4、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人将不转让其在津膜科技拥有权益的股份。	2018 年 01 月 30 日	2021 年 01 月 29 日	报告期内，承诺人遵守承诺，未发现违反承诺情况
潘力成、吴芳、甘肃海德兄弟投资咨询有限公司、盛达矿业股	股份限售承诺	1、如本人/本企业截至本次发行股份结束之日持有金桥水科股份的时间不足 12 个月，则本人/本企业持有的津膜科技股份的锁定	2018 年 01 月 30 日	2019 年 01 月 29 日	报告期内，承诺人遵守承诺，未

	份有限公司、何雨浓、甘肃浩江工程技术咨询有限公司、甘肃聚丰投资控股集团有限公司、甘肃战略新兴产业投资管理股份有限公司、康党辉、唐燕、阎淑梅、张添盛、杜安莉、付连艳、信建伟、靳新平、阎兆龙、阎增玮、张雪文、韩国锋、秦臻、张锐娟、蔡科、李朝、王海英、聂金雄		期为 36 个月；如本人/本企业截至本次发行股份结束之日持有金桥水科股份的时间满 12 个月，则本人/本企业持有的津膜科技股份的锁定期为 12 个月。2、由于津膜科技送股、资本公积转增股本等原因变动增加的股份，本人/本企业亦应遵守前述股份锁定要求。3、如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本人/本企业将不转让其在津膜科技拥有权益的股份。			发现违反承诺情况
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2018年10月29日，公司与海通恒信国际租赁股份有限公司（以下简称“海通恒信”）签订《融资回租合同》，将公司自有的机器设备作为租赁物以售后回租方式与海通恒信开展融资租赁业务，融资额度为人民币 5530 万元，融资期限为 24 个月。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
中核新能源投资有 限公司	2018 年 01 月 04 日	2,750						
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			2,750	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期（协 议签署日）	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
东营津膜环保科技 有限公司	2017 年 03 月 20 日	14,000	2017 年 03 月 20 日	14,000	连带责任保 证	5 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	5,467.7	2019 年 06 月 30 日	3,082	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	5,467.7	2018 年 09 月 30 日	838.7	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	5,467.7	2018 年 11 月 22 日	888	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	5,467.7	2019 年 01 月 18 日	460	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	5,467.7	2019 年 03 月 21 日	895	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	3,000	2019 年 03 月 05 日	1,000	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 02 月 02 日	3,000	2019 年 06 月 12 日	514.91	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
甘肃金桥水科技（集 团）有限公司	2018 年 09 月 21 日	3,000	2018 年 09 月 21 日	400	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
武山金桥水科环境 工程有限公司	2018 年 08 月 30 日	10,000	2019 年 03 月 29 日	1,100	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
武山金桥水科环境 工程有限公司	2018 年 08 月 30 日	10,000	2019 年 06 月 30 日	900	连带责任保 证；抵押；质押	自主债务到 期起 2 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）				7,951.91

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	32,467.7		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	24,078.61				
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)	7,951.91				
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	35,217.7		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	24,078.61				
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				14.48%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无。				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无。				

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公	主要污染物 及特征污染	排放方	排放 口数	排放口 分布情	排放浓度	执行的污染物	排放总量	核定 的排	超标 排放
-------	----------------	-----	----------	------------	------	--------	------	----------	----------

司名称	物的名称	式	量	况		排放标准		放总量	情况
天津膜天膜科技股份有限公司	化学需氧量	间接排放	1 个	公司西南侧	58mg/L	DB12/356-2018 《污水综合排放标准》	2.1 吨	无	无
东营津膜环保科技有限公司	COD、BOD、SS、氨氮、总氮、总磷	直排	1 个	公司内	COD: 21.3mg/l、 BOD:6.17mg/l、 SS:5.2mg/l、氨氮: 0.15mg/l、总氮: 11.2mg/l、总磷: 0.25mg/l	COD: 50mg/l、 BOD: 10mg/l、 SS: 10mg/l、氨 氮: 5mg/l、总氮: 15mg/l、总磷: 0.5mg/l	COD: 808 吨、BOD: 367.67 吨、SS: 80 吨、 氨氮: 5.41 吨、总氮: 571.83 吨、总磷: 9.28 吨	无	无
宜春津核环保科技有限公司	COD、BOD、SS、氨氮、总氮、总磷	直排	1 个	公司内	COD: 13mg/l、 BOD:3mg/l、SS: 3mg/l、氨氮: 0.2mg/l、总氮: 5.5mg/l、总磷: 0.16mg/l	COD: 50mg/l、 BOD: 10mg/l、 SS: 10mg/l、氨 氮: 5mg/l、总氮: 15mg/l、总磷: 0.5mg/l	COD:47.54 吨、BOD: 10.97 吨、SS: 10.97 吨、 氨氮:0.73 吨、总氮: 20.11 吨、总磷: 0.59 吨	无	无

防治污染设施的建设和运行情况

天津膜天膜科技股份有限公司：

临时污水处理装置已报环保局暂停使用。VOC处理设施正常运行。

东营津膜环保科技有限公司：

防治污染设施全部建设完成，正常运行。防治污染设施主要有粗格栅间及进水泵房、细格栅间及曝气沉砂池、初沉池、生物反应池、二沉池、高效沉淀池、V型滤池、紫外线消毒池。

宜春津核环保科技有限公司：

防治污染设施全部建设完成，2018年4月开始调试，2018年7月开始商业试运行运行。防治污染设施主要有粗格栅间及进水泵房、细格栅间、旋流沉砂池、超细格栅、调节池、水解酸化池、生物反应池、MBR膜池、接触消毒池。调节池作为应急使用，由于进水浓度低，水解酸化池未使用已超越。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

天津膜天膜科技股份有限公司：

环评：津开环评【2003】067号；津开环评【2011】027号；津开环评【2011】028号；津开环评【2011】029号；津开环评书【2017】19号；津开环评【2017】156号；津开环评【2018】126号

环评验收：津开环验【2005】001号；津开环验【2017】26号

东营津膜环保科技有限公司：

环评：东环建审【2012】0015；

环保验收：东环东分验【2016】53号

宜春津核环保科技有限公司：

环评：宜区环评字【2018】50号 已通过环保自主验收

已取得排污许可证编号：91360900MA36B4CR6N001Q

突发环境事件应急预案

天津膜天膜科技股份有限公司：

天津膜天膜科技股份有限公司突发环境事件应急预案已于2019年5月29日在天津经济技术开发区环境监察支队完成备案。

东营津膜环保科技有限公司：

应急预案：编号370502-2016-014-L

宜春津核环保科技有限公司：

已完成应急预案 备案号：360902-2019-102-L

环境自行监测方案

天津膜天膜科技股份有限公司：

我公司委托天津津滨华测产品检测中心有限公司对公司总排口自废水中PH值、动植物油类、悬浮物、化学需氧量、五日生化需氧量、氨氮、总磷、总氮进行定期检测。

东营津膜环保科技有限公司：

公司与环保局认可的第三方签订检测合同，对污染源实施监测。污染源自行监测手段为自动加手工；开展方式为自承担加委托。厂内出水口分别安装1台COD、1台氨氮在线设备，对COD、氨氮进行24小时在线自动监测；我公司委托山东致合必拓环境检测有限公司对总汞、总磷、总铬、石油类、总砷、总铅、悬浮物、阴离子表面活性剂、动植物油、总氮、总镉、六价铬、PH值、粪大肠杆菌、甲基汞、乙基汞、色度、COD、BOD、氨氮每月检测一次；噪声指标每季度检测一次并及时上传；无组织废气检测项目：硫化氢、氨气、臭气浓度，废气指标每季度检测一次并及时上传。

宜春津核环保科技有限公司：

已和江西昌强环境科技有限公司签订检测合同。在线设备已与利晟（杭州）科技有限公司签订运维服务合同，目前出水有1台COD仪表、1台氨氮仪表、1台总磷仪表、1台总氮仪表、1台PH仪表。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

1、金桥水科

2019年3月29日，因武山县城市污水处理厂异地新建工程PPP项目的需要，孙公司武山金桥水科环境工程有限公司向兰州银行股份有限公司营业部申请贷款，以项目收益权质押，同时公司及金桥水科给予贷款担保，贷款金额10,000万元，贷款期限预计15年。具体详见在中国证监会指定的创业板信息披露网站披露的《关于为全资子公司及控股孙公司的担保增加担保物的公告》（公告编号：2019-022）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	29,077,396	9.57%	0	0	0	-17,168,580	-17,168,580	11,908,816	3.92%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	5,231,823	1.72%	0	0	0	-5,231,823	-5,231,823	0	0.00%
3、其他内资持股	23,845,573	7.85%	0	0	0	-11,936,757	-11,936,757	11,908,816	3.92%
其中：境内法人持股	4,893,411	1.61%	0	0	0	-4,893,411	-4,893,411	0	0.00%
境内自然人持股	18,952,162	6.24%	0	0	0	-7,043,346	-7,043,346	11,908,816	3.92%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	274,844,790	90.43%	0	0	0	17,168,580	17,168,580	292,013,370	96.08%
1、人民币普通股	274,844,790	90.43%	0	0	0	17,168,580	17,168,580	292,013,370	96.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	303,922,186	100.00%	0	0	0	0	0	303,922,186	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2019 年 1 月 25 日为限售股股东王刚等 23 名自然人及甘肃海德兄弟投资咨询有限公司等 5 家机构办理完毕解除限售股份 12,559,145 股并披露了相关公告。

2、公司于 2019 年 3 月 6 日为限售股股东河北建投水务投资有限公司办理完毕解除限售股份 4,609,435 股并披露了相关公告。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
信建伟	112,751	112,751	0	0	首发后限售	2019年1月30日
吴芳	1,024,459	1,024,459	0	0	首发后限售	2019年1月30日
韩国锋	45,100	45,100	0	0	首发后限售	2019年1月30日
李朝	22,550	22,550	0	0	首发后限售	2019年1月30日
康党辉	451,005	451,005	0	0	首发后限售	2019年1月30日
阎兆龙	90,201	90,201	0	0	首发后限售	2019年1月30日
张锐娟	36,982	36,982	0	0	首发后限售	2019年1月30日
阎增玮	90,201	90,201	0	0	首发后限售	2019年1月30日
蔡科	31,119	31,119	0	0	首发后限售	2019年1月30日
唐燕	451,005	451,005	0	0	首发后限售	2019年1月30日
阎淑梅	451,005	451,005	0	0	首发后限售	2019年1月30日
聂金雄	1,353	1,353	0	0	首发后限售	2019年1月30日
潘力成	1,071,815	1,071,815	0	0	首发后限售	2019年1月30日
叶泉	3,608,046	360,804	0	3,247,242	首发后限售，剩余限售股：3,247,242股	2019年1月30日解限360,804股，2020年1月30日解限360,804股，2021年1月30日解限2,323,763股。
王刚	8,298,507	829,850	0	7,468,657	首发后限售，剩余限售股：7,468,657股	2019年1月30日解限829,850股，2020年1月30日解限829,850股，2021年1月30日解限5,344,652股。
何雨浓	676,508	676,508	0	0	首发后限售	2019年1月30日
王海英	22,550	22,550	0	0	首发后限售	2019年1月30日

