

公司代码：603200

公司简称：上海洗霸

上海洗霸科技股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人王炜、主管会计工作负责人廖云峰及会计机构负责人（会计主管人员）黄吉海声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中已经详细描述公司可能面对的风险，敬请投资者关注并注意投资风险。

十、其他

适用 不适用

本报告中部分数值或因四舍五入原因导致与实际数字存在细微差异。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	20
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	31
第七节	优先股相关情况.....	36
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	140

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
上海洗霸/(本)公司	指	上海洗霸科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
新疆联创	指	新疆联创永津股权投资企业(有限合伙)
兵团联创	指	新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业
上海联创	指	上海联创永津股权投资企业(有限合伙)
上海承续	指	上海承续股权投资管理合伙企业(有限合伙)
上海汇续	指	上海汇续股权投资管理合伙企业(有限合伙)
睿信创业	指	上海睿信创业投资合伙企业(有限合伙)
海绵城市建设	指	海绵城市建设(上海)有限公司
洗霸国贸	指	上海洗霸国际贸易有限公司
峰霸工程	指	上海峰霸工程技术有限公司
厦门乐泓	指	厦门市乐泓城市建设有限公司
天津蓝天环科	指	天津蓝天环科环境科技股份有限公司
北京华恺	指	北京华恺环保科技有限公司
河南恺舜	指	河南恺舜环保科技有限公司
宝汇环境	指	上海宝汇环境科技有限公司
蓝天固废	指	天津蓝天环科固废处置有限公司
恺舜危废	指	河南恺舜危险废物治理有限公司
内蒙古洗霸	指	上海洗霸环保科技(鄂尔多斯)有限公司
江苏康斯派尔	指	江苏康斯派尔再生资源有限公司
卓谱检测	指	上海卓谱检测技术有限公司
中石化	指	中国石油化工集团公司及其下属各分公司、子公司
宝武集团	指	中国宝武钢铁集团有限公司及其下属各分公司、子公司
上汽集团	指	上海汽车集团股份有限公司及其下属各分公司、子公司
中国建筑	指	中国建筑工程总公司及其下属各分公司、子公司
上安集团	指	上海市安装工程集团有限公司及其下属分公司、子公司
河南天辰	指	河南天辰环保科技股份有限公司
江苏敦邦	指	江苏敦邦钢结构工程有限公司
河钢乐亭 EPC 项目	指	河钢产业升级及宣钢产能转移项目全厂水处理中心 EPC 总承包项目

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海洗霸科技股份有限公司
公司的中文简称	上海洗霸
公司的外文名称	Shanghai Emperor of Cleaning Hi-Tech Co., Ltd
公司的外文名称缩写	ECH
公司的法定代表人	王炜

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李财锋	王善炯
联系地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
电话	021-65424668	021-65424668
传真	021-65446350	021-65446350
电子信箱	lcfeng@china-xiba.com	wsjiong@china-xiba.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市嘉定区博学路138号6幢
公司注册地址的邮政编码	200080
公司办公地址	上海市中山北一路1230号柏树大厦B区5楼
公司办公地址的邮政编码	200437
公司网址	http://www.china-xiba.com
电子信箱	shech@china-xiba.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	上海洗霸	603200	不适用

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	269,442,145.64	183,476,632.22	46.85
归属于上市公司股东的净利润	41,179,753.18	45,572,094.76	-9.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	36,829,283.58	37,527,890.51	-1.86
经营活动产生的现金流量净额	834,719.20	22,322,954.51	-96.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	776,531,268.77	745,645,036.87	4.14
总资产	1,001,674,516.38	922,455,812.55	8.59

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.45	-8.89
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.45	-8.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.36	0.38	-5.26
加权平均净资产收益率(%)	5.38	6.13	减少0.75个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	4.81	5.05	减少0.24个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期营业收入增长主要原因系公司钢铁冶金新增河钢乐亭 EPC 项目、石油化工行业、民用化学品销售与服务、民用设备销售与安装等业务增长所致。

2. 归属于上市公司股东的净利润下降的主要原因：汽车制造业受市场因素影响业绩比上年同期有所下降；新增流动资金贷款利息支出、应收票据贴现费用、资金存款及理财的资金减少及收益率下降，导致整个资金净收益比上年同期下降；2018 年所收购的子公司业务效益状况不佳，同时本报告期比去年同期相比少了一项上市奖励资金 500 万元。

3. 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比同期减少主要原因：汽车制造业业绩下降，资金收益下降及贷款利息增加，新收购公司业务效益状况不佳，公司人力成本及研发成本增加等因素影响所致。

4. 经营活动产生的现金流量净额减少主要原因系随着公司业务增长项目的采购支出增加，如河钢乐亭 EPC 项目的工程及采购支出大幅增加；业务增长，应收账款增长；人工成本费用、研发费用及自 2018 年下半年所收购公司费用增加等所致。

5. 归属于上市公司股东的净资产增加的主要原因：本报告期内，公司落实 2018 年限制性股票激励计划而授予的限制性股票的第一个解除限售期解除限售条件已经达成，公司解锁了计划项下 40%限制性股票共计 715,230 股，同时相关限制性股票的回购义务免除，减计相应的库存股；同时，本报告期内公司实现盈利。

6. 基本每股收益下降主要原因系公司归属于上市公司股东的净利润下降所致。

7. 扣除非经常性损益后的基本每股收益减少系公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

8. 加权平均净资产收益率下降系公司归属于上市公司股东的净利润下降所致。

9. 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率减少系公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

10. 上年同期基本每股收益、稀释每股收益和扣除非经常性损益后的基本每股收益数据与上年数有变动主要原因系 2019 年 5 月公司 2018 年度权益分派中每 10 股送 3.5 股, 为了保持会计指标的前后期可比性, 按调整后的股数重新计算的结果。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	80,361.05	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,817,854.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,324,339.20	
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,265.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-57.34	
所得税影响额	-767,762.54	
合计	4,350,469.60	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

经过多年的专业化经营与技术创新，公司业已形成以化学水处理技术为核心，集水质分析与检测、化学品配方开发、现场药剂投加与动态监测服务、水处理系统运行管理、加药设备销售与安装、水处理设备集成等产品和服务于一体、涵盖水处理系统从建设到运营等不同阶段的整体解决方案。

（一）主要业务

公司主要业务为水处理技术整体解决方案服务，主要是以化学水处理技术为基础，以化学品（药剂）为手段，为客户提供专业的水处理技术整体解决方案服务。按产品或服务类型分，公司水处理业务包括水处理化学品销售与服务、水处理系统运行管理、加药设备销售与安装和水处理系统集成等。

公司业务跨越工业和民用领域，目前服务对象重点集中于工业的石油化工、汽车制造、钢铁冶金、制浆造纸等耗水大户相关水处理业务，民用领域主要集中于高档办公楼宇、机场车站、大型城市综合体、标准厂房的中央空调水处理、锅炉水处理、景观水处理、雨水收集与中水回用及健康环境系统技术服务。目前业务正向海绵城市建设、黑臭河治理、危废处置等领域延伸。

（二）经营模式

1. 销售模式

对于工业领域客户，公司一般通过参与项目投标的方式获取首次商业机会；合同到期后，客户既可能通过招标程序重新选择服务商，也可能参照前期合同条款和履行情况与原供应商协商并续签合同。

对于民用领域客户，公司主要与施工（总包）单位合作共同参与招投标，部分项目通过与客户直接洽谈、协商或招投标获取合同。

2. 采购模式

本公司对外采购的主要物料包括化学品及原料、水处理设备及配件、加药设备配件等。本公司在进行采购时，一般由项目部提出需求，由采购管理部门编制采购计划，采购管理部门根据项目部物料请购需求按规定在合格供应商范围内进行集中采购，并对采购价格进行跟踪监督。

除少数原材料外，本公司大多数原材料采购均采用邀请至少三家供应商进行招标定价的方式确定物资采购价格。

3. 生产模式

本公司水处理服务过程中所需的化学品及原料、加药设备配件、水处理设备及配件大部分外购，仅有部分核心化学品需要复配，加药设备也仅需开发、编程和组装。药剂的生产主要是根据配方进行复配、分析、检验、分装、入库。加药设备的生产主要根据市场需求，进行设计、编程、安装、调试、检验、包装、入库等。

（二）行业情况

公司主营的水处理服务业务属于生产性服务行业，其发展情况受当地的水环境与水资源状况，国家或地区关于节水、用水和排污政策与规划，下游用户用水情况以及技术进步等多种因素影响。

1. 水资源短缺问题突出

我国水资源存在人均少、利用率低、分布不均等问题，属于较为典型的资源型缺水国家。

与此形成对比的是，随着多年来国民经济的持续快速增长，我国用水总量稳步上升。按照近几年的用水总量增长速度，在 2030 年之前可能突破 7,000 亿立方米用水红线，用水总量控制压力较大。我国水资源短缺与用水量迅速增长的矛盾十分突出。

从用水结构看，由于产业结构的不断升级以及城市化进程的不断深入，农业用水占比相对下降，而工业、生活的用水比重有所上升，其中火力发电、钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、纺织、有色金属、食品与发酵等几个高用水行业取水量约占全国工业总取水量的 50-60%。水资源短缺问题已直接制约工业的建设与发展。

2. 水环境污染严重

随着中国工业化和城市化的快速推进，工业废水种类和数量增加迅猛，对地表与地下的水体环境污染的压力加重，对生态安全和居民健康构成严重的威胁。由于工业废水的种类多，各类废水的污染物种类、含量和排量的不固定，致使工业废水的成分相当复杂，主要污染物有悬浮物、油污、硫化物、难降解有机物、有毒有害重金属等。这类废水排入受纳水体会引起不同程度的环境污染，造成生态的严重破坏。