秦臻	45,100	45,100	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
靳新平	112,751	112,751	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
张添盛	451,005	451,005	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
杜安莉	451,005	451,005	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
付连艳	169,127	169,127	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
甘肃海德兄弟投资咨询有限公司	902,011	902,011	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
甘肃战略新兴产业投资管理股份有限公司	622,388	622,388	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
甘肃浩江工程技术咨询有限公司	1,353,017	1,353,017	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
甘肃聚丰投资控股集团有限公司	902,011	902,011	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
盛达矿业股份有限公司	1,736,372	1,736,372	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
河北建投水务投资有限公司	4,609,435	4,609,435	0	0	首发后限售	2019 年 3 月 8 日
张雪文	45,100	45,100	0	0	首发后限售	2019 年 1 月 30 日
合计	27,884,479	17,168,580	0	10,715,899	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------------	---

				8)				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津膜天膜工程技术有限公司	国有法人	21.06%	64,004,465	0	0	64,004,465		
高新投资发展有限公司	国有法人	12.02%	36,540,000	0	0	36,540,000		
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	境外法人	10.89%	33,090,000	0	0	33,090,000		
王刚	境内自然人	2.59%	7,883,607	-414,900	7,468,657	414,950	质押	4,750,000
河北建投水务投资有限公司	国有法人	1.52%	4,609,435	0	0	4,609,435		
叶泉	境内自然人	1.13%	3,427,646	-180,400	3,247,242	180,404		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.96%	2,916,300	0	0	2,916,300		
盛达矿业股份有限公司	境内非国有法人	0.57%	1,736,372	0	0	1,736,372		
寿稚岗	境内自然人	0.57%	1,718,100	+393,100	0	1,718,100		
李新民	境内自然人	0.50%	1,507,500	0	1,130,625	376,875		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
天津膜天膜工程技术有限公司	64,004,465		人民币普通股	64,004,465				
高新投资发展有限公司	36,540,000		人民币普通股	36,540,000				
华益科技国际（英属维尔京群岛）有限公司	33,090,000		人民币普通股	33,090,000				
河北建投水务投资有限公司	4,609,435		人民币普通股	4,609,435				
中央汇金资产管理有限责任公司	2,916,300		人民币普通股	2,916,300				
盛达矿业股份有限公司	1,736,372		人民币普通股	1,736,372				

寿稚岗	1,718,100	人民币普通股	1,718,100
朱文英	1,341,910	人民币普通股	1,341,910
甘肃聚丰投资控股集团有限公司	902,011	人民币普通股	902,011
李林昌	794,100	人民币普通股	794,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东寿稚岗通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1718100 股；公司股东朱文英通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1341910 股；李林昌通过财达证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 794100 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
叶泉	董事	现任	3,608,046	0	180,400	3,427,646	0	0	0
合计	--	--	3,608,046	0	180,400	3,427,646	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
季学强	副总经理/董事会秘书	解聘	2019年04月18日	因个人原因辞去职务
李新民	董事会秘书	聘任	2019年04月18日	公司董事长李新民先生代行董事会秘书职责
何文杰	副总经理	解聘	2019年04月18日	因年龄原因辞去职务
展树华	财务总监	任免	2019年06月12日	因工作需要，公司董事会同意聘任展树华先生担任公司副总经理，不再担任财务总监。
于建华	财务总监	聘任	2019年06月12日	工作变动

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：天津膜天膜科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	255,999,796.40	271,340,871.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	15,281,710.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,204,749.50
衍生金融资产		
应收票据	11,652,708.53	31,242,550.33
应收账款	363,351,945.13	429,907,933.50
应收款项融资		
预付款项	125,501,886.58	99,705,758.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	61,070,664.73	58,193,251.27
其中：应收利息	2,860,000.00	2,688,000.00
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	661,145,069.52	709,761,769.99
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	8,774,822.01	24,000,348.55
流动资产合计	1,502,778,603.80	1,638,357,233.08
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		77,106,528.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,239,475.41	67,144,355.72
其他权益工具投资	77,106,528.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	284,661,890.50	292,449,565.11
在建工程	25,207,399.94	24,242,336.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	600,163,759.05	600,516,046.12
开发支出	4,494,785.10	2,103,668.56
商誉	220,647,946.57	220,647,946.57
长期待摊费用	1,363,850.65	1,748,501.47
递延所得税资产	33,128,282.56	33,076,258.27
其他非流动资产	7,058,683.00	7,058,683.00
非流动资产合计	1,335,072,600.78	1,326,093,889.00
资产总计	2,837,851,204.58	2,964,451,122.08
流动负债：		
短期借款	350,545,232.84	288,440,938.69
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		299,002.45
应付账款	251,455,061.18	315,781,896.10
预收款项	54,286,679.35	68,474,519.14
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	2,249,425.14	8,556,205.71
应交税费	15,481,774.48	30,067,841.39
其他应付款	34,110,498.89	47,451,399.88
其中：应付利息	734,313.34	2,939,313.34
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	132,895,785.57	197,009,251.18
其他流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
流动负债合计	891,024,457.45	1,006,081,054.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	166,637,000.00	162,267,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,980,000.00	20,658,414.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	11,901,430.27	13,080,705.21
递延所得税负债	4,689,086.96	4,689,086.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,207,517.23	200,695,206.37
负债合计	1,089,231,974.68	1,206,776,260.91
所有者权益：		
股本	303,922,186.00	303,922,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,075,829,124.58	1,075,829,124.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,659,061.36	39,659,061.36
一般风险准备		
未分配利润	243,139,360.10	260,035,697.23
归属于母公司所有者权益合计	1,662,549,732.04	1,679,446,069.17
少数股东权益	86,069,497.86	78,228,792.00
所有者权益合计	1,748,619,229.90	1,757,674,861.17
负债和所有者权益总计	2,837,851,204.58	2,964,451,122.08

法定代表人：李新民

主管会计工作负责人：于建华

会计机构负责人：张劲暘

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	152,460,437.58	173,205,399.35
交易性金融资产	15,281,710.90	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		14,204,749.50
衍生金融资产		
应收票据	11,191,808.05	10,443,722.00
应收账款	474,067,200.23	540,506,002.01

应收款项融资		
预付款项	95,355,724.47	80,782,952.83
其他应收款	132,824,906.80	77,899,565.23
其中：应收利息	2,860,000.00	2,688,000.00
应收股利		
存货	535,361,385.98	646,390,248.55
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	366,050.16	1,464,200.34
流动资产合计	1,416,909,224.17	1,544,896,839.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		77,106,528.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	692,759,753.45	624,664,633.76
其他权益工具投资	77,106,528.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	221,354,932.50	231,066,429.06
在建工程	24,251,523.38	22,125,179.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,072,598.84	4,477,671.79
开发支出	4,494,785.10	2,103,668.56
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	26,893,412.19	26,893,412.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,050,933,533.46	988,437,522.55
资产总计	2,467,842,757.63	2,533,334,362.36

流动负债：		
短期借款	350,545,232.84	288,440,938.69
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		299,002.45
应付账款	203,206,079.38	237,408,458.70
预收款项	21,080,586.03	53,673,841.65
合同负债		
应付职工薪酬	80,032.14	3,890,652.85
应交税费	2,973,361.07	10,433,859.04
其他应付款	38,837,145.00	43,492,819.05
其中：应付利息	734,313.34	2,939,313.34
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	72,895,785.57	92,009,251.18
其他流动负债	50,000,000.00	50,000,000.00
流动负债合计	739,618,222.03	779,648,823.61
非流动负债：		
长期借款	85,000,000.00	85,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	14,980,000.00	20,658,414.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,901,430.27	13,080,705.21
递延所得税负债	2,130,712.43	2,130,712.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	114,012,142.70	120,869,831.84
负债合计	853,630,364.73	900,518,655.45
所有者权益：		

股本	303,922,186.00	303,922,186.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,074,386,933.21	1,074,386,933.21
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	39,659,061.36	39,659,061.36
未分配利润	196,244,212.33	214,847,526.34
所有者权益合计	1,614,212,392.90	1,632,815,706.91
负债和所有者权益总计	2,467,842,757.63	2,533,334,362.36

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	243,695,274.54	342,888,449.00
其中：营业收入	243,695,274.54	342,888,449.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	261,056,553.84	334,247,064.19
其中：营业成本	152,105,412.17	226,130,419.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,160,225.14	3,674,359.28
销售费用	20,745,185.57	17,668,131.90
管理费用	31,832,239.57	34,773,869.95
研发费用	26,747,767.81	31,153,150.16

财务费用	23,465,723.58	20,847,133.42
其中：利息费用	20,936,278.41	15,062,114.82
利息收入	-737,531.67	-289,025.56
加：其他收益	1,550,301.75	1,610,052.48
投资收益（损失以“-”号填列）	8,495,119.69	2,875,459.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,495,119.69	2,875,459.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,076,961.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,612,605.59	-4,379,146.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-578.07	-72,947.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-16,852,080.12	8,674,803.93
加：营业外收入	1,508,111.77	922,545.00
减：营业外支出	202.76	61.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-15,344,171.11	9,597,287.49
减：所得税费用	1,513,060.15	2,584,404.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-16,857,231.26	7,012,883.42
（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.归属于母公司所有者的净利润	-16,896,337.13	4,951,530.71
2.少数股东损益	39,105.87	2,061,352.71
六、其他综合收益的税后净额		

归属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	-16,857,231.26	7,012,883.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	-16,896,337.13	4,951,530.71
归属于少数股东的综合收益总额	39,105.87	2,061,352.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.056	0.02

(二) 稀释每股收益	-0.056	0.02
------------	--------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：李新民

主管会计工作负责人：于建华

会计机构负责人：张劲暘

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	112,393,644.83	221,690,917.10
减：营业成本	63,596,388.19	155,063,665.13
税金及附加	1,558,573.69	2,905,578.32
销售费用	16,957,983.49	15,522,854.49
管理费用	14,074,760.55	19,086,628.99
研发费用	21,459,168.31	28,899,026.48
财务费用	19,083,805.26	16,636,058.92
其中：利息费用	16,362,978.90	10,162,948.16
利息收入	-471,631.39	-246,610.80
加：其他收益	1,200,301.75	1,610,052.48
投资收益（损失以“-”号填列）	8,495,119.69	2,875,459.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,495,119.69	2,875,459.97
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）	1,076,961.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,265,924.30	-1,795,879.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-578.07	-86,346.71
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,831,154.19	-13,819,608.96
加：营业外收入	1,245,611.77	913,545.00