3. 工业用水效率亟需提高

近年来，重点工业用水效率显著提高。同时，尽管我国工业节水工作不断进步，水资源重复利用、非常规水资源利用等技术水平不断提高，但总体上看工业用水方式仍以粗放型为主，主要生产工艺和关键环节用水量、废水排放多等问题依然存在，相比美国、日本等国际先进水平仍有较大差距。

按照国务院《关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《关于加快推进生态文明建设的意见》、《水污染防治计划》（即“水十条”）等文件要求，到 2020 年，全国用水总量力争控制在 6,700 亿立方米以内，万元工业增加值用水量降低到 65 立方米以下；到 2030 年全国用水总量控制在 7,000 亿立方米以内，用水效率达到或接近世界先进水平，万元工业增加值用水量降低到 40 立方米以下。要顺利实现这一目标，我国工业用水效率仍要大力提高。

4. 国家对节水和污水排放的要求不断提高

水资源短缺和水环境污染等问题在我国日渐突出，引起了广泛的关注，水污染问题已威胁到国家的可持续发展。为了解决我国复杂的水资源问题，国务院和相关部委相继发布了《关于实行最严格水资源管理制度的意见》、《中国节水技术政策大纲》、《节水型社会建设“十三五”规划》、《工业行业用水效率指南》、《关于进一步加强工业节水工作的意见》、《关于加快推进生态文明建设的意见》等政策指导文件，同时采取对政府有关领导实行环保考核一票否决制，对存在环保问题的区域实行新增项目限制审批等行政措施。

最近几年，国家对排放进一步加强要求和加强督察监管，国家环境税、环保督察、排污许可合力倒逼工业污水需求释放：①2020 年排污许可证核发完毕，中国工业排污进入规范化时代。②环境税 2018 年 1 月 1 日开征，工业企业排污成本全面增加，排污企业为了减少应纳税额，主动治理工业污水意愿上升。③2019 年，环保督察再出发，更多工业污水的违规排放情况将逐步暴露，违规排放风险提升，工业污水治理需求加速释放。同时在水环境治理领域，国家提出了全面整治黑臭水体的河长制，对水环境的整治提升也提出了更高的要求。

可以预见，我国将会在水资源保护和利用方面出台更多更严厉的法律法规，督察和监管的手段将越来越多，也会越来越严，节水和污水排放的标准会不断提高。

5. 水处理技术的创新发展

在国家水污染减排约束和水环境质量监管的强力推动下，水处理技术和水处理工艺出现新的发展趋势：

在工业节水、污（废）水治理方面，技术发展方向是围绕着节水减污、高效用水、污染排放无害管理等目标，重点开发高浓度、高含盐、难降解、含重金属废水处理技术，重点行业氨氮废水（如氮肥、焦化等）治理技术，造纸工业草浆中段废水和废纸打浆废水治理技术，煤化工高氨氮难降解有机化工废水治理技术，有机合成工业高盐度、高含硫难降解有机化工废水治理技术等。同时，针对石油、化工、造纸、酿造、制药等重污染行业的特点，进一步优化生化、物化高效组合工艺技术与装备，提升行业废水治理和循环利用水平。未来工业废水“零排放”的清洁生产新工艺和过程减排与末端治理新技术代表了行业技术的重点方向，重污染行业工业用水、废水实现“全回用”和“零排放”的技术集成重点包括：高效凝聚技术，高效过滤技术，高级氧化技术，高通量膜分离技术，新型除盐技术，蒸发浓缩造粒技术以及行业的清洁生产与末端治理相结合的绿色工艺技术等。

在水处理化学品单剂合成和复配、水处理工艺设备智能化集成、计算机和互联网技术的应用、水处理整体解决方案技术服务等方面也取得全面的进步。首先，新药剂、新配方的不断问世提升了化学水处理水平，特别是环保型新产品不断问世，使其在生产和使用过程中均实现了绿色化；其次，水处理填料、水处理反应器、水处理智能控制加药设备的优化升级加强了水处理过程的自动化水平，提高了效率及水处理药剂投放的精确程度；再次，计算机技术和互联网技术在水质预判、水质在线检测、水系统药剂浓度在线控制、水处理效果在线评估等方面的应用，提高了水处理技术服务的智能化和网络化水平；最后，完备的一体化服务体系和及时的技术咨询指导可以

更快、更好的解决客户不断变化的需求，加快技术更新改造速度，使以前相对复杂的水处理工艺流程变得简单、方便、低成本。

水处理标准的提高及新技术的应用提高了行业进入门槛，带动行业整体技术升级改造。

6. 行业竞争格局

根据企业在水处理系统中的作用不同，大致可以将其划分为药剂生产、设备制造、设备集成、系统设计、工程施工、运营管理以及解决方案与技术服务等几种。其中，系统设计、设备制造、设备集成、工程施工等企业主要面向水处理系统建设阶段提供产品或服务，而药剂生产、运营管理、解决方案与技术服务等企业则主要面向水处理系统运营阶段提供产品或服务。

上述参与各方中，药剂生产和设备制造是实现水处理的物质条件，系统设计、设备集成、解决方案与技术服务是实现水处理“最佳效果、最低成本”的重要手段。

随着市场的发展，水处理行业企业纷纷通过产业链的延伸来加强自己的竞争力，由此导致不同类型的企业之间逐渐形成了既竞争又合作的态势。由于国内水处理行业内的企业普遍规模较小、技术实力不全面、服务的行业或领域比较集中，相互之间的竞争往往体现在个别行业或领域。虽然行业竞争相对比较激烈，但又相对比较零散，企业规模较小，给占据资本市场先发优势的企业提供了很好的机遇，具有兼并重组的许多机会。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1. 货币资金减少的主要原因系河钢乐亭 EPC 项目工程及采购支出大幅增加，项目部分垫资所致。
2. 应收账款增长的主要原因系河钢乐亭 EPC 项目应收账款增加所致。
3. 预付款项增加主要原因是河钢乐亭 EPC 项目工程款及项目设备采购预付款增加，以及江苏康斯派尔工程及设备预付款增加等所致。
4. 长期应收账款增加的主要原因系厦门乐泓支付 PPP 项目工程款及有关费用所致。
5. 固定资产增加的主要原因系公司所收购江苏康斯派尔的房屋固定资产合并所致。
6. 在建工程增加的主要原因系公司所收购江苏康斯派尔的在建工程合并所致。
7. 商誉增加的主要原因系公司收购江苏康斯派尔所致。
8. 长期股权投资增加的主要原因系公司对宝汇环境增资 4900 万元所致。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

经过多年的专注发展，本公司已经在钢铁冶金、石油化工、制浆造纸、汽车制造等行业工业水处理领域以及民用建筑水处理领域拥有较高的品牌知名度和核心竞争力，占据相关细分市场优势地位，并在海绵城市、水环境治理以及危废处置等领域有所延伸，具备较强的研发实力和持续发展能力。

1. 较强的研发实力

本公司始终将研发能力的提升作为自身发展的重要战略，多年来一直注重研发投入，先后被评为上海市高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、上海市创新型企业、上海市专利工作培育企业、上海市知识产权优势企业、上海市科技小巨人企业等。

公司及子公司在水处理化学品和工艺技术领域拥有发明专利、实用新型专利达 44 项（其中超过 90%为发明专利），另有近 30 项发明专利申请已被国家知识产权局受理。

经过多年的研发与创新，本公司在绿色环保水处理剂、生物降解水处理剂、工业循环冷却水复合水处理剂、中央空调冷却水复合水处理剂、中央空调冷冻水复合水处理剂、高效清洗剂等水处理化学品领域拥有核心技术和知识产权。

2. 丰富的项目经验

本公司成立以来，服务过的客户涵盖钢铁冶金、石油石化、制浆造纸、汽车制造、电子电器等众多行业，业务由民用部门拓展到工业部门，并延伸到水环境治理领域，由单一系统发展到多个系统，由上海幅射全国大部分地区并已拓展到海外；同时，本公司在工艺用水、冷却循环水、

中水回用与深度处理、锅炉水、除盐水等多个种类的水处理方面积累了丰富的项目经验，能够应对各种水环境并提供针对性、差异化的技术服务。

3. 稳定的客户基础

本公司拥有稳定的客户基础，服务的内容和业务种类随着客户的发展不断增加。如本公司自 2006 年中标宁波钢铁水处理总包业务，至今服务 13 年；自 2003 年开始为宝钢股份提供服务以来，先后为宝武集团控股的武汉钢铁、鄂州钢铁、昆明钢铁、红河钢铁等提供水处理服务。

4. 综合的服务能力

作为最早进入水处理服务行业的民营企业之一，本公司能提供包括水质分析检测、水处理化学品功能性研发、动态模拟实验、药剂复配、水处理系统运行管理、加药设备销售与安装和水处理设备集成等一系列产品和服务，上述业务贯穿于客户水处理系统从建设到运营的各个过程和环节，能够较好地满足客户的一揽子差异化服务需求。