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,585,542.42	-12,906,063.96
减：所得税费用	17,771.59	45,546.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-18,603,314.01	-12,951,610.25
（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	-18,603,314.01	-12,951,610.25
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	382,110,200.77	293,391,049.67
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		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	220,418.15	88,011.99
收到其他与经营活动有关的现金	125,511,093.11	61,885,246.32
经营活动现金流入小计	507,841,712.03	355,364,307.98
购买商品、接受劳务支付的现金	196,016,392.10	265,045,268.57
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	59,136,866.01	48,591,568.07
支付的各项税费	26,883,451.15	21,210,322.63
支付其他与经营活动有关的现金	146,589,463.32	76,170,350.91
经营活动现金流出小计	428,626,172.58	411,017,510.18
经营活动产生的现金流量净额	79,215,539.45	-55,653,202.20
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		40,000.00
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		40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,916,085.39	42,337,174.64
投资支付的现金	59,600,000.00	41,974,428.00
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	24,763,300.00	60,972,350.00
支付其他与投资活动有关的现金		11,148.00
投资活动现金流出小计	148,279,385.39	145,295,100.64
投资活动产生的现金流量净额	-148,279,385.39	-145,255,100.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	40,414,900.00	55,080,994.55
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	364,223,936.32	380,195,499.65
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	404,638,836.32	435,276,494.20
偿还债务支付的现金	321,621,217.78	341,069,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,409,082.61	22,361,463.25
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	345,030,300.39	363,430,463.25
筹资活动产生的现金流量净额	59,608,535.93	71,846,030.95
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,836.67	-2,507,770.44
五、现金及现金等价物净增加额	-9,464,146.68	-131,570,042.33
加：期初现金及现金等价物余额	140,886,323.19	381,697,726.52
六、期末现金及现金等价物余额	131,422,176.51	250,127,684.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	247,333,823.48	156,738,118.27
收到的税费返还		88,011.99
收到其他与经营活动有关的现金	122,452,110.17	69,545,618.22
经营活动现金流入小计	369,785,933.65	226,371,748.48
购买商品、接受劳务支付的现金	113,975,420.21	201,587,855.72
支付给职工以及为职工支付的现金	35,913,424.03	34,165,765.25
支付的各项税费	14,200,364.30	17,158,350.14
支付其他与经营活动有关的现金	177,945,908.32	75,247,846.40
经营活动现金流出小计	342,035,116.86	328,159,817.51
经营活动产生的现金流量净额	27,750,816.79	-101,788,069.03
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		40,000.00
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		40,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	1,754,448.52	

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	59,600,000.00	41,974,428.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		60,972,350.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	61,354,448.52	102,946,778.00
投资活动产生的现金流量净额	-61,354,448.52	-102,906,778.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		50,969,994.55
取得借款收到的现金	299,853,936.32	380,195,499.65
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	299,853,936.32	431,165,494.20
偿还债务支付的现金	261,621,217.78	321,069,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,488,283.10	18,114,796.59
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	281,109,500.88	339,183,796.59
筹资活动产生的现金流量净额	18,744,435.44	91,981,697.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,836.67	-2,507,770.44
五、现金及现金等价物净增加额	-14,868,032.96	-115,220,919.86
加：期初现金及现金等价物余额	43,150,850.65	265,144,956.97
六、期末现金及现金等价物余额	28,282,817.69	149,924,037.11

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	303,922,186.00				1,075,829,124.58				39,659,061.36		260,035,697.23		1,679,446,069.17	78,228,792.00	1,757,674,861.17

其他														
二、本年期初余额	276,037,707.00			1,049,625,764.19				39,659,061.36		248,178,280.53		1,613,500.813.08	38,905,451.06	1,652,406,264.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	27,884,479.00			26,203,360.39						4,951,530.71		59,039,370.10	7,493,833.25	66,533,203.35
（一）综合收益总额										4,951,530.71		4,951,530.71	2,061,352.71	7,012,883.42
（二）所有者投入和减少资本	27,884,479.00			26,203,360.39								54,087,839.39	5,432,480.54	59,520,319.93
1. 所有者投入的普通股	27,884,479.00			26,203,360.39								54,087,839.39		54,087,839.39
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													5,432,480.54	5,432,480.54
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-18,603,314.01		-18,603,314.01
（一）综合收益总额											-18,603,314.01		-18,603,314.01
（二）所有者投入和减少资本													
1．所有者投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．对所有者（或股东）的分配													
3．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．设定受益计划变动额结转留存收益													
5．其他综合收益结转留存收益													
6．其他													

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	303,922,186.00				1,074,386,933.21				39,659,061.36	196,244,212.33		1,614,212,392.90

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	276,037,707.00				1,048,183,572.82				39,659,061.36	243,705,337.44		1,607,585,678.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	276,037,707.00				1,048,183,572.82				39,659,061.36	243,705,337.44		1,607,585,678.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,884,479.00				26,203,360.39					-12,951,610.25		41,136,229.14
(一)综合收益总额										-12,951,610.25		-12,951,610.25
(二)所有者投入和减少资本	27,884,479.00				26,203,360.39							54,087,839.39
1. 所有者投入的普通股	27,884,479.00				26,203,360.39							54,087,839.39
2. 其他权益工具持有者投入资本												

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	303,922,186.00				1,074,386,933.21				39,659,061.36	230,753,727.19		1,648,721,907.76

三、公司基本情况

天津膜天膜科技股份有限公司（以下简称 本公司）前身为天津膜天膜科技有限公司，2010年9月3日，

经天津经济技术开发区管理委员会津开批[2010]574号、天津市人民政府国有资产监督管理委员会津国资产权[2010]83号批复批准，整体变更为股份有限公司，变更后股本为8,600万元。

根据本公司2010年第一次临时股东大会决议，并经天津经济技术开发区管理委员会津开批[2010]625号批复批准，2010年12月21日，本公司增加股本100万元，变更后股本为8,700万元。

根据本公司2011年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]639号文核准，2012年6月27日，本公司公开发行人民币普通股2,900万股，发行后股本为11,600万元。

经2013年以资本公积向全体股东按每10股转增5股、2014年每10股转增5股，本公司股本变更为26,100万元。

根据本公司2014年第五次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2326号文核准，本公司于2015年11月非公开发行人民币普通股1,503.7707万股，发行后股本为27,603.7707万元。

根据本公司2017年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可证监许可[2017]1761号文核准，本公司于2018年1月非公开发行股份2,788.4479万股，发行后股本为30,392.2186万元。

本公司统一社会信用代码为：91120116749118895P，法定代表人：李新民，住所：天津开发区第十一大街60号，总部地址在天津市。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设有财务部、证券部、投资及资产管理部、营销与工程管理中心、运营管理中心、国家重点实验室、生产管理中心、总经理办公室、客户服务部、特种分离部、行政人力资源部和内部审计部等部门。本公司拥有浙江津膜环境科技有限公司（“浙江津膜”）、东营津膜环保科技有限公司（“东营津膜”）、乐陵市津膜星光环保科技有限公司（“乐陵津膜”）、山东德联环保科技有限公司（“山东德联”）、宜春津核环保科技有限公司（“宜春津核”）、甘肃金桥水科技（集团）有限公司（“金桥水科”）等六家直接控股的子公司，通过山东德联控制的子公司（即孙公司）有东营膜天膜环保科技有限公司（“东营膜天膜”），通过金桥水科控制的子公司（即孙公司）有甘肃金桥水工业科技有限公司（“金桥水工”）、榆中金桥水科环境工程有限公司（“金桥环境”）、武山金桥水科环境工程有限公司（“武山金桥”）；拥有天津市瑞德赛恩水业有限公司（“天津瑞德赛恩”）、江苏山泉津膜环境工程技术有限公司（“山泉津膜”）、宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有限公司（“膜天君富”）、青岛青水津膜高新科技有限公司（“青岛青水”）等四家联营企业。

本公司及子公司所处行业为水资源专用机械制造行业，主要经营活动包括：生产、销售中空纤维膜、

膜组件、膜分离设备、水处理设备及相关产品；工业与民用建筑材料、混凝土和混凝土添加剂、钢材、新型复合材料制品、水泥制品、新型给排水管材、通风设备、五金交电、金属材料、室内外装修装饰材料的销售；提供水处理工程的设计及项目管理和相关的技术与管理服务；从事环保工程专业承包业务及提供环境污染治理设施运营管理服务。

本财务报表经本公司第一届董事会第 次次会议于2019年8月 日批准。

本期合并财务报表范围包括本公司（母公司）、浙江津膜、东营津膜、乐陵津膜、山东德联、东营膜天膜、宜春津核、金桥水科、金桥水工、金桥环境及武山金桥，合并范围及其变化情况详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。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

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体方法见本节28。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以 12 个月为营业周期。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并 对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理 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相关管理费用，于发生时计入当期损益。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

(3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司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。

在个别财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；属于“一揽子交易”的，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。

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

10、金融工具

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

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注三、12）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于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，按成本计量。

（3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

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和初始确认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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

(4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。

如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

(5) 金融工具的公允价值

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

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

(6) 金融资产减值

除了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其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

- 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
- 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

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

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始

投资成本。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，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金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 节能环保服务业

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、委托加工物资等发出时采用加权平均法计价。

建造合同按实际发生支出归集成本，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（或亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。其中，在建合同累计已发生的成本与累计已确认的毛利（或亏损）之和超过已结算价款的部分，在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（或亏损）之和的部分，在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，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，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。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或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，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。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；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。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

(2) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(3) 列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“持有待售资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“持有待售负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（2）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。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；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（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的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改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销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。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理 见本节、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见本节22。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00%	4.75--2.38
机器设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00--9.50
运输设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00--9.50
办公设备	年限平均法	2-5	5.00%	19-47.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据、计价方法当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

25、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。

在建工程计提资产减值方法见本节22。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其金额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 服务业

本公司无形资产包括BOT项目特许经营权、土地使用权、专利权、商标权、软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
BOT项目特许经营权	在BOT项目合同约定的特许经营期限内	直线法	BOT项目特许经营权确认无形资产的确认方法见本节五、28。 BOT项目达到预定可使用状态前，相关无形资产账面原值随确认的建造合同毛利及发生的成本变动；达到预定可使用状态后，开始摊销。
土地使用权	50年	直线法	
专利权	8.17-17年	直线法	在其剩余使用寿命内摊销
商标权	4.5年	直线法	在其剩余使用寿命内摊销
软件	5-10年	直线法	