本公司业务由民用领域水处理扩展到工业领域水处理、水环境治理，由单一循环水系统扩展到多种水系统，由手动加药、人工监测水质扩展到全自动加药、在线动态智能监测，从化学品技术为主逐步扩展到化学品技术、工艺技术、水处理设备集成技术等多种技术，已初步形成多层次、立体化、能够快速响应的综合服务体系，业务覆盖面不断扩大，市场辐射力不断增强，服务功能不断完善。在 20 多年的专业化经营过程中，公司通过项目交叉锻炼实践，培养了大量能够适应不同项目或不同水系统的专业技术人员，能够更好地为客户提供综合服务。

5. 较高的品牌知名度

本公司是上海市名牌企业，ECH 商标被评为上海市著名商标。经过 20 多年的专注发展，本公司已经在钢铁冶金、石油化工、汽车制造、制浆造纸等工业与民用建筑领域拥有较高的品牌知名度，是宝武集团、中石化、中石油、中海油、上汽大众、中国神华、金光集团、万达集团、绿地集团、锦江集团等众多企业水处理合格供应商；是华东建筑设计研究院、西北建筑设计研究院、中国建筑设计研究院、同济大学建筑设计研究院、上海市机电设计研究院等甲级设计资质单位水处理项目合格供应商；是柏城（中国）、奥雅纳等工程顾问公司的合格水处理品牌供应商；是中石化工程建设（SEI）、中国寰球工程、宝钢工程、中国建筑、中建安装、中铁建工、上海建工、上海安装、北京建工、北京城建等众多国内知名建设安装总承包商的水处理品牌供应商。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，本公司经营状况总体稳定，主营业务、经营模式、主要供应商及客户的构成等均未发生重大变化，管理层和主要核心业务人员保持稳定，未出现对公司经营产生重大不利影响的事项，也未出现其他可能影响投资者判断的重大事项。

报告期内，随着周期性行业的复苏，石化、钢铁等行业整体经营情况提升，公司所签合同业务量提升。报告期内，公司工业项目除了运营收入稳定外，河钢乐亭 EPC 项目收入增长较快。但是，报告期内因汽车行业景气度有所下降，公司该项业务收入下降，利润降幅较大；同时，因为新增流动资金贷款利息支出、应收票据贴现费用、资金存款及理财的资金减少及收益率下降，整个资金净收益比上年同期下降；此外，2018 年所收购的子公司业务效益状况不佳，同时本报告期比去年同期相比少了一项上市奖励资金 500 万元，导致公司整体利润水平相比去年同期有所降低。

报告期内，公司在商业楼宇、机场车站、大型城市综合体等场所的中央空调水处理、雨水收集应用、污水处理与中水回用、景观水处理等民用领域业务量持续提升，业务稳定、持续增长。

报告期内公司业务稳步推进，资产规模持续增长。其中，资产规模增长的主要原因是公司民用业务、石油化工、钢铁冶金等业务增长，以及控股权收购导致的合并相关子公司资产所致。

报告期内，本公司所处的水处理服务行业形势总体稳定，对公司的持续经营能力有促进作用。近年来，国家政策对环保和用水的要求越来越高，水处理服务市场需求巨大，循环经济、清洁生产、节能减排、节水环保等理念逐步形成共识。同时国家加大环保扶持力度，鼓励环境治理投资，不断提高节水要求和废水排放标准，使得水治理需求旺盛，水处理服务行业发展空间巨大。

从行业发展趋势来看，随着环境污染越来越严重，水资源越来越紧张，国家对环保和工业节水节能要求的越来越高，水处理服务行业面临着巨大的市场需求。下游行业水处理需求依然稳定增长，虽然汽车制造行业有所下降，但钢铁冶金、石油化工、制浆造纸等周期性行业依然有比较好的发展机会。同时公司在海绵城市、EPC 项目、BOT 项目有所拓展，为公司后续发展提供了新的增长点。

报告期内，公司依托扎实的管理团队和核心技术团队，积极推进各项业务发展，巩固化学水处理的的市场地位。

未来，在工业水处理领域，公司将以新产品、高技术、最优方案、最佳服务的理念，继续深化重点客户个性化的水处理化学品技术服务，力求在石油化工、煤化工、钢铁冶金、制浆造纸、汽车制造等领域水处理中获得更大的市场份额，积极开拓医药、电子等工业领域。在民用水处理领域，公司将结合公司自身技术研发能力，针对建筑物雨水利用与中水回用开展技术攻关，致力于成为建设环境友好型城市的倡导者和先驱者。同时公司将积极关注海绵城市建设、黑臭河治理等水环境治理领域相关业务及 EPC、BOT 水处理项目，拓展新的业务领域，并布局污泥处理、土壤修复、危废处理等相关领域。

公司将进一步强化管理水平，有效使用募集资金，在战略规划、组织设计、资源配置、营销策略、资金管理和内部控制等方面提升日常运营效率。对高级管理人才、营销人才、研发人才等专业人才的引进和培养上提出更高要求，保持持续有序发展，实现业务发展目标。另外，公司将借助资本市场的力量，积极拓展外延式的发展，希望通过并购等手段，有效促进公司快速发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	269,442,145.64	183,476,632.22	46.85
营业成本	176,820,858.70	106,346,447.02	66.27
销售费用	7,578,185.41	7,344,513.84	3.18
管理费用	29,175,186.89	23,816,173.30	22.50

财务费用	-3,624,463.45	-9,496,553.80	-61.83
研发费用	17,086,668.40	10,253,414.69	66.64
经营活动产生的现金流量净额	834,719.20	22,322,954.51	-96.26
投资活动产生的现金流量净额	-77,617,308.08	-71,980,848.49	7.83
筹资活动产生的现金流量净额	17,834,421.40	-24,318,725.00	-

营业收入变动原因说明:系公司钢铁冶金新增河钢乐亭 EPC 项目、石油化工中石化业务及民用加药设备销售与安装业务增长等导致营业收入增长。

营业成本变动原因说明:系公司钢铁冶金新增河钢乐亭 EPC 项目、石油化工中石化业务及民用加药设备销售与安装业务增长导致营业成本增长, 另外河钢乐亭 EPC 项目毛利率相对较低, 使营业成本的增长率高于营业收入增长率。

销售费用变动原因说明:系公司人工费用、差旅费、业务招待费及运输费的变化。

管理费用变动原因说明:系公司人工费用增加、新增控股公司管理费用等变化所致。

财务费用变动原因说明:系公司的货币资金减少及资金存款或理财利率下降导致资金收益下降, 以及河钢乐亭 EPC 项目流贷的利息支出增加等因素所致。

研发费用变动原因说明:系公司加大了对研发项目的投入, 增加了研发人员、加大了研发设备设施的采购及其他研发支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系随着公司业务增长, 项目的采购支出增加, 如河钢乐亭 EPC 项目的工程及采购支出大幅增加; 业务增长, 应收账款增长; 人工成本费用、研发费用及自 2018 年下半年所收购公司费用增加等所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系公司对宝汇环境增资、收购江苏康斯派尔、资金管理财等因素变动所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系公司河钢乐亭 EPC 项目融资贷款、贷款利息支付、对 2018 年度利润进行现金分红所致。

其他变动原因说明:无。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	328,857,807.91	32.83	398,551,122.65	43.21	-17.49	附 1
应收票据	50,411,574.39	5.03	56,877,702.07	6.17	-11.37	

应收账款	271,033,870.38	27.06	224,664,543.37	24.36	20.64	附 2
预付款项	57,048,135.38	5.70	46,347,297.13	5.02	23.09	附 3
其他应收款	15,814,466.79	1.58	18,335,909.52	1.99	-13.75	
存货	60,277,068.08	6.02	51,208,203.96	5.55	17.71	
其他流动资产	34,632,052.70	3.46	34,203,442.59	3.71	1.25	
长期应收款	43,522,633.58	4.34	30,800,083.92	3.34	41.31	附 4
长期股权投资	55,340,130.52	5.52	5,519,560.55	0.60	902.62	附 5
固定资产	32,121,795.07	3.21	21,060,516.71	2.28	52.52	附 6
在建工程	9,603,054.31	0.96	432,512.02	0.05	2,120.30	附 7
无形资产	22,222,024.48	2.22	20,597,403.79	2.23	7.89	
商誉	13,403,083.12	1.34	6,019,213.94	0.65	122.67	附 8
长期待摊费用	1,712,202.29	0.17	1,876,553.63	0.20	-8.76	
递延所得税资产	5,674,617.38	0.57	5,961,746.70	0.65	-4.82	
短期借款	54,503,633.13	5.44	18,680,662.00	2.03	191.76	附 9
应付票据	22,796,381.05	2.28	30,935,339.59	3.35	-26.31	附 10
应付账款	57,322,263.22	5.72	60,362,394.11	6.54	-5.04	
预收款项	35,328,987.92	3.53	29,067,743.51	3.15	21.54	附 11
应付职工薪酬	92,131.14	0.01	78,750.50	0.01	16.99	
应交税费	6,747,646.83	0.67	3,723,897.71	0.40	81.20	附 12
其他应付款	15,257,780.69	1.52	25,678,534.96	2.78	-40.58	附 13
递延收益	750,000.00	0.07		0.00		附 14
递延所得税负债	1,312,377.85	0.13		0.00		附 15