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。

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

无形资产计提资产减值方法见本节、22。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

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

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

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

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用

时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、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：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）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，并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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 服务业

(1) 一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

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，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够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

于资产负债表日，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。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期损益。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

(2) 具体方法

本公司水处理工程、膜产品销售、水处理服务收入、设计收入确认的具体方法如下：

①水处理工程

遵循上述建造合同的一般原则，本公司按完工百分比法单个确认水处理工程的合同收入和合同费用即在资产负债表日，按照水处理工程合同总收入乘以合同完工进度，扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额确认当期合同收入，同时，按照水处理工程合同预计总成本乘以完工进度，扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额确认当期合同费用。

水处理工程合同总收入为本公司对外承揽水处理工程项目所签订项目合同约定的不含税合同价款总额。

水处理工程合同预计总成本为本公司根据相关水处理工程项目情况预计的项目成本总额，主要包括项目材料、膜单元装备、系统集成及安装、分包工程等成本。本公司实际发生的水处理工程合同成本计入“工程施工—合同成本”，其中，项目材料、膜单元装备成本在相关实物发出或项目领用时计入“工程施工—合同成本”，系统集成及安装成本在已提供相关劳务时计入“工程施工—合同成本”，分包工程成本按分包工程进度计入“工程施工—合同成本”。

水处理工程合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定，累计实际发生的合同成本为资产负债表日水处理工程项目“工程施工—合同成本”科目的余额。

②膜产品销售

膜产品销售属于销售商品业务，本公司以膜产品发运并取得客户或承运人确认时，确认销售收入；附安装义务的，在安装并经验收后确认收入。

③水处理服务

本公司水处理服务业务根据每月客户确认的水处理数量，按月确认收入。

④设计收入

设计服务即提供水处理工程、装置、工艺的设计服务，在提交阶段设计成果并经客户认可后确认收入。

(3) 建设—经营—移交 (BOT) 的核算

BOT项目是本公司通过与政府部门或其授权单位等签订特许经营权合同，许可本公司融资、建设、运营及维护水处理设施，在约定期限内根据特许经营协议或BOT建设合同等运营水处理设施，通过向获取服务的对象收取费用以收回全部投资并取得收益，并在特许权期限终了时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

BOT项目建造期间，本公司提供建造服务的，按照建造合同确认相关收入，建造合同收入按应收取对价的公允价值（一般为合同额或投资概算额）计量，合同收入和合同费用确认的具体方法与水处理工程业务相同。合同规定的基础设施建成后，本公司在从事经营的一定期间内，有权利向获取服务的对象收取费用，收费金额确定的，构成一项无条件收取现金的权利，本公司将该特许经营权确认为金融资产；收费金额不确定的，不构成一项无条件收取现金的权利，本公司确认为无形资产。

BOT项目建造期间，本公司未提供实际建造服务而将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造合同收入；建造过程中支付的工程价款等支出，根据相关合同规定是否授权本公司向获取服务的对象无条件收取现金，分别确认为金融资产或无形资产。

BOT建设合同约定了特许经营的水处理设施经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求。为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，本公司须估计特许经营服务期限内设备更新支出、恢复性大修的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现值计入无形资产，同时确认为预计负债。每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。

合同规定的基础设施建成后，本公司按照合同约定的收费时间和方法确认水处理运营收入。对于确认为无形资产的特许经营项目，结算的水处理费全额确认为当期收入，特许经营权采用直线法在合同约定的特许经营期限内平均摊销；对于确认

为金融资产的特许经营项目，由于收到的固定金额款项包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及水处理运营收入，本公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将收到的固定金额款项（或表现为结算水处理费）在扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的净额确认为当期水处理运营收入。

40、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作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，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本集团，贴息冲减借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 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：

(1) 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；

(2) 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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁开始日，本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

对经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资

费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 坏账准备

本公司以应收款项的可收回性为判断基础确认坏账准备，当存在迹象表明应收款项无法收回时需要确认坏账准备。坏账准备的确认需要运用判断和估计，如重新估计结果与现有估计存在差异，该差异将会影响估计变化期间的应收款项账面价值。

(2) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(3) 完工百分比

本公司根据建造合同的完工百分比确认收入。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收入。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本公司会随着合同进程检查并修订预算（若实际合同收入小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收入及合同成本估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、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	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	3%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	房产余值	1.2%
环保税	污染当量数	1.4 元/当量数

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（母公司）	15%
浙江津膜	15%
金桥水科	15%
东营膜天膜	25%
东营津膜	25%
山东德联	25%
宜春津核	25%
乐陵津膜	20%

2、税收优惠

本公司于2017年10月10日取得编号为GR201712000356的《高新技术企业证书》，有效期三年，报告期内，本公司执行15%的企业所得税税率。

浙江津膜于2018年11月30日取得编号为GR201833001270的《高新技术企业证书》，有效期三年，报告期内，浙江津膜执行15%的企业所得税税率。

金桥水科于2017年8月21日取得编号为GR201762000135的《高新技术企业证书》，有效期三年，报告期内，金桥水科执行15%的企业所得税税率。

东营津膜的污水处理业务属于企业所得税法规定的环境保护、节能节水业务，经在相关税务机关备案，自2016年起，东营津膜污水处理业务经营所得享受企业所得税“三免三减半”的优惠。

东营膜天膜的污水处理业务属于企业所得税法规定的环境保护、节能节水业务，经在相关税务机关备案，自2017年起，东营膜天膜污水处理业务经营所得享受企业所得税“三免三减半”的优惠。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	66,940.88	331,524.67
银行存款	248,007,369.55	140,554,798.52
其他货币资金	7,925,485.97	130,454,548.70
合计	255,999,796.40	271,340,871.89

其他说明

无

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,281,710.90	
其中：		
其中：		
合计	15,281,710.90	

其他说明：无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,652,708.53	31,242,550.33
合计	11,652,708.53	31,242,550.33

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	64,568,696.18	
商业承兑票据	3,500,000.00	
合计	68,068,696.18	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	41,581,008.57	9.38%	18,780,000.85	45.16%	22,801,007.72	22,979,254.72	4.56%	18,958,247.85	82.50%	4,021,006.87
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	401,746,999.51	90.62%	61,196,062.10	15.23%	340,550,937.41	481,198,832.30	95.44%	55,311,905.67	11.49%	425,886,926.63
其中：										
合计	443,328,008.08	100.00%	79,976,062.95	18.04%	363,351,945.13	504,178,087.02	100.00%	74,270,153.52	14.73%	429,907,933.50

按单项计提坏账准备：18,164,000.85

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
A 公司	22,185,007.72	18,164,000.85	81.88%	在相关项目决算审核过程中，本公司已提供的部分建造服务工作量被裁减，未来可收回的建造服务价款很可能低于本公司相关应收账款的账面价值，故本公司根据项目决算结果对该项应收账款单项计提了坏账准备
合计	22,185,007.72	18,164,000.85	--	--

按单项计提坏账准备：616,000.00 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
B 公司	616,000.00	616,000.00	100.00%	不重大
合计	616,000.00	616,000.00	--	--

按单项计提坏账准备：无

按组合计提坏账准备：61,196,062.10 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏	401,746,999.51	61,196,062.10	15.23%

账准备			
合计	401,746,999.51	61,196,062.10	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	228,856,632.87
1 年以内（含 1 年）	228,856,632.87
1 至 2 年	120,617,358.01
2 至 3 年	39,549,760.04
3 年以上	54,304,257.16
3 至 4 年	17,892,736.50
4 至 5 年	10,678,092.42
5 年以上	25,733,428.24
合计	443,328,008.08

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备	18,342,247.85		178,247.00		18,164,000.85
按信用风险特征组合计提坏账准备	55,311,905.67	5,884,156.43			61,196,062.10
单项金额不重大单独计提坏账准备	616,000.00				616,000.00
合计	74,270,153.52	5,884,156.43	178,247.00		79,976,062.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	57829147.71	13.04%	3,422,138.56
第二名	23208319.13	5.24%	5,570,218.99
第三名	22185007.72	5.00%	20,174,504.29
第四名	18033386.77	4.07%	1,803,338.68
第五名	15909792.91	3.59%	795489.65
合计	137,165,654.24	30.94%	31,765,690.17

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

6、应收款项融资

无

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：无。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	67,680,402.51	53.93%	43,805,035.68	43.93%
1 至 2 年	38,046,147.51	30.32%	40,561,520.97	40.68%
2 至 3 年	7,982,354.74	6.36%	6,621,247.88	6.64%
3 年以上	11,792,981.82	9.40%	8,717,953.52	8.75%
合计	125,501,886.58	--	99,705,758.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末账龄超过1年的重要预付款项主要是水处理工程业务所用材料、设备的采购预付款，因水处理工程业务实施周期较长，需相关供应商按工程实施情况供货，故存在预付超过1年的情形。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
第一名	24,228,933.56	19.31%
第二名	12,808,330.00	10.21%
第三名	9,164,306.70	7.30%
第四名	8,178,333.29	6.52%
第五名	6,529,830.39	5.20%
合计	60,909,733.94	48.53%

其他说明：无。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,860,000.00	2,688,000.00
其他应收款	58,210,664.73	55,505,251.27
合计	61,070,664.73	58,193,251.27

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	2,860,000.00	2,688,000.00
合计	2,860,000.00	2,688,000.00

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类：无

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	47,216,687.70	48,657,826.12
资金往来	22,532,611.58	19,379,847.80
备用金	8,853,237.62	3,049,407.42
其他	698,064.92	654,894.37
合计	79,300,601.82	71,741,975.71

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	763,287.01
1 年以内（含 1 年）	763,287.01
1 至 2 年	685,486.34
2 至 3 年	15,421,139.36
3 年以上	4,220,024.38
3 至 4 年	217,002.99
4 至 5 年	662,361.39
5 年以上	3,340,660.00
合计	21,089,937.09

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00			2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,242,194.63	4,882,939.05	29,726.40	18,095,407.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	994,529.81			994,529.81
合计	16,236,724.44	4,882,939.05	29,726.40	21,089,937.09

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	资金往来	19,200,000.00	2至3年	24.22%	5,760,000.00
第二名	保证金	18,000,000.00	2至3年	22.70%	5,400,000.00
第三名	保证金	6,233,620.11	3年以内	7.86%	1,093,263.93
第四名	保证金	3,100,000.00	2至3年	3.91%	930,000.00
第五名	保证金	3,000,000.00	2至3年	3.78%	900,000.00
第五名	保证金	3,000,000.00	2至3年	3.78%	900,000.00
第五名	保证金	3,000,000.00	2至3年	3.78%	900,000.00
合计	--	55,533,620.11	--	70.03%	15,883,263.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,913,422.64		17,913,422.64	19,935,855.00		19,935,855.00
在产品	52,368,199.31		52,368,199.31	47,416,003.94		47,416,003.94
库存商品	35,472,432.49		35,472,432.49	33,639,868.81		33,639,868.81
建造合同形成的 已完工未结算资产	552,296,945.54		552,296,945.54	607,915,341.36		607,915,341.36
委托加工物资	3,094,069.54		3,094,069.54	854,700.88		854,700.88
合计	661,145,069.52		661,145,069.52	709,761,769.99		709,761,769.99