其他说明

附 1. 货币资金减少系公司河钢乐亭 EPC 项目采购垫资增加、宝汇环境增资支出等所致。

附 2. 应收账款增加系公司的业务增长所致，如河钢乐亭 EPC 项目。

附 3. 预付账款增加系公司的业务增长所致，主要包括河钢乐亭 EPC 项目的工程款及设备采购款，新收购的江苏康斯派尔的工程及设备预付款合并所致。

附 4. 长期应收款增加系厦门乐泓支付 PPP 项目工程款等费用增加所致。

附 5. 长期股权投资增加的主要原因系公司对宝汇环境增资 4900 万元所致。

附 6. 固定资产增加主要原因系公司收购江苏康斯派尔后相关房产合并及公司新增设备设施等所致。

附 7. 在建工程增加主要原因系公司收购江苏康斯派尔的在建工程合并所致。

附 8. 商誉增加系公司收购北京华恺、天津蓝天环科、江苏康斯派尔等公司所致。

附 9. 短期借款增加系公司河钢乐亭 EPC 项目部分工程款及设备款支付采用流贷方式。

附 10. 应付票据减少系公司部分采购支出付款采用票据背书方式支付所致。

附 11. 预收款项增加系公司的业务增长所致。

附 12. 应交税金增加系公司业务收入增长，未缴增值税增加，半年度计提的企业所得税、公司对 2018 年度未分配利润进行现金分红及送股的个人所得税等增加所致。

附 13. 其他应付款减少系公司对股权激励计划授予的限制性股票第一次解除限售所致。

附 14. 递延收益增加为公司申报取得的生产性服务扶持专项资金。

附 15. 递延所得税负债增加系收购江苏康斯派尔合并中取得固定资产、无形资产账面价值与其计税基础的差异，所形成的可抵扣暂时性差异，计入递延所得税负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

期末受限制货币资金 19,356,665.34 元，为本公司经营业务开具保函及银行承兑汇票的保证金。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司经董事会、股东大会审议批准，计划通过受让现有股东部分股权，或者独资新设、与其他主体合资新设等方式，分别控股江苏康斯派尔、内蒙古洗霸、卓谱检测、上海洗霸水处理科技（UK）有限公司等子公司；同时，根据公司联营企业事业发展的需要，经股东友好协商，公司接受并参与了宝汇环境“现有股东按其持股比例同步增资”的增资方案。截至目前，江苏康斯派尔、内蒙古洗霸、卓谱检测等子公司，以及联营企业宝汇环境业已完成投资所涉全部变更或注册登记手续，上海洗霸水处理科技（UK）有限公司相关手续尚在进行中。

相关的具体信息，请见公司适时在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司关于拟在英国伦敦设立全资子公司的公告》（2019-005）、《上海洗霸科技股份有限公司关于投资控股江苏康斯派尔再生资源有限公司的公告》（2019-022）、《上海洗霸科技股份有限公司关于对联营企业增资暨关联交易的公告》（2019-023）、《上海洗霸科技股份有限公司关于对外投资设立控股子公司的公告》（2019-030）、《上海洗霸科技股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（2019-031）及相关的董事会决议公告、股东大会决议公告等临时公告。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

- ① 报告期内，公司因行业发展和事业实际需要，通过受让现有股东部分股权，或者独资新设、与其他主体合资新设等方式，分别控股江苏康斯派尔、内蒙古洗霸、卓谱检测等子公司。
- ② 报告期内，公司对联营企业宝汇环境按现有股东同比例增资方式向其增资 4900 万。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

公司名称	主要业务	注册资本（元）	所占股权比例（%）	总资产（元）	净资产（元）	营业收入（元）	净利润（元）
峰霸工程	风管清洗	5,000,000.00	100.00	17,186,818.30	16,744,985.93	2,858,012.97	-29,568.36
洗霸国贸	水处理设备、化学品	5,000,000.00	100.00	34,881,787.07	6,674,992.69	1,349,039.68	-254,652.89

上海洗霸 2019 年半年度报告

	进出口						
海绵城市建设	环境工程业务	132,000,000.00	100.00	26,832,657.45	26,431,592.15		-59,776.79
厦门乐泓	海绵城市建设	10,000,000.00	90.23	42,847,231.00	9,843,573.37		-28,480.42
天津蓝天环科	节能环保科技领域技术服务	20,000,000.00	60.00	11,165,592.71	11,173,832.52	150,943.33	-1,016,873.19
北京华恺	水处理等相关领域技术服务	20,000,000.00	90.00	3,443,927.85	3,441,353.06		-1,177,249.24
蓝天固废	固废处置及环保项目管理等	50,000,000.00	60.00	552.14	-447.86		-199.11
河南恺舜	环保工程技术服务及危废处置等	45,000,000.00	55.60	2,946,805.64	2,946,805.64		-1,555,360.88
江苏康斯派尔	节能环保产品、旧桶翻新设备研销	22,727,300.00	51.00	41,035,764.35	40,675,600.69		
卓谱检测	检测服务	5,000,000.00	58.00	4,999,923.33	4,999,923.33		-76.67
内蒙古洗霸	水处理及废物处置	20,000,000.00	100.00				
宝汇环境	环境保护设施投资咨询	110,000,000.00	49.00	129,568,748.24	112,939,041.87	23,042,369.01	1,674,632.60

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 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说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 市场竞争不规范的风险

水处理服务行业在国际上已经发展得较为成熟，但在国内，市场还处于发展阶段，业内企业普遍规模偏小，行业集中度较低。由于我国目前水资源总体短缺、环境污染和未达标排放的现象较为严重，为尽快缓解环境和资源压力，国家密集出台了一系列环保政策。在这些政策的推动下，业内企业普遍发展速度较快，利润率较高，对潜在竞争对手的吸引力也较大，由此导致市场竞争不规范的现象时有发生。不规范竞争不仅会扰乱市场竞争秩序，对优势企业的利润率也会造成不利的影响。经过多年专业化发展，虽然本公司在企业规模、技术实力、项目经验、服务质量、品牌认知度等方面具有相当的优势，但仍会面临着市场竞争不规范带来的风险。

2. 投标结果不确定的风险

本公司主要合同大部分是通过招投标的方式获得，虽然本公司拥有较强的技术实力、丰富的行业经验、良好的服务水平和较高的品牌知名度，与主要客户之间维持了较长的合作关系。但由于招投标结果存在不确定性，如果本公司不能继续保持竞争优势，中标率可能会下降，本公司存在招投标结果不确定的风险。

3. 环保风险

本公司是以化学水处理技术为基础，以化学品为手段，为客户提供水处理服务，服务过程中所使用的化学品大部分是从市场上采购后直接销售给客户，只有少量的产品需要根据公司的配方在工厂内进行复配，对生产经营场所或生产设备等依赖度不高，生产过程中排放的废水、废气和废渣也较少。但由于本公司在药剂复配过程中是以化学品为生产原料，如果某些有危害性的化学品保管或操作不当，可能会发生泄漏等事故，从而对环境造成污染，本公司生产经营中存在一定的环保风险。

4. 技术更新和进步的风险

水处理服务行业具有较强的技术壁垒，属于技术推动型。市场上各种新技术、新产品、新工艺不断出现，本公司只有通过不断加强各种新技术、新产品、新工艺的研究，才能紧跟行业发展趋势，保持长期竞争力。与此同时，随着国家环保政策趋严和节能降耗标准提高以及下游客户工艺设备的升级、改造，对水处理技术和服务提出了更高的要求，本公司只有加强研究开发，才能满足国家政策要求和客户需要，降低技术更新和进步面临的风险。

5. 毛利率波动风险

报告期内，本公司水处理服务业务毛利率较高，但由于钢铁冶金、石油化工、汽车制造、制浆造纸等行业市场竞争日趋激烈，服务价格面临调整压力，尤其 2019 年，汽车行业不景气，导致该行业毛利率大幅下滑；同时，随着本公司拓展新的业务领域，开发新市场和客户，收入的结构变动和运营、服务成本的增大也可能导致毛利率出现较大波动。本公司存在毛利率波动的风险。

6. 管理效率降低的风险

目前，正在执行或实施的项目较多，遍布全国众多省市。随着业务规模的不断增加，公司资产规模、员工数量、客户数量以及客户区域分布等都将有不同程度的增加和扩大，管理难度会进一步增加，对管理人员的要求进一步提高。如果公司现有管理人员的管理能力和管理效率不能随着公司业务规模的扩大而提高，公司的盈利能力可能不能随着业务规模的扩张而同步提高，本公司存在规模扩大后的管理效率降低的风险。

7. 所得税优惠政策变动风险

近年来，本公司及部分子公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，被认定为高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《企业所得税法实施条例》等相关法律法规的规定，相关证书有效期内

可以享受 15%的企业所得税优惠税率。如果未来国家高新技术企业的税收优惠政策发生变化，或本公司及子公司未通过高新技术企业资质复核，则无法继续享受上述税收优惠，将对本公司未来净利润产生一定的影响。

8. 资金压力及风险

随着公司的发展，公司重大项目投入增加以及并购的进行，公司资金压力会比往年增加，公司可能会通过贷款等手段融资，提高公司的负债水平，将会导致公司现金流波动，可能对公司的运转产生一定的风险。此外，公司已披露公司投资的“良卓资产银通 2 号票据投资私募基金”的私募基金产品（公司投资总额 1400 万元）可能存在重大风险，可能导致公司相关投资资金不能如期足额收回，可能会因此影响公司相关期间利润。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 19 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 20 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 4 月 29 日	www. sse. com. cn	2019 年 4 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司召开的 2 次股东大会的会议召集、召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和表决、决议程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