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	949,674,294.58
累计已确认毛利	275,926,431.56
已办理结算的金额	673,303,780.60

建造合同形成的已完工未结算资产	552,296,945.54
-----------------	----------------

其他说明：无

10、合同资产

无

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：无

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：无

11、持有待售资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
进项税额	8,397,938.51	22,532,481.57
办公场地租金	376,883.50	1,467,866.98
合计	8,774,822.01	24,000,348.55

其他说明：无

14、债权投资

无。

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

坏账准备减值情况：无

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		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	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市瑞德赛恩水业有限公司	57,884,680.62			8,931,663.48						66,816,344.10	
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	7,081,327.25			-624.86						7,080,702.39	
宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有限公司	2,178,347.85			109,569.14						2,287,916.99	
青岛青水		5,600,000.00		-545,488.07						5,054,511.93	

津膜高新 科技有限 公司										
小计	67,144,355.72	5,600,000.00		8,495,119.69						81,239,475.41
合计	67,144,355.72	5,600,000.00		8,495,119.69						81,239,475.41

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
建环投资有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
长沙天创环保有限公司	2,012,500.00	2,012,500.00
奈曼旗华水建设工程有限公司	24,519,600.00	24,519,600.00
长沙天创水务有限公司	574,428.00	574,428.00
合计	77,106,528.00	77,106,528.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
建环投资有限公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	无
长沙天创环保有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	无
奈曼旗华水建设 工程有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	无
长沙天创水务有 限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	无	无

其他说明：

建环投资、长沙天创、奈曼旗华水、天创水务不具有控制、共同控制或重大影响，相关权益投资因在活跃市场中没有报价，公允价值不能可靠计量，按成本计量。

19、其他非流动金融资产

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	284,661,890.50	292,449,565.11
合计	284,661,890.50	292,449,565.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	179,795,314.00	221,203,844.69	8,329,480.78	4,166,483.68	10,574,318.69	424,069,441.84
2.本期增加金额	18,181.82	5,388,154.07	246,456.89	47,480.79	474,830.34	6,175,103.91
(1) 购置		2,033,424.74	246,456.89	47,480.79	474,830.34	2,802,192.76
(2) 在建工程转入	18,181.82	3,354,729.33				3,372,911.15
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		738,995.81				738,995.81
(1) 处置或报废		738,995.81				738,995.81

4.期末余额	179,813,495.82	225,853,002.95	8,575,937.67	4,213,964.47	11,049,149.03	429,505,549.94
二、累计折旧						
1.期初余额	27,464,182.80	90,754,805.62	5,313,305.88	2,954,960.93	5,132,621.50	131,619,876.73
2.本期增加金额	2,800,250.10	9,293,034.15	317,654.05	184,722.17	628,122.24	13,223,782.71
(1) 计提	2,800,250.10	9,293,034.15	317,654.05	184,722.17	628,122.24	13,223,782.71
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	30,264,432.90	100,047,839.77	5,630,959.93	3,139,683.10	5,760,743.74	144,843,659.44
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	149,549,062.92	125,805,163.18	2,944,977.74	1,074,281.37	5,288,405.29	284,661,890.50
2.期初账面价值	152,331,131.20	130,449,039.07	3,016,174.90	1,211,522.75	5,441,697.19	292,449,565.11

(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

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	59,439,526.95	11,032,071.94		48,407,455.01

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

(6) 固定资产清理

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	25,207,399.94	24,242,336.18
合计	25,207,399.94	24,242,336.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中空 RO 中试实验室	2,805,956.17		2,805,956.17	2,805,956.17		2,805,956.17
污水处理站项目	19,360,836.30		19,360,836.30	17,234,492.11		17,234,492.11
在安装设备	3,040,607.47		3,040,607.47	4,201,887.90		4,201,887.90
合计	25,207,399.94		25,207,399.94	24,242,336.18		24,242,336.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

污水处理站项目	30,052,300.00	17,234,492.11	2,126,344.19			19,360,836.30	64.42%	施工中				其他
合计	30,052,300.00	17,234,492.11	2,126,344.19			19,360,836.30	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	BOT 项目特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	10,655,810.72	26,379,547.50	494,449.00	3,033,612.99	611,633,908.86	652,197,329.07
2.本期增加金额					12,068,412.35	12,068,412.35

(1) 购置						
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加					3,810,497.98	3,810,497.98
(4) 建造					8,257,914.37	8,257,914.37
3.本期减少金 额						
(1) 处置						
4.期末余额	10,655,810.72	26,379,547.50	494,449.00	3,033,612.99	623,702,321.21	664,265,741.42
二、累计摊销						
1.期初余额	528,441.57	11,091,161.50	494,449.00	613,356.45	38,953,874.43	51,681,282.95
2.本期增加 金额	124,330.63	2,572,645.62		143,179.26	9,580,543.91	12,420,699.42
(1) 计提	86,799.66	341,111.76		143,179.26	8,062,205.16	8,633,295.84
(2) 企业合并增 加	37,530.97	2,231,533.86			1,518,338.75	3,787,403.58
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	652,772.20	13,663,807.13	494,449.00	756,535.71	48,534,418.34	64,101,982.38
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	10,003,038.52	12,715,740.38		2,277,077.28	575,167,902.87	600,163,759.05
2.期初账面价值	10,127,369.15	15,288,386.00		2,420,256.54	572,680,034.43	600,516,046.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
全膜法（UF+NF/RO）海水利用成套装备开发与工程推广应用	2,103,668.56	2,391,116.54					4,494,785.10	
合计	2,103,668.56	2,391,116.54					4,494,785.10	

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
全膜法（UF+NF/RO）海水利用成套装备开发与工程推广应用	2018年9月	样本指标达标	推广应用

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
金桥水科	220,647,946.57	0.00	0.00	0.00	0.00	220,647,946.57
合计	220,647,946.57	0.00	0.00	0.00	0.00	220,647,946.57

(2) 商誉减值准备

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计资产组未来5年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为0%（上期为0），管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上

述财务预算。折现率按资产组所在行业的内含报酬率并考虑无风险报酬率为依据确定为13.41%（上期为10.89%），已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，期末商誉未发生减值。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

本次评估首先采用收益法中的现金流量折现法来确定资产组组合可预测未来现金流的资产可回收价值，再加上资产组组合未来预测现金流不涉及的资产价值，确定资产组组合的可收回价值，即：

资产组组合可回收价值=评估基准日的资产组组合未来现金流量现值+资产组组合未来预测现金流不涉及的资产价值

1. 评估基准日的资产组组合未来现金流量现值

本次评估以税前口径为预测依据，采用资产组组合现金流进行评估。计算模型如下：

$$P = \sum_{i=1}^n \frac{F_i}{(1+r)^i} + \frac{F_n \times (1+g)}{(r-g) \times (1+r)^n}$$

其中：P：评估基准日的资产组组合未来现金流量现值；

Fi：评估基准日后第i年预期的资产组组合现金流量；

Fn：预测期末年预期的资产组组合现金流量；

r：折现率（此处为税前加权平均资本成本）；

n：预测期；

i：预测期第i年；

g：永续期增长率。

其中，资产组组合现金流量计算公式如下：

资产组组合现金流量=税前利润+折旧与摊销-资本性支出-营运资金增加额

其中，折现率（税前加权平均资本成本）计算公式如下：

$$\text{税前WACC} = \text{WACC}/(1-T) = K_e \times \frac{E}{(E+D) \times (1-T)} + K_d \times \frac{D}{E+D} \quad \text{其中：} K_e: \text{权益资本成本；}$$

Kd：付息债务资本成本；

E：权益的公允价值；

D：付息债务的公允价值；

T：所得税率。

其中，权益资本成本采用资本资产定价模型（CAPM）计算。计算公式如下：

$$K_e = r_f + \text{MRP} \times b + r_c$$

其中：rf：无风险利率；

MRP：市场风险溢价；

β ：权益的系统风险系数；

rc：企业特定风险调整系数。

2. 资产组组合未来预测现金流不涉及的资产价值

资产组组合未来预测现金流不涉及的资产是指与评估基准日的资产组组合未来现金流量预测不涉及的长期股权投资、固定资产。对于固定资产采用市场法进行评估；对于长期股权投资采用资产基础法进行评估。

商誉减值测试的影响：无

其他说明：无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
污水处理用膜	165,948.30	0.00	35,560.31	0.00	130,387.99
绿化工程	1,462,351.15	0.00	323,332.92	0.00	1,139,018.23
装修改造	120,202.02	0.00	25,757.59	0.00	94,444.43
合计	1,748,501.47	0.00	384,650.82	0.00	1,363,850.65

其他说明：无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	90,713,731.13	13,696,810.07	90,506,877.96	13,666,285.23
内部交易未实现利润	5,162,930.42	774,439.56	5,162,930.42	774,439.56
可抵扣亏损	110,864,592.47	16,694,927.15	110,757,095.21	16,673,427.70
递延收益	13,080,705.21	1,962,105.78	13,080,705.21	1,962,105.78
合计	219,821,959.23	33,128,282.56	219,507,608.80	33,076,258.27

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	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
非同一控制企业合并资产评估增值	17,055,830.14	2,558,374.53	17,055,830.14	2,558,374.53
交易性金融资产	14,204,749.50	2,130,712.43	14,204,749.50	2,130,712.43
合计	31,260,579.64	4,689,086.96	31,260,579.64	4,689,086.96

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		33,128,282.56		33,076,258.27
递延所得税负债		4,689,086.96		4,689,086.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	50,132.63	50,132.63
合计	50,132.63	50,132.63

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	12,282.04	12,282.04	
2022 年	37,589.51	37,589.51	
2023 年	261.08	261.08	
合计	50,132.63	50,132.63	--

其他说明：无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程设备款	7,058,683.00	7,058,683.00
合计	7,058,683.00	7,058,683.00

其他说明：无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	222,327,779.40	
信用借款	128,217,453.44	288,440,938.69
合计	350,545,232.84	288,440,938.69

短期借款分类的说明：无。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		299,002.45
合计		299,002.45

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料、劳务	248,633,290.90	307,271,162.41
工程、设备费	2,821,770.28	8,510,733.69
合计	251,455,061.18	315,781,896.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	15,040,287.73	
第二名	6,959,156.05	
第三名	5,827,903.57	
第四名	5,605,282.06	
第五名	5,068,112.00	
合计	38,500,741.41	--