其中，2018 年年度股东大会依法审议通过了《关于公司董事会 2018 年度工作报告的议案》《关于公司监事会 2018 年度工作报告的议案》《关于公司独立董事 2018 年度述职报告的议案》《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》《关于公司 2019 年度财务预算方案的议案》《关于公司 2018 年度利润分配的议案》《关于公司 2019 年度董事薪酬方案的议案》《关于公司 2019 年度监事薪酬方案的议案》《关于续聘 2019 年度审计机构的议案》10 项议案。2019 年第一次临时股东大会依法审议通过《关于对联营企业增资暨关联交易的议案》，批准公司按照联营企业宝汇环境现有股东同比例增资方式参与其增资方案。本次股东大会上，公司股东王炜及其一致行动人翁晖岚、上海承续、上海汇续，以及股东黄明回避表决。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数（元）（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

三、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发	股份限售	王炜、翁晖岚	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺	股份限售	王敏灵	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	徐爱东	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	鲍松林、黄明, 沈国平、吉庆霞, 尹小梅、李财锋	详见附注 1	担任公司董监高期间	是	是	不适用	不适用
	股份限售	上海承续、上海汇续	详见附注 1	自公司股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	分红	上海洗霸	详见附注 2	公司股票上市后	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	2016 年 3 月 15 日承诺	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸及王炜、翁晖岚, 王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	公司股票上市后三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、翁晖岚	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹小梅、李财锋、廖云峰	详见附注 3	长期	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	上海洗霸	详见附注 4	2018 年 3 月 9 日和 4 月 23 日	是	是	不适用	不适用
	其他	上海洗霸	详见附注 4	2018 年 2 月 1 日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见附注 4	2018 年 3 月 9 日和 4 月 23 日	是	是	不适用	不适用
	其他	激励对象	详见附注 4	2018 年 2 月 1 日	是	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	现任董事、监事及高级管理人员	详见附注 5	担任公司董事、监事及高级管理人员	是	是	不适用	不适用

				期间				
--	--	--	--	----	--	--	--	--

附注：

与首次公开发行相关的承诺：

附注 1：股份限售承诺

王炜、翁晖岚承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前所直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本人持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。

王炜先生还承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

王敏灵承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；上市后六个月内公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长六个月；如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价作相应调整。在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间内，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

徐爱东承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

鲍松林、黄明、沈国平、吉庆霞、尹小梅、李财锋承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

上海承续、上海汇续承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。

附注 2：分红回报规划

上海洗霸：首次公开发行股票并上市后股东未来分红回报规划：（1）公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的方式。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期利润分配。（2）首次公开发行股票并上市后，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 30%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以同时派发红股。公司进行现金分红时，现金分红的比例也应遵照以下要求：①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司董事会将综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资产支出安排等因素，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。（3）在每一个会计年度结束后六个月内，公司应按照《公司章程》的规定，履行利润分配的相应审议程序。公司接受所有股东对公司分红的建议和监督。

附注 3：与首次公开发行相关的其他承诺

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：（1）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）本人承诺对职务消费行为进行约束；（3）本人承诺不动用公司资

产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

上海洗霸及王炜、翁晖岚，王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：

（一）触发股价稳定方案的条件：公司上市后三年内，若公司股票出现连续二十个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），公司将启动股价稳定方案：1、控股股东、实际控制人增持公司股票；2、发行人回购公司股票；3、董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票；4、其他证券监管部门认可的方式。自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在五个交易日内制订稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。若某一会计年度内公司股价多次达到触发股价稳定方案的情况，公司及相关责任主体将继续按照股价稳定方案履行相关义务。（二）终止股价稳定方案的条件：触发股价稳定方案时点至股价稳定方案尚未实施前或股价稳定方案实施后，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：1、公司股票连续三个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；2、继续实施股价稳定方案将导致公司股权分布不符合上市条件。（三）股价稳定方案的具体措施：1、控股股东、实际控制人增持公司股票公司控股股东王炜先生、实际控制人王炜先生和翁晖岚女士自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股票的数量不超过公司股份总数的 3%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。2、发行人回购公司股票发行人自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场回购公司流通股份，回购股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股票的数量不超过公司股份总数的 3%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。3、非独立董事、高级管理人员增持公司股票公司董事（不含独立董事）、高级管理人员自股价稳定方案公告之日起三个月内以自有资金在二级市场增持公司流通股份，增持股票的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），用于增持股票的资金不低于上一年度从公司领取薪酬的 30%，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份，同时保证增持结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。若公司未来新聘任董事（不含独立董事）、高级管理人员，公司将在聘任合同中明确上述承诺并要求其履行。（四）股价稳定方案的优先顺序：触发股价稳定方案的条件后，控股股东、实际控制人增持公司股票为第一选择，发行人回购公司股票为第二选择，董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票为第三选择。公司控股股东、实际控制人所增持的股票数量达到承诺上限后，公司股价仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）”之条件的，则由发行人实施股票回购计划；发行人所回购的股票数量达到承诺上限后，公司股价仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）”之条件的，则由董事（不含独立董事）、高级管理人员承担股票增持义务。（五）责任追究机制：自股价稳定方案触发之日起，公司董事会应在五个交易日内制订稳定公司股价的具体方案，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公告。董事会不履行上述义务的，全体董事以上一年度从公司领取的薪酬为限承担相应的赔偿责任。控股股东王炜先生、实际控制人王炜先生和翁晖岚女士未能履行增持公司股票的承诺，则控股股东、实际控制人应向投资者公开道歉，且不参与公司当年的现金分红，应得的现金红利归公司所有。

发行人未能履行回购公司股票的承诺，则发行人应向投资者公开道歉，且以承诺的最大回购金额为限承担相应的赔偿责任。董事（不含独立董事）、高级管理人员未能履行增持公司股票的承诺，则董事（不含独立董事）、高级管理人员应向投资者公开道歉，且当年从公司领取薪酬的 50%归公司所有。

上海洗霸承诺：本公司将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本公司未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本公司将采取以下措施予以约束：1、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额由本公司与投资者协商确定，或根据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定；2、自本公司完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之日起 12 个月内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等；3、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司不得以任何形式向本公司之董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

王炜、翁晖岚承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：1、以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；2、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份；3、自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

王炜、王敏灵、黄明、鲍松林、韩宇泽、金锡标、赵东元、赵春光、田华峰、沈国平、何苏湘、吉庆霞、尹小梅、李财锋、廖云峰承诺：本人将严格履行在首次公开发行股票并上市过程中所作出的各项公开承诺事项，积极接受社会监督。若本人未能完全有效地履行承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：（1）以自有资金（包括但不限于本人自发行人所获分红）补偿发行人因依赖该等承诺而遭受的直接损失；（2）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式减持持有的发行人股份（如适用）；（3）自本人完全消除未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求发行人为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

与股权激励相关的承诺：

附注 4：其他

上海洗霸：一、本次授予的授予日为 2018 年第一次临时股东大会审议通过《2018 年限制性股票激励计划（草案）》之日起 60 日内，且不为以下区间日：1. 公司定期报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟定期报告公告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，至公告前 1 日；2. 业绩预告、业绩快报公告前 10 日内；3. 自可能对公司股票及其衍生品价格产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；4. 中国证监会及上海证券交易所规定的其他期间。二、截至承诺之日，本公司未发生如下任一情形，符合授予限制性股票的授予条件：1. 最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告；2. 最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或无法表示意见的审计报告；3. 上市后最近 36 个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形；4. 法律法规规定不得实行股权激励的；5. 中国证监会认定的其他情形。三、截至承诺之日，激励对象不存在如下任一情形，符合授予限制性股票的授予条件：1. 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；2. 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；3. 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施；4. 具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；5. 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；6. 中国证监会认定的其他情形。

上海洗霸：不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

激励对象：截至承诺之日，本人符合授予对象的条件，不存在如下任一情形：1. 最近 12 个月内被证券交易所认定为不适当人选；2. 最近 12 个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选；3. 最近 12 个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入

措施：4. 具有《中华人民共和国公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的；5. 法律法规规定不得参与上市公司股权激励的；6. 中国证监会认定的其他情形。

激励对象：公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

其他承诺：

附注 5：现任董事、监事及高管的股份限售承诺

公司现任董事王炜、尹小梅、鲍松林、黄明、韩宇泽、金锡标、张群、靳庆鲁、陆豪杰，监事沈国平、何苏湘、吴蕾，高级管理人员王炜、尹小梅、邹帅文、顾新、李财锋、廖云峰分别承诺：在担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所持有的公司股份总数的 25%；离任后六个月内，不转让所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议批准，公司聘请众华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

√适用 □不适用

报告期内，公司参与对联营企业宝汇环境增资，该交易构成重大关联交易。相关事项及其进展具体情况，请见公司适时在上海证券交易所网站披露的《上海洗霸科技股份有限公司关于对联营企业增资暨关联交易的公告》（公告编号:2019-023）、《上海洗霸科技股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号:2019-033）、《上海洗霸科技股份有限公司关于联营企业完成工商变更登记的公告》（公告编号:2019-051）。

非重大关联交易，详见本报告“第十节财务报告”之“十二、关联方及关联交易”。

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

√适用 □不适用

截至本报告期，公司已披露的重大合同如下：

序号	客户名称	合同内容	合同期限
1	中石化西南油气分公司	川东北采气厂元坝气田采出污水处理运行管理业务外包，承包范围限于：元坝气田34亿m ³ /年滚动开发工程地面集输工程所属污水处理站及污水回注站托管式运行管理；气田区域内采出污水、残酸陆路运输等业务与井站生产助剂转运及辅助作业	2016年9月25日起，期限暂定三年，实行“1+1+1”年度签订合同模式
2	中石化广元天然气净化有限公司	元坝净化厂工艺化学水运行管理业务外包服务，包括循环水场运行管理、水处理及凝结水站运行管理、动力站锅炉和净化装置锅炉水质管理等服务	2016年8月1日起，期限暂定三年，实行“1+1+1”年度签订合同模式
3	上汽大众汽车有限公司及其新疆等地	上汽大众安亭、新疆等地整车厂（车间）纯水供应、废水处理等环保运行框架	2018年1月1日-2020年12月31日

	分公司/子公司		
4	江苏敦邦钢结构工程有限公司	埃塞俄比亚Mekelle（麦克雷）工业园项目I期水处理项目分包，包括自来水4500m ³ /d、生活污水2500m ³ /d、洗涤废水3000m ³ /d、人工湿地、污泥堆肥、设备和相配套的公辅设施等的专业施工（除土建）及六个月的运行维护等	2016年11月29日至合同履行完毕终止
5	中国交通建设股份有限公司（Jimma工业园项目经理部）	Jimma（吉马）工业园项目水处理机电工程（项目范围内的自来水处理、生活污水处理涉及的机电设备和材料的供应、现场安装和调试，及派遣专业工程师协助甲方进行水处理土建施工质量控制、现场施工指导）	合同生效之日（2018年2月23日）起至工程缺陷责任期满后双方结清工程价款时止
6	河钢乐亭钢铁有限公司、河钢融资租赁有限公司	2018年9月5日，上海洗霸、宝钢工程技术集团有限公司组成的联合体，与河钢乐亭钢铁有限公司、河钢融资租赁有限公司就“河钢产业升级及宣钢产能转移项目全厂水处理中心EPC总承包项目”签订《全厂水处理中心EPC总承包合同》。合同覆盖范围包括供水系统、废水预处理系统、除盐水系统、浓盐水处理系统及配套设施，配套设施包括给排水、供配电、安全、职业卫生、消防、计量、仪表检测及自动化控制等。合同工作内容包括项目设计、桩基、设备与材料供应、工程建设、设备安装、系统调试、质保及相关技术服务等标的项目所涉及的所有工作内容。	竣工日期：经验收合格工程的实际竣工日期，以签发竣工验收报告的日期为准，并在工程接收证书中写明。

说明：

上述表格仅列示了公司招股说明书和临时公告中应予披露并已披露的尚未终结的重大合同。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

公司研发中心产生的废气主要是氯化氢、氨、丙酮、苯胺、NMHC等，废水主要是仪器后道润洗水、纯水制备尾水、员工生活污水等，固废主要是废化学品包装及废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸液、废碱液等。

公司嘉定工厂排放的大气污染物主要有氯化氢、PM10、非甲烷总烃、硫酸雾等，废水主要包括洗桶废水、地面冲洗废水、测试废水、冲洗废水和员工生活污水等，固体废物主要为废化学试剂包装、废活性炭、废布袋、收尘、废滤芯、废包装材料、焊渣、废线头、废水处理药剂、废标

废纸、污泥、生活垃圾等。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

公司研发中心的废气主要在通风橱中进行，通风橱收集后通过支风管输送到废气总管，然后经过活性炭吸附装置净化处理后通过 1 根高 15 米以上的排气筒排放。污水收集后通过公司污水总排放口纳入市政污水管网，最终排到上海嘉定污水处理有限公司集中处理。固废中废化学品包装、废滤液、测试废液、清洗废液、废活性炭、废丙酮、废酸液、废碱液等委托有资质的危废单位统一处理；生活垃圾等收集后由环卫部门定期清理。

公司嘉定工厂生产过程中产生的氯化氢、NMHC、硫酸雾等废气，收集后，经颗粒活性炭吸附装置净化处理后，通过排气筒排放（高度 15 米）。生产过程中的产生的粉尘经布袋除尘器净化处理后，通过 15 米高的排气筒排放。排放的废水包括洗桶废水、地面冲洗水和纯水设备反冲洗废水等经厂内预处理及回用装置处理后，基本回用，实现零排放。其余部分尾水与生活污水一起通过厂区污水总排口纳入博学路市政污水管网，最终排至上海大众嘉定污水处理有限公司集中处理。工厂产生的废滤芯、焊渣、废包装材料、废线头、废标签纸、污泥等一般工业固废分类收集后，暂存于厂区一般工业固废贮存间，随后委托资质单位综合利用或处置。废化学试剂包装、废布袋、废活性炭、废滤芯和布袋除尘器收集的细粉等危险废物，按 GB18597-2001 要求暂存于危废贮存区内，随后根据危险废物类别，分别委托具有相应危险废物处置资质的单位回收处置。生活垃圾分类袋装收集后，委托嘉定区环卫部门进行处置。

公司防污设施建设完成，运行情况良好。

3. 突发环境事件应急预案

公司制定了相应的事故风险防范措施和风险应急预案，并通过安全措施的配备和落实，最大限度地降低事故风险性。在此前提下，风险处于可接受水平。

4. 环境自行监测方案

公司委托有相应检测资质的单位进行环境指标检测。环境监测要求如下：

序号	监测内容	监测点	项目	频次
1	废水	总排口	pH、COD _{Cr} 、SS、氨氮、TP	1次/半年
2	废气	1#排气筒	氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃	1次/年
		2#、3#排气筒	颗粒物	1次/年
		厂界处	氯化氢、硫酸雾、非甲烷总烃、颗粒物	1次/半年
3	噪声	厂界外 1 米处	L _{Aeq}	1次/年
4	地下水	同现状监测点位	pH、总硬度、镍、铅、铜、锌、铬、高锰酸盐指数、硝酸盐、亚硝酸盐、氨氮	2次/年
5	土壤	洗桶区、危废贮存间、废水处理站	镉、铅、铬、汞、砷、铜、锌、镍、VOCs、SVOCs	2次/年

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1. 公司于 2019 年 4 月 25 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十二次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据财政部修订的相关会计准则对公司会计政策进行变更；根据相关文件规定，公司 2019 年度及以后期间的财务报表适用相关会计政策。

按照财政部相关通知规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则中相关衔接规定，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司在考虑其合同现金流特征及所属业务模式后，将原可供出售金融资产分别计入“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”；对金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，并持续评估金融资产的信用风险。

有关的具体信息，请见公司适时在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-029）。

2. 公司于 2019 年 8 月 27 日召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，决定根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对相关会计政策内容进行调整，并按照该通知规定的一般企业财务报表格式编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。有关的具体信息，请见公司同时在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-057）。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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	49,774,500	66.33		17,421,075		-715,230	16,705,845	66,480,345	65.62
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	49,774,500	66.33		17,421,075		-715,230	16,705,845	66,480,345	65.62
其中：境内非国有法人持股	1,925,000	2.57		673,750			673,750	2,598,750	2.57
境内自然人持股	47,849,500	63.76		16,747,325		-715,230	16,032,095	63,881,595	63.06
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	25,270,000	33.67		8,844,500		715,230	9,559,730	34,829,730	34.38
1、人民币普通股	25,270,000	33.67		8,844,500		715,230	9,559,730	34,829,730	34.38
2、境内上市的									

外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,044,500	100.00		26,265,575		0	26,265,575	101,310,075	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

(1) 经公司 2018 年年度股东大会批准，并沟通上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司，公司于 2019 年 5 月 22 日完成了 2018 年年度利润分配方案实施工作。其中，派送红股具体标准为以 2018 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，每 10 股送 3.5 股，公司总股本因此相应增加为 101310075 股，新增的无限售条件流通股份已于 5 月 23 日上市。具体请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-034）。

(2) 根据公司 2018 年限制性股票激励计划方案中的解除限售安排，报告期内，因股权激励授予的限制性股票部分已于 2019 年 5 月底完成第一次解除限售（限售比例为 40%，计 529,800 股），结合解除限售前已经实施完毕的公司 2018 年年度权益分派方案的结果，实际实施的第一次解除限售股票数量为 715,230 股。具体情况请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-034）、《上海洗霸科技股份有限公司 2018 年股权激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁暨上市公告》（公告编号：2019-040）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、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

上述股本变动后，公司随即依法完成了公司注册资本变更、章程及其附件修订等事项所涉的董事会、股东大会审议程序及工商登记、备案等工作，并于 2019 年 7 月底依法领取变更后的营业执照。具体请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-049）、《上海洗霸科技股份有限公司关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-053）。

(二) 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	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王炜	34,266,450	0	11,993,258	46,259,708	首发限售	2020 年 6 月 1 日
王敏灵	4,845,000	0	1,695,750	6,540,750	首发限售	2020 年 6 月 1 日
徐爱东	4,146,750	0	1,451,363	5,598,113	首发限售	2020 年

						6月1日
翁晖岚	3,266,800	0	1,143,380	4,410,180	首发限售	2020年 6月1日
上海承续股权投资 管理合伙企业 (有限合伙)	1,490,000	0	521,500	2,011,500	首发限售	2020年 6月1日
上海汇续股权投资 管理合伙企业 (有限合伙)	435,000	0	152,250	587,250	首发限售	2020年 6月1日
黄明	100,000	54,000	35,000	81,000	股权激励限售	2019年 6月6日
尹小梅	100,000	54,000	35,000	81,000	股权激励限售	2019年 6月6日
李财锋	100,000	54,000	35,000	81,000	股权激励限售	2019年 6月6日
鲍松林	80,000	43,200	28,000	64,800	股权激励限售	2019年 6月6日
邹帅文	80,000	43,200	28,000	64,800	股权激励限售	2019年 6月6日
顾新	80,000	43,200	28,000	64,800	股权激励限售	2019年 6月6日
廖云峰	80,000	43,200	28,000	64,800	股权激励限售	2019年 6月6日
合计	49,070,000	334,800	17,174,501	65,909,701	/	/