其他说明：

上述单位为本公司水处理工程业务供应商，因水处理工程业务实施周期较长，本公司与相关供应商实际结算期存在超过 1 年的情形。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

38、合同负债

无

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,944,020.84	47,310,547.29	53,056,825.73	2,197,742.40
二、离职后福利-设定提存计划	102,654.31	3,887,930.76	3,938,902.33	51,682.74
三、辞退福利	509,530.56	340,292.67	849,823.23	

合计	8,556,205.71	51,538,770.72	57,845,551.29	2,249,425.14
----	--------------	---------------	---------------	--------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	7,797,869.17	40,685,355.29	46,352,686.87	2,130,537.59
2、职工福利费		1,980,354.05	1,980,408.05	-54.00
3、社会保险费	67,131.63	2,240,762.33	2,276,131.19	31,762.77
其中：医疗保险费	51,488.69	1,986,440.30	2,010,413.05	27,515.94
工伤保险费	9,496.27	118,891.70	127,551.47	836.50
生育保险费	6,146.67	135,430.33	138,166.67	3,410.33
4、住房公积金	14,416.00	2,163,887.58	2,172,866.58	5,437.00
5、工会经费和职工教育经费	64,604.04	240,188.04	274,733.04	30,059.04
合计	7,944,020.84	47,310,547.29	53,056,825.73	2,197,742.40

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	98,652.14	3,774,870.01	3,823,402.37	50,119.78
2、失业保险费	4,002.17	113,060.75	115,499.96	1,562.96
合计	102,654.31	3,887,930.76	3,938,902.33	51,682.74

其他说明：无。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,295,083.67	23,574,455.24
企业所得税	1,929,542.93	4,561,102.07
个人所得税	78,082.42	28,439.12
城市维护建设税	343,198.18	844,718.92
房产税	26,615.04	22,717.44
教育费附加	151,426.19	382,684.62

地方教育费附加	101,166.23	255,342.52
印花税	15,548.50	84,256.96
防洪维护费		75,964.13
土地使用税	541,111.32	238,160.37
合计	15,481,774.48	30,067,841.39

其他说明：无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	734,313.34	2,939,313.34
其他应付款	33,376,185.55	44,512,086.54
合计	34,110,498.89	47,451,399.88

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	734,313.34	734,313.34
股权回购款利息		2,205,000.00
合计	734,313.34	2,939,313.34

重要的已逾期未支付的利息情况：无。

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资金往来	11,080,817.58	9,970,878.06
保证金	8,570,000.00	21,530,000.00
待付费用	6,951,382.04	1,637,222.55
待付保理费	6,773,985.93	11,373,985.93
合计	33,376,185.55	44,512,086.54

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
履约保证金	3,000,000.00	未履约延后支付
履约保证金	3,900,000.00	未履约延后支付
履约保证金	1,500,000.00	未履约延后支付
合计	8,400,000.00	--

其他说明：无

42、持有待售负债

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,651,251.18	122,049,251.18
一年内到期的长期应付款	22,244,534.39	74,960,000.00
合计	132,895,785.57	197,009,251.18

其他说明：无。

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	50,000,000.00	5,000,000.00
合计	50,000,000.00	5,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款	6,500,000.00	6,500,000.00
保证借款	75,137,000.00	130,767,000.00
信用借款	135,651,251.18	147,049,251.18
减：一年内到期的长期借款	-50,651,251.18	-122,049,251.18
合计	166,637,000.00	162,267,000.00

长期借款分类的说明：无。

其他说明，包括利率区间：

- (1) 期末，本公司为东营津膜6,000万元（一年内到期）、金桥水科 7,513.70万元长期借款提供保证担保；
- (2) 期末，金桥水科以其土地使用权抵押借款650万元，本公司同时为该等借款提供保证担保；
- (3) 期末保证借款利率区间：5.8%-6.5%；信用借款利率区间：6.1750%-6.4125%。

46、应付债券

(1) 应付债券

无

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

无

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

其他说明：无

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表：无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	14,980,000.00	20,658,414.20

合计	14,980,000.00	20,658,414.20
----	---------------	---------------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	44,940,000.00	50,618,414.20
股权回购款	0.00	45,000,000.00
减：一年内到期长期应付款	29,960,000.00	74,960,000.00
合计	14,980,000.00	20,658,414.20

其他说明：

期末应付融资租赁款为本公司相关售后租回最低租赁付款额的摊余金额。

(2) 专项应付款

无

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	13,080,705.21	21,026.81	1,200,301.75	11,901,430.27	待结转损益
合计	13,080,705.21	21,026.81	1,200,301.75	11,901,430.27	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发改委海水淡化项目	4,200,629.58			350,052.48			3,850,577.10	与资产相关
海水淡化预处理膜及膜组器研究	51,116.22						51,116.22	与收益相关
2万吨/日反渗透海水淡化成套设备研究及工程示范	8,500.00			8,500.00			0.00	与收益相关
煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范	94,518.65	21,026.81		44,045.46			71,500.00	与收益相关
天津市第二批人才发展特殊之处（青年拔尖人才）	1,000,000.00						1,000,000.00	与收益相关
天津市“新型企业家培养工程”资助（范宁）	40,000.00						40,000.00	与收益相关
海上及港口薄油膜、油性危化品应急处置高效吸油与分离材料、装备及应用	2,511,554.31						2,511,554.31	与收益相关
全膜法（UF+NF/RO）海水利用成套装备开发与工程推广应用	2,550,968.80						2,550,968.80	与收益相关
城市黑臭水体综合治理及水生态修复关键技术研究	218,326.32			110,378.95			107,947.37	与收益相关
滨海高盐黑臭水体综合治理与水生态修复关键技术应用示范	12,150.00			5,220.00			6,930.00	与收益相关
天津城市污水超高标准处理与再生利用技术与示范	2,392,941.33			682,104.86			1,710,836.47	与收益相关
合计	13,080,705.21	21,026.81		1,200,301.75			11,901,430.27	

其他说明：无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	303,922,186.00						303,922,186.00

其他说明：无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,075,829,124.58			1,075,829,124.58
合计	1,075,829,124.58			1,075,829,124.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

57、其他综合收益

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,659,061.36			39,659,061.36
合计	39,659,061.36			39,659,061.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	260,035,697.23	248,178,280.53
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	260,035,697.23	248,178,280.53
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-16,896,337.13	4,951,530.71
期末未分配利润	243,139,360.10	253,129,811.24

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	239,991,935.71	151,697,621.78	337,747,569.85	223,985,382.97
其他业务	3,703,338.83	407,790.39	5,140,879.15	2,145,036.51
合计	243,695,274.54	152,105,412.17	342,888,449.00	226,130,419.48

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	497,046.38	1,026,789.67
教育费附加	221,847.94	440,082.56
房产税	736,153.19	753,347.18
土地使用税	4,217,235.39	685,119.93
车船使用税	37,332.55	10,665.00
印花税	223,595.04	333,091.75
地方教育费附加	147,894.65	293,389.77
防洪维护费		131,873.42
环保税	79,110.84	
地方水利建设基金	9.16	
合计	6,160,225.14	3,674,359.28

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,866,833.54	10,659,228.20
折旧费	23,341.08	33,177.44
办公费用	269,951.39	464,736.40
业务招待费	1,668,371.47	1,538,334.69
业务宣传费	3,026,736.82	1,147,117.54
差旅费	1,387,472.11	2,111,962.49
物料消耗	624,256.04	457,857.23
车辆、运输费	1,147,896.48	566,613.87
租赁费	729,699.64	688,515.04
其他	627.00	589.00
合计	20,745,185.57	17,668,131.90

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,619,830.99	15,351,850.08
折旧费	1,009,569.46	1,106,148.53
办公费用	2,558,036.92	1,857,250.28
业务招待费	912,946.46	867,338.56
差旅费	312,600.05	690,766.20
维修费	529,330.03	78,628.94
通讯费	199,005.79	189,979.04
车辆、运输费	858,546.45	969,014.81
保险费用	17,262.54	46,544.02
租赁费	1,529,781.01	998,074.47
中介机构服务费及咨询费	7,530,462.31	7,816,788.68
无形资产摊销	2,584,039.46	2,564,244.27
其他	1,170,828.10	2,237,242.07
合计	31,832,239.57	34,773,869.95

其他说明：无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	7,264,845.65	12,009,585.61
折旧及摊销	8,720,156.56	8,998,256.33
人工费	8,399,252.11	7,646,440.52
委外服务费	292,956.12	481,155.01
其他	2,070,557.37	2,017,712.69
合计	26,747,767.81	31,153,150.16

其他说明：无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-735,988.16	-954,917.97
利息支出	20,936,278.41	15,062,114.82
手续费	3,232,994.81	4,232,643.39

汇兑损益	32,438.52	2,507,293.18
合计	23,465,723.58	20,847,133.42

其他说明：无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,550,301.75	1,610,052.48

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,495,119.69	2,875,459.97
合计	8,495,119.69	2,875,459.97

其他说明：无。

69、净敞口套期收益

其他说明：无。

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,076,961.40	
合计	1,076,961.40	

其他说明：无。

71、信用减值损失

其他说明：无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-10,612,605.59	-4,379,146.22
合计	-10,612,605.59	-4,379,146.22

其他说明：无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-578.07	-72,947.11

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,508,111.77	852,630.00	
其他		69,915.00	
合计	1,508,111.77	922,545.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特 殊补贴	本期发 生金额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
政府特殊津 贴（戴海平）	天津经济开 发区人力资 源与社会保 障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		10,000.00	与收益相关
十二五 863 政策	天津经济技 术开发区财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		400,000.00	与收益相关
膜技术与水 环境平台政 策	天津经济技 术开发区财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		375,000.00	与收益相关
专利资助	天津经济技 术开发区发 展局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		23,130.00	与收益相关
职业技能培 训	天津市人力 资源和社会 保障局失业	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		35,500.00	与收益相关

	保险基金							
2017 年度柯开委(齐贤街 道)专利奖励 款	柯桥区齐贤 镇财政	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		9,000.00	与收益相关
2018 年天津 市智能制造 专项资金奖	天津经济技 术开发区财 政局专项拨 款	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		250,00 0.00	与收益相关
2017 天津标 准化资助	天津市滨海 新区市场和 质量监督管 理局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		120,00 0.00	与收益相关
第七批“131” 二层次人才 资助经费	天津经济技 术开发区财 政局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		25,000. 00	与收益相关
博士后政策 补贴(2018 年 11 月批 次)	天津经济技 术开发区管 理委员会财 务中心	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		100,00 0.00	与收益相关
11 月份企业 培训津贴(百 万技能人才 培训福利计 划)	天津市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		97,000. 00	与收益相关
稳岗补贴	天津市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		77,621. 77	与收益相关
战略性新兴 产业转型升级 资金	天津经济技 术开发区财 政局	奖励	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		500,00 0.00	与收益相关
第七批 131 二层次人选 培养经费	天津经济技 术开发区	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		25,000. 00	与收益相关
政府特殊津 贴	天津市人力 资源和社会 保障局	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		20,000. 00	与收益相关
见习补贴	中国天津人 力资源开发 服务中心	补助	因符合地方政府招商 引资等地方性扶持政 策而获得的补助	是	是		6,990.0 0	与收益相关
储备人才政	天津经济技	补助	因符合地方政府招商	是	是		24,000.	与收益相关

策补贴(2019 年第 1-9 批 次)	术开发区管 理委员会财 务中心		引资等地方性扶持政 策而获得的补助			00		
印染行业废 水资源化利 用及互联网 在线监测技 术研发与示 范	天津工业大 学	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	是	是	247,50 0.00		与收益相关
专利技术补 助	甘肃省知识 产权局	补助	因研究开发、技术更新 及改造等获得的补助	是	是	15,000. 00		与收益相关
合计						1,508,1 11.77	852,630.00	

其他说明：无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	202.76	61.44	
合计	202.76	61.44	

其他说明：无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,565,084.44	2,653,565.37
递延所得税费用	-52,024.29	-69,161.30
合计	1,513,060.15	2,584,404.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-15,344,171.11
所得税费用	1,513,060.15

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注无。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	729,991.98	954,917.97
政府补助	618,526.81	852,630.00
营业外收入	1,260,611.77	69,915.00
收到的保证金及往来款	114,551,898.41	
其他	8,350,064.14	60,007,783.35
合计	125,511,093.11	61,885,246.32

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	13,009,936.04	11,879,297.89
销售费用	3,814,507.15	5,311,638.11
银行手续费	2,342,824.76	4,236,819.05
支付保证金及往来款	114,107,603.78	11,578,496.85
其他	13,314,591.59	43,164,099.01
合计	146,589,463.32	76,170,350.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

重组审计费		11,148.00
合计		11,148.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-16,857,231.26	7,012,883.42
加：资产减值准备	10,612,605.59	4,379,146.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,223,782.71	12,027,869.64
无形资产摊销	12,420,699.43	11,015,185.23
长期待摊费用摊销	384,650.82	282,279.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	578.07	72,947.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,076,961.40	
财务费用（收益以“-”号填列）	23,465,723.58	20,847,133.42
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,495,119.69	-2,875,459.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,024.29	-69,161.30
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,842,227.01	-67,831,199.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	94,794,034.51	19,030,676.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-113,047,425.63	-59,545,501.81
经营活动产生的现金流量净额	79,215,539.45	-55,653,202.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	131,422,176.51	250,127,684.19
减：现金的期初余额	140,886,323.19	381,697,726.52
现金及现金等价物净增加额	-9,464,146.68	-131,570,042.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,422,176.51	140,886,323.19
其中：库存现金	66,940.88	331,524.67
可随时用于支付的银行存款	131,355,235.63	140,554,798.52
三、期末现金及现金等价物余额	131,422,176.51	140,886,323.19
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	124,577,619.89	130,454,548.70

其他说明：无。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	124,577,619.89	保证金
无形资产	6,207,975.02	抵押
合计	130,785,594.91	--

其他说明：无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	181,659.51	6.7286	1,222,314.18
欧元	83,417.01	7.5607	630,690.99
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□ 适用 √ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	250,000.00	2018 年天津市智能制造专项	250,000.00

		资金奖	
财政拨款	120,000.00	2017 天津标准化资助	120,000.00
财政拨款	25,000.00	第七批“131”二层次人才资助经费	25,000.00
财政拨款	100,000.00	博士后政策补贴（2018 年 11 月批次）	100,000.00
财政拨款	97,000.00	11 月份企业培训津贴（百万技能人才培养福利计划）	97,000.00
财政拨款	77,621.77	稳岗补贴	77,621.77
财政拨款	500,000.00	战略性新兴产业转型升级资金	500,000.00
财政拨款	25,000.00	第七批 131 二层次人选培养经费	25,000.00
财政拨款	20,000.00	政府特殊津贴	20,000.00
财政拨款	6,990.00	见习补贴	6,990.00
财政拨款	24,000.00	储备人才政策补贴（2019 年第 1-9 批次）	24,000.00
财政拨款	21,026.81	煤转化废水近零排放及资源化关键技术研究与应用示范	0.00
财政拨款	247,500.00	印染行业废水资源化利用及互联网在线监测技术研发与示范	247,500.00
财政拨款	15,000.00	专利技术补助	15,000.00
财政拨款	350,000.00	《甘肃省支持科技创新若干措施》2018 年第二批奖补资金	350,000.00
合计	1,879,138.58		1,858,111.77

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

6、其他

无

九、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	
浙江津膜环境科技有限公司	浙江绍兴	浙江绍兴	水处理	75.00%	0.00%	设立
东营津膜环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	69.00%	0.00%	设立
东营膜天膜环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	19.05%	80.95%	设立
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	山东乐陵	山东乐陵	水处理	80.00%	0.00%	设立
山东德联环保科技有限公司	山东东营	山东东营	水处理	66.67%	0.00%	非同一控制下企业合并
宜春津核环保科技有限公司	江西宜春	江西宜春	水处理	52.25%	0.00%	设立

甘肃金桥水科技(集团)有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水处理	100.00%		非同一控制下企业合并
甘肃金桥水工业科技有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水处理		100.00%	非同一控制下企业合并
榆中金桥水科环境工程有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水处理		58.61%	非同一控制下企业合并
武山金桥水科环境工程有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	水处理		80.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

浦银安盛持有山东德联33.33%股权,浦银安盛相关出资将由本公司回购,浦银安盛不参与山东德联的经营管理、不享有山东德联的可变回报,故本公司享有山东德联全部权益,拥有其100%表决权。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:无

确定公司是代理人还是委托人的依据:无

其他说明:无

(2) 重要的非全资子公司

单位:元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东营津膜环保科技有限公司	31.00%	-820,669.69	0.00	18,312,704.99
浙江津膜环境科技有限公司	25.00%	575,507.56	0.00	13,877,277.51
榆中金桥水科环境工程有限公司	41.39%	-74,752.71	0.00	33,919,915.78
宜春津核环保科技有限公司	47.75%	301,870.06	0.00	11,162,660.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
东营津膜环保科技有限公司	32,798,035.48	339,750,949.39	372,548,984.87	253,475,742.97	60,000,000.00	313,475,742.97	24,578,246.56	352,312,170.10	376,890,416.66	255,169,853.17	60,000,000.00	315,169,853.17
浙江津膜环境科技有限公司	68,649,462.56	32,567,364.84	101,216,827.40	45,707,717.37	0.00	45,707,717.37	68,909,608.36	32,263,499.45	101,173,107.81	47,966,028.01	0.00	47,966,028.01
榆中金桥水科环境工程有限公司	40,774,058.62	53,960,271.72	94,734,330.34	12,782,371.47	0.00	12,782,371.47	17,364,654.39	45,331,085.41	62,695,739.80	5,320,175.20	0.00	5,320,175.20
宜春津核环保科技有限公司	2,063,112.15	61,016,917.93	63,080,030.08	39,702,730.01	0.00	39,702,730.01	1,975,977.57	59,781,865.10	61,757,842.67	40,162,731.20	0.00	40,162,731.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东营津膜环保科技有限公司	27,604,210.08	-2,647,321.58	-2,647,321.58	70,885,727.18	27,770,310.05	4,305,491.56	4,305,491.56	22,830,912.30
浙江津膜环境科技有限公司	51,847,596.74	2,302,030.23	2,302,030.23	-2,548,964.69	29,255,620.45	3,109,182.32	3,109,182.32	8,678,902.55
榆中金桥水科环境工程有限公司	0.00	-180,605.73	-180,605.73	-50,304.40	0.00	0.00	0.00	0.00
宜春津核环保科技有限公司	3,312,219.44	632,188.60	632,188.60	302,001.32	0.00	-262,454.38	-262,454.38	-831,187.38

其他说明：无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

无

3、在合营安排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	
天津市瑞德赛恩水业有限公司	天津	天津	水处理	33.33%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：无

(2) 重要合营企业的主要财务信息

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	103,310,018.60	67,773,922.40
非流动资产	241,654,416.40	167,796,363.62
资产合计	344,964,435.00	235,570,286.02
流动负债	111,288,016.79	57,768,285.08
非流动负债	39,087,407.87	31,921,460.23
负债合计	150,375,424.66	89,689,745.31

净资产	194,589,010.34	145,880,540.70
归属于母公司股东权益	194,589,010.34	145,880,540.70
按持股比例计算的净资产份额	64,856,517.15	48,621,984.22
调整事项	1,959,826.95	9,262,696.40
--商誉	20,000,000.00	20,000,000.00
--其他	-18,040,173.05	-10,737,303.60
对联营企业权益投资的账面价值	66,816,344.10	57,884,680.62
营业收入	76,603,869.07	42,016,174.22
净利润	24,922,670.20	10,878,635.34
综合收益总额	24,922,670.20	10,878,635.34

其他说明

因与天津瑞德赛恩采用的与政府补助、所得税等相关会计政策不一致，在按权益法核算时，本公司对天津瑞德赛恩财务报表进行了调整。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	14,423,131.31	9,259,675.10
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,091,099.14	-1,375,326.69
--综合收益总额	-1,091,099.14	-1,375,326.69

其他说明：无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五名的应收账款占应收账款总额的 30.94%（2018年12月31日：27.12%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五名的其他应收款占其他应收款总额的70.03%（2018年12月31日：69.04%）。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营

运资金。2019年06月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为 22,642.94万元（2018年12月31日：25,624.28万元）。

期末，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）

项目	期末数			
	三个月以内	三个月至一年	一年以上	合计
金融资产：				
货币资金	13,025.85	12,574.13		25,599.98
应收账款	24,050.93	16,016.71	5,430.43	45,498.07
其他应收款	7,513.19	82.80	334.07	7,930.06
金融资产合计				79,028.11
金融负债：				
短期借款	3,741.26	31,313.26		35,054.52
应付账款	8,835.86	12,230.43	4079.22	25,145.51
其他应付款	946.77	2,367.36	23.49	3,337.62
一年内到期的其他非流动负债	749.00	12,540.58		13,289.58
其他流动负债		5,000.00		5,000.00
长期借款			16,663.70	16,663.70
长期应付款			1,498.00	1,498.00
金融负债合计				99,988.93