备注:

1. 上述股权激励限售股份相关解除限售日期栏, 2019年6月6日为第一次解除限售股份上市日期, 根据股权激励方案规定, 剩余股份尚有两年限售期, 具体解除限售日期尚待届时董事会审议确定。

2. 上表中的报告期增加限售股, 为报告期内进行2018年年度权益分派时派送红股所致。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,266
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
王炜	12,387,093	46,694,543	46.09	46,259,708	质押	18,414,000	境内自 然人
王敏灵	1,695,750	6,540,750	6.46	6,540,750	质押	2,828,250	境内自 然人

徐爱东	1,451,363	5,598,113	5.53	5,598,113	质押	590,625	境内自然人
翁晖岚	1,329,640	4,636,440	4.58	4,410,180	无	0	境内自然人
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	850,850	3,281,850	3.24	0	无	0	境内非国有法人
新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业	650,110	2,509,110	2.48	0	无	0	境内非国有法人
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	521,500	2,011,500	1.99	2,011,500	无	0	境内非国有法人
上海睿信创业投资合伙企业（有限合伙）	162,100	1,437,100	1.42	0	无	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,179,889	1,179,889	1.16	0	无	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	662,614	895,014	0.88	0	无	0	境内非国有法人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
新疆联创永津股权投资企业（有限合伙）	3,281,850	人民币普通股	3,281,850
新疆生产建设兵团联创股权投资有限合伙企业	2,509,110	人民币普通股	2,509,110
上海睿信创业投资合伙企业（有限合伙）	1,437,100	人民币普通股	1,437,100
中国工商银行股份有限公司—中邮趋势精选灵活配置混合型证券投资基金	1,179,889	人民币普通股	1,179,889
中国建设银行股份有限公司—华夏盛世精选混合型证券投资基金	895,014	人民币普通股	895,014
中国石油化工集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	674,325	人民币普通股	674,325
吴志坚	568,000	人民币普通股	568,000
博时中石化价值精选股票型养老金产品—交通银行股份有限公司	534,330	人民币普通股	534,330
沈少根	523,800	人民币普通股	523,800
上海联创永津股权投资企业（有限合伙）	496,735	人民币普通股	496,735

上述股东关联关系或一致行动的说明

1. 王炜先生为公司董事长兼总经理、控股股东、上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；

2. 翁晖岚女士为王炜先生配偶，二人为公司实际控制人并与上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）等构成一致行动人；

3. 王敏灵先生为王炜先生胞兄。

除上述情形之外，公司不掌握上述其他股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。
---------------------	----

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王炜	46,259,708	2020年6月1日		首发上市起36个月
2	王敏灵	6,540,750	2020年6月1日		首发上市起36个月
3	徐爱东	5,598,113	2020年6月1日		首发上市起36个月
4	翁晖岚	4,410,180	2020年6月1日		首发上市起36个月
5	上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	2,011,500	2020年6月1日		首发上市起36个月
6	上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	587,250	2020年6月1日		首发上市起36个月
7	黄明	81,000	详见附注	54,000	解除限售前
7	尹小梅	81,000	详见附注	54,000	解除限售前
7	李财锋	81,000	详见附注	54,000	解除限售前
8	鲍松林	64,800	详见附注	43,200	解除限售前
8	邹帅文	64,800	详见附注	43,200	解除限售前
8	顾新	64,800	详见附注	43,200	解除限售前
8	廖云峰	64,800	详见附注	43,200	解除限售前
上述股东关联关系或一致行动的说明		1. 王炜先生为公司董事长兼总经理、控股股东及上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人； 2. 翁晖岚女士为王炜先生配偶，二人为公司实际控制人并与上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）构成一致行动人； 3. 王敏灵先生为王炜先生胞兄； 4. 黄明、尹小梅、鲍松林为公司董事； 5. 李财锋、邹帅文、顾新、廖云峰为公司高级管理人员。			

附注：

黄明、尹小梅、鲍松林、李财锋、邹帅文、顾新、廖云峰所持股份，为公司2018年限制性股票激励计划依法授予的股权激励限售股票尚未解除限售部分。相关激励计划限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日（2018年5月24日）起12个月、24个月、36个月。具体如下：

解除限售安排	解除限售时间	可解除限售比例
第一次解除限售	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%（已完成）
第二次解除限售	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%

第三次解除限售	自授予登记完成之日起个 36 月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%
---------	--	-----

根据股权激励计划方案中的上述解除限售安排，黄明、尹小梅、鲍松林、李财锋、邹帅文、顾新、廖云峰目前所持有限售条件股份，业已于 2019 年 5 月底完成第一次解除限售（限售比例为 40%，即上表中“新增可上市交易股份数量”栏数据），目前所持有限售条件股份数量乃是已经落实公司 2018 年年度权益分派方案以及实施了第一次解除限售后的结果。具体情况请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-034）、《上海洗霸科技股份有限公司 2018 年股权激励计划授予的限制性股票第一个解锁期解锁暨上市公告》（公告编号：2019-040）。

本节统一说明：

本节上述内容中涉及王炜、翁晖岚持有的有限售条件股份数量，未包括报告期内二人作为实际控制人落实其增持公司股份计划而通过二级市场集中竞价交易买入并承诺 6 个月内不予减持的股份。增持计划及其落实结果等相关情况，请见公司在上海证券交易所网站发布的《上海洗霸科技股份有限公司关于控股股东增持公司股份计划的实施结果公告》（公告编号：2019-008）。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王炜	董事	34,307,450	46,694,543	12,387,093	二级市场增持及 2018 年度权益分派
黄明	董事	100,000	135,000	35,000	2018 年度权益分派
尹小梅	董事	100,000	135,000	35,000	2018 年度权益分派
李财锋	高管	100,000	135,000	35,000	2018 年度权益分派
鲍松林	董事	80,000	108,000	28,000	2018 年度权益分派
邹帅文	高管	80,000	108,000	28,000	2018 年度权益分派
顾新	高管	80,000	108,000	28,000	2018 年度权益分派
廖云峰	高管	80,000	108,000	28,000	2018 年度权益分派
沈国平	监事	3,000	13,500	10,500	二级市场增持及 2018 年度权益分派
吴蕾	监事	9,000	12,150	3,150	2018 年度权益分派

其它情况说明

适用 不适用

报告期内,公司现任其他董事、监事持股无变动。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：上海洗霸科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七. 1	328,857,807.91	398,551,122.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七. 4	50,411,574.39	56,877,702.07
应收账款	七. 5	271,033,870.38	224,664,543.37
应收款项融资			
预付款项	七. 7	57,048,135.38	46,347,297.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七. 8	15,814,466.79	18,335,909.52
其中：应收利息		4,384,031.96	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七. 9	60,277,068.08	51,208,203.96
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七. 13	34,632,052.70	34,203,442.59
流动资产合计		818,074,975.63	830,188,221.29
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七. 16	43,522,633.58	30,800,083.92
长期股权投资	七. 17	55,340,130.52	5,519,560.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

上海洗霸 2019 年半年度报告

投资性房地产			
固定资产	七. 21	32,121,795.07	21,060,516.71
在建工程	七. 22	9,603,054.31	432,512.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七. 26	22,222,024.48	20,597,403.79
开发支出			
商誉	七. 28	13,403,083.12	6,019,213.94
长期待摊费用	七. 29	1,712,202.29	1,876,553.63
递延所得税资产	七. 30	5,674,617.38	5,961,746.70
其他非流动资产			
非流动资产合计		183,599,540.75	92,267,591.26
资产总计		1,001,674,516.38	922,455,812.55
流动负债：			
短期借款	七. 33	54,503,633.13	18,680,662.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 36	22,796,381.05	30,935,339.59
应付账款	七. 37	57,322,263.22	60,362,394.11
预收款项	七. 38	35,328,987.92	29,067,743.51
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七. 39	92,131.14	78,750.50
应交税费	七. 40	6,747,646.83	3,723,897.71
其他应付款	七. 41	15,257,780.69	25,678,534.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		192,048,823.98	168,527,322.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

上海洗霸 2019 年半年度报告

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七. 52	750,000.00	
递延所得税负债		1,312,377.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,062,377.85	
负债合计		194,111,201.83	168,527,322.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七. 54	101,310,075.00	75,044,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 56	384,467,782.72	380,293,282.00
减：库存股	七. 57	14,789,367.00	25,086,030.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七. 60	36,234,132.32	36,234,132.32
一般风险准备			
未分配利润	七. 61	269,308,645.73	279,159,152.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		776,531,268.77	745,645,036.87
少数股东权益		31,032,045.78	8,283,453.30
所有者权益（或股东权益）合计		807,563,314.55	753,928,490.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,001,674,516.38	922,455,812.55

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：上海洗霸科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		251,605,883.10	332,679,636.36
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		46,911,574.39	56,877,702.07
应收账款	十七.1	268,508,199.11	207,799,560.30
应收款项融资			
预付款项		41,832,316.27	44,373,886.66
其他应收款	十七.2	74,239,719.74	63,266,459.98
其中：应收利息		4,244,698.63	