期初，本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：万元）：

项目	期初数			
	三个月以内	三个月至一年	一年以上	合计
金融资产：				
货币资金	13,122.01	14,012.07		27,134.09
应收账款	51,558.29	1,990.47		53,542.06
其他应收款	1,459.38	2,263.62	3,720.00	7,443.00
金融资产合计	66,132.99	18,266.16	3,720.00	88,119.15
金融负债：				
短期借款	12,708.24	16,135.85		28,844.09
应付账款	31,608.09			31,608.09
其他应付款	4,524.64	220.5		4,745.14
一年内到期的其他非流动负债	7,099.00	12,601.93		19,700.93
其他流动负债		5,000.00		5,000.00
长期借款			16,226.70	16,226.70
长期应付款			2,065.84	2,065.84
金融负债合计	55,939.97	33,958.28	18,292.54	108,190.79

（3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

于2019年06月30日，本公司所面临的利率风险并不重大；本公司目前并未采取利率对冲政策，本公司将密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。

本公司持有的计息金融工具如下（单位：万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融负债	61,505.80	66,837.56
其中：短期借款	35,054.52	28,844.09
一年内到期的其他非流动负债	13,289.58	19,700.93
长期借款	16,663.70	16,226.70
长期应付账	1,498.00	2,065.84
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	25,599.98	27,134.09

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，所面临的汇率风险并不重大；本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，本公司将密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末	期初数
美元			122.23	95.66
欧元			63.07	0.00
合计			185.30	95.66

其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

于2019年06月30日，本公司未面临重大其他价格风险。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维

持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年06月30日，本公司的合并资产负债率为 38.38%（2018年12月31日：40.71%）。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	15,281,710.90			15,281,710.90
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,281,710.90			15,281,710.90
（2）权益工具投资	15,281,710.90			15,281,710.90
持续以公允价值计量的资产总额	15,281,710.90			15,281,710.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据为 2019年6月末收盘价格。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无。

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债、长期借款、长期应付款等。期末，该等款项不以公允价值计量，其账面价值与公允价值的差异很小。

9、其他

无。

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津膜天膜工程技术有限公司	天津	纺织技术咨询服务、投资管理、机械加工	1,678 万元	21.06%	21.06%

本企业的母公司情况的说明：无

本企业最终控制方是天津工业大学。

其他说明：无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
青岛青水津膜高新科技有限公司	联营企业
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
建环投资有限公司	本公司投资的企业
奈曼旗华水建设工程有限公司	本公司投资的企业
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表：无

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
青岛青水津膜高新科技有限公司	商品销售	109,542.47	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：无

本公司委托管理/出包情况表：无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东营津膜环保科技有限公司	140,000,000.00	2017年03月20日	2022年03月23日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	9,000,000.00	2020年10月31日	2022年10月31日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	15,000,000.00	2021年10月31日	2023年10月31日	否

甘肃金桥水科技(集团)有限公司	4,000,000.00	2019年02月20日	2021年02月20日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	6,820,000.00	2022年10月31日	2024年10月31日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	10,000,000.00	2020年03月05日	2022年03月05日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	1,287,250.02	2019年12月12日	2021年12月12日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	3,861,750.05	2019年09月12日	2021年09月12日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	8,387,000.00	2020年10月08日	2022年10月08日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	8,880,000.00	2021年10月08日	2023年10月08日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	4,600,000.00	2021年10月08日	2023年10月08日	否
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	8,950,000.00	2022年10月08日	2024年10月08日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	825,000.00	2020年03月20日	2022年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	825,000.00	2021年03月20日	2023年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	825,000.00	2022年03月20日	2024年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	825,000.00	2023年03月20日	2025年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2024年03月20日	2026年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2025年03月20日	2027年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2026年03月20日	2025年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2027年03月20日	2029年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2028年03月20日	2030年03月20日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2029年03月20日	2031年03月20日	否

武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2030 年 03 月 20 日	2032 年 03 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2031 年 03 月 20 日	2033 年 03 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2032 年 03 月 02 日	2034 年 03 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	770,000.00	2033 年 03 月 20 日	2035 年 03 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	675,000.00	2020 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	675,000.00	2021 年 04 月 20 日	2023 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	675,000.00	2022 年 04 月 20 日	2024 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	675,000.00	2023 年 04 月 20 日	2025 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2024 年 04 月 20 日	2026 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2025 年 04 月 20 日	2027 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2026 年 04 月 20 日	2028 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2027 年 04 月 20 日	2029 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2028 年 04 月 20 日	2030 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2029 年 04 月 20 日	2031 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2030 年 04 月 20 日	2032 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2031 年 04 月 20 日	2033 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2032 年 04 月 20 日	2034 年 04 月 20 日	否
武山金桥水科环境工程有限公司	630,000.00	2033 年 04 月 20 日	2035 年 04 月 20 日	否

本公司作为被担保方：无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
建环投资有限公司	30,000,000.00	2016年02月12日		
奈曼旗华水建设工程有限公司	20,000,000.00	2017年09月25日		
拆出				
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	19,200,000.00	2016年02月01日	2019年07月28日	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

无

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项**(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛青水津膜高新科技有限公司	5,620,683.00	281,034.15	17,280,000.00	864,000.00
其他应收款	江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	19,200,000.00	5,760,000.00	19,200,000.00	1,920,000.00
应收利息	江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	2,860,000.00		2,688,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江苏山泉津膜环境工程技术 有限公司	1,239,850.43	1,239,850.43
其他流动负债	建环投资有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	奈曼旗华水建设工程有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

无。

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

无

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

除水处理业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务。同时，由于本公司全部于中国境内经营业务，全部资产位于中国境内，收入主要亦来自中国境内，因此本公司无需披露分部数据。

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	518,972,911.00	100.00%	44,905,710.77	8.65%	474,067,200.23	583,656,749.24	100.00%	43,150,747.23	7.39%	540,506,002.01
其中：										
合计	518,972,911.00	100.00%	44,905,710.77	8.65%	474,067,200.23	583,656,749.24	100.00%	43,150,747.23	7.39%	540,506,002.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：44,905,710.77

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
货款及工程款	518,972,911.00	44,905,710.77	8.65%
合计	518,972,911.00	44,905,710.77	--

确定该组合依据的说明：无

按组合计提坏账准备：无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	198,236,582.79
1 年以内（含 1 年）	198,236,582.79
1 至 2 年	99,505,915.03
2 至 3 年	65,800,923.42
3 年以上	155,429,489.76
3 至 4 年	57,617,994.86
4 至 5 年	91,910,900.80
5 年以上	5,900,594.10
合计	518,972,911.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	146,453,231.00	30.89%	0.00
第二名	57,829,147.71	12.20%	2,360,776.21
第三名	46,933,000.00	9.80%	0.00
第四名	23,208,319.13	4.90%	4,194,541.03
第五名	13,640,000.00	2.88%	0.00
合计	287,582,468.84	60.67%	6,555,317.24

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,860,000.00	2,688,000.00
其他应收款	129,964,906.80	75,211,565.23
合计	132,824,906.80	77,899,565.23

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方借款	2,860,000.00	2,688,000.00
合计	2,860,000.00	2,688,000.00

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资金往来	115,276,404.11	54,223,904.11

保证金、押金	29,701,770.09	31,847,556.01
备用金	1,482,074.06	1,400,485.81
其他	639,120.56	639,120.56
合计	147,099,368.82	88,111,066.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	122,015.52
1 年以内 (含 1 年)	122,015.52
1 至 2 年	165,859.87
2 至 3 年	13,021,823.99
3 年以上	3,824,762.64
3 至 4 年	119,277.99
4 至 5 年	366,054.65
5 年以上	3,339,430.00
合计	17,134,462.02

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计提坏账准备	2,000,000.00			2,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,904,971.45	4,264,687.16	29,726.40	14,139,932.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	994,529.81			994,529.81

合计	12,899,501.26	4,264,687.16	29,726.40	17,134,462.02
----	---------------	--------------	-----------	---------------

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	资金往来	95,576,404.11	1 年以内	64.97%	
第二名	资金往来	19,200,000.00	2 至 3 年	13.05%	5,760,000.00
第三名	保证金	18,000,000.00	2 至 3 年	12.24%	5,400,000.00
第四名	保证金	3,100,000.00	2 至 3 年	2.11%	930,000.00
第五名	保证金	3,000,000.00	2 至 3 年	2.04%	900,000.00
合计	--	138,876,404.11	--	94.41%	12,990,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	611,520,278.04		611,520,278.04	557,520,278.04		557,520,278.04
对联营、合营企业投资	81,239,475.41		81,239,475.41	67,144,355.72		67,144,355.72
合计	692,759,753.45		692,759,753.45	624,664,633.76		624,664,633.76

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
浙江津膜环境科技有限公司	22,500,000.00					22,500,000.00	

东营津膜环保科技有限公司	34,362,000.00									34,362,000.00	
东营膜天膜环保科技有限公司	20,000,000.00									20,000,000.00	
乐陵市津膜星光环保科技有限公司	8,000,000.00									8,000,000.00	
山东德联环保科技有限公司	41,000,000.00	54,000,000.00								95,000,000.00	
宜春津核环保科技有限公司	12,017,500.00									12,017,500.00	
甘肃金桥水科技(集团)有限公司	419,640,778.04									419,640,778.04	
合计	557,520,278.04	54,000,000.00								611,520,278.04	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		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	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
天津市瑞德赛恩水业有限公司	57,884,680.62			8,931,663.48							66,816,344.10	
江苏山泉津膜环境工程技术有限公司	7,081,327.25			-624.86							7,080,702.39	
宁波梅山保税港区膜天君富投资管理有限公司	2,178,347.85			109,569.14							2,287,916.99	
青岛青水		5,600,000.00		-545,488.07							5,054,511.93	

津膜高新 科技有限 公司										
小计	67,144,355.72	5,600,000.00		8,495,119.69						81,239,475.41
合计	67,144,355.72	5,600,000.00		8,495,119.69						81,239,475.41

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,954,871.04	63,563,478.48	218,303,412.16	154,227,532.57
其他业务	2,438,773.79	32,909.71	3,387,504.94	836,132.56
合计	112,393,644.83	63,596,388.19	221,690,917.10	155,063,665.13

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明：无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,495,119.69	2,875,459.97
合计	8,495,119.69	2,875,459.97

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-578.07	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,550,301.75	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	633,962.26	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,076,961.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,507,909.01	
减：所得税影响额	715,283.45	
少数股东权益影响额	52,550.66	
合计	4,000,722.24	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-1.01%	-0.056	-0.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.25%	-0.069	-0.069

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

(一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。

(二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(三) 经公司法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。

(四) 其他相关资料。

以上备查文件的备查地点：公司证券部