上海洗霸 2019 年半年度报告

应收股利			
存货		60,277,068.08	51,208,203.96
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		34,000,000.00	34,000,000.00
流动资产合计		777,374,760.69	790,205,449.33
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款		2,304,000.00	
长期股权投资	十七.3	150,947,588.73	67,919,760.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		21,230,605.64	20,704,661.96
在建工程		586,640.46	432,512.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,349,859.44	15,285,024.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,712,202.29	1,876,553.63
递延所得税资产		5,459,662.96	5,643,598.90
其他非流动资产			
非流动资产合计		195,590,559.52	111,862,111.33
资产总计		972,965,320.21	902,067,560.66
流动负债：			
短期借款		54,503,633.13	18,680,662.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		22,796,381.05	30,701,134.59
应付账款		56,472,957.63	55,303,425.93
预收款项		35,328,987.92	29,067,743.51
合同负债			
应付职工薪酬			73,770.50
应交税费		7,783,935.38	3,284,561.64
其他应付款		28,251,080.55	31,674,740.07
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

上海洗霸 2019 年半年度报告

流动负债合计		205,136,975.66	168,786,038.24
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		750,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		750,000.00	
负债合计		205,886,975.66	168,786,038.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		101,310,075.00	75,044,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		384,846,165.73	380,671,665.01
减：库存股		14,789,367.00	25,086,030.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		36,234,132.32	36,234,132.32
未分配利润		259,477,338.50	266,417,255.09
所有者权益（或股东权益）合计		767,078,344.55	733,281,522.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		972,965,320.21	902,067,560.66

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		269,442,145.64	183,476,632.22
其中：营业收入	七. 62	269,442,145.64	183,476,632.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		228,037,356.43	139,750,242.92
其中：营业成本	七. 62	176,820,858.70	106,346,447.02
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

上海洗霸 2019 年半年度报告

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	七. 63	1,000,920.48	1,486,247.87
销售费用	七. 64	7,578,185.41	7,344,513.84
管理费用	七. 65	29,175,186.89	23,816,173.30
研发费用	七. 66	17,086,668.40	10,253,414.69
财务费用	七. 67	-3,624,463.45	-9,496,553.80
其中：利息费用		964,413.16	
利息收入		4,872,442.02	8,894,767.94
加：其他收益	七. 68	2,817,854.24	2,783,380.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七. 69	3,144,909.17	1,969,777.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		820,569.97	303,638.49
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七. 72	325,739.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七. 73		-402,023.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,693,291.85	48,077,523.01
加：营业外收入	七. 75	99,538.00	5,031,545.29
减：营业外支出	七. 76	123,267.12	17,294.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,669,562.73	53,091,773.83
减：所得税费用	七. 77	7,701,456.87	7,524,021.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,968,105.86	45,567,752.12
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,968,105.86	45,567,752.12
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		41,179,753.18	45,572,094.76
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,211,647.32	-4,342.64
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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
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		39,968,105.86	45,567,752.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,179,753.18	45,572,094.76
归属于少数股东的综合收益总额		-1,211,647.32	-4,342.64
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.41	0.45
（二）稀释每股收益(元/股)		0.41	0.45

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
----	----	-----------	-----------

上海洗霸 2019 年半年度报告

一、营业收入	十七.4	266,261,270.51	174,270,952.85
减：营业成本	十七.4	175,299,195.53	104,271,312.72
税金及附加		991,684.83	1,451,218.16
销售费用		7,122,837.39	6,298,936.85
管理费用		22,364,539.80	22,186,377.11
研发费用		16,588,711.14	9,887,449.37
财务费用		-2,682,216.68	-7,725,077.89
其中：利息费用		964,413.16	
利息收入		4,098,618.86	7,802,707.47
加：其他收益		2,764,917.30	2,783,380.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七.5	3,144,909.17	1,969,777.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		820,569.97	303,638.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-636,903.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			333,054.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		51,849,441.64	42,986,948.34
加：营业外收入		99,172.02	5,013,543.29
减：营业外支出		123,267.12	17,294.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		51,825,346.54	47,983,197.16
减：所得税费用		7,735,003.13	7,207,235.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,090,343.41	40,775,961.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,090,343.41	40,775,961.45
（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			

(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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		44,090,343.41	40,775,961.45
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.44	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.44	0.41

法定代表人: 王炜

主管会计工作负责人: 廖云峰

会计机构负责人: 黄吉海

合并现金流量表

2019年1—6月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	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		210,839,797.58	144,855,234.27
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		1,060,802.76	1,570,269.66
收到其他与经营活动有关的现金	七. 79. (1)	40,528,684.47	47,746,176.15
经营活动现金流入小计		252,429,284.81	194,171,680.08
购买商品、接受劳务支付的现金		148,020,252.78	78,643,164.89
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			

上海洗霸 2019 年半年度报告

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		50,792,449.74	39,635,737.10
支付的各项税费		23,060,187.36	17,884,154.64
支付其他与经营活动有关的现金	七.79.(2)	29,721,675.73	35,685,668.94
经营活动现金流出小计		251,594,565.61	171,848,725.57
经营活动产生的现金流量净额		834,719.20	22,322,954.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,000,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		46,919.42	1,666,138.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,046,919.42	46,666,138.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,688,172.69	23,646,987.38
投资支付的现金		64,900,000.00	95,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		11,076,054.81	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		90,664,227.50	118,646,987.38
投资活动产生的现金流量净额		-77,617,308.08	-71,980,848.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,000,000.00	26,145,630.00
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		41,058,133.13	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.79.(5)	0.00	5,104,973.85
筹资活动现金流入小计		46,058,133.13	31,250,603.85
偿还债务支付的现金		6,173,449.52	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,537,262.21	49,933,728.39
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	七.79.(6)	513,000.00	5,635,600.46
筹资活动现金流出小计		28,223,711.73	55,569,328.85
筹资活动产生的现金流量净额		17,834,421.40	-24,318,725.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		104,690.30	245,313.07
五、现金及现金等价物净增加额		-58,843,477.18	-73,731,305.91
加：期初现金及现金等价物余额		368,344,619.75	269,374,389.32
六、期末现金及现金等价物余额		309,501,142.57	195,643,083.41

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		196,377,007.68	138,578,020.19
收到的税费返还		1,372.21	1,326,086.42
收到其他与经营活动有关的现金		53,315,466.13	45,154,542.45
经营活动现金流入小计		249,693,846.02	185,058,649.06
购买商品、接受劳务支付的现金		141,622,411.16	75,353,670.36
支付给职工以及为职工支付的现金		47,014,636.59	35,310,750.81
支付的各项税费		22,576,367.59	17,315,358.02
支付其他与经营活动有关的现金		47,213,580.93	57,106,717.95
经营活动现金流出小计		258,426,996.27	185,086,497.14
经营活动产生的现金流量净额		-8,733,150.25	-27,848.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		13,000,000.00	45,000,000.00
取得投资收益收到的现金		46,919.42	1,666,138.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		13,046,919.42	46,666,138.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,885,742.63	1,358,847.38
投资支付的现金		85,486,363.64	95,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		87,372,106.27	96,358,847.38
投资活动产生的现金流量净额		-74,325,186.85	-49,692,708.49
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			26,145,630.00
取得借款收到的现金		41,058,133.13	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			5,104,973.85
筹资活动现金流入小计		41,058,133.13	31,250,603.85
偿还债务支付的现金		6,173,449.52	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,537,262.21	49,933,728.39
支付其他与筹资活动有关的现金		513,000.00	5,635,600.46
筹资活动现金流出小计		28,223,711.73	55,569,328.85
筹资活动产生的现金流量净额		12,834,421.40	-24,318,725.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-70,223,915.70	-74,039,281.57
加: 期初现金及现金等价物余额		302,473,133.46	210,546,829.21

六、期末现金及现金等价物余额		232,249,217.76	136,507,547.64
----------------	--	----------------	----------------

法定代表人：王炜 主管会计工作负责人：廖云峰 会计机构负责人：黄吉海

上海洗霸 2019 年半年度报告

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	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	75,044,500.00				380,293,282.00	25,086,030.00			36,234,132.32		279,159,152.55		745,645,036.87	8,283,453.30	753,928,490.17
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	75,044,500.00				380,293,282.00	25,086,030.00			36,234,132.32		279,159,152.55		745,645,036.87	8,283,453.30	753,928,490.17
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	26,265,575.00				4,174,500.72	-10,296,663.00					-9,850,506.82		30,886,231.90	22,748,592.48	53,634,824.38
(一)综合收益											41,179,753.18		41,179,753.18	22,748,592.48	63,928,345.66

上海洗霸 2019 年半年度报告

总额														
(二)所有者投入和减少资本	26,265,575.00				4,174,500.72	-10,296,663.00							40,736,738.72	40,736,738.72
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	26,265,575.00				4,174,500.72								30,440,075.72	30,440,075.72
4. 其他						-10,296,663.00							10,296,663.00	10,296,663.00
(三)利润分配										-51,030,260.00	-51,030,260.00		-51,030,260.00	-51,030,260.00
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										-51,030,260.00	-51,030,260.00		-51,030,260.00	-51,030,260.00
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)														
2. 盈余														

上海洗霸 2019 年半年度报告

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、本期末余额	101,310,075.00			384,467,782.72	14,789,367.00		36,234,132.32		269,308,645.73		776,531,268.77	31,032,045.78	807,563,314.55	

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他	专项	盈余公积	一般	未分配利润	其他	小计				

上海洗霸 2019 年半年度报告

		优先股	永续债	其他			综合收益	储备		风险准备				
一、上年期末余额	73,720,000.00				341,976,818.22			28,847,216.85		266,502,423.43		711,046,458.50	973,846.07	712,020,304.57
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	73,720,000.00				341,976,818.22			28,847,216.85		266,502,423.43		711,046,458.50	973,846.07	712,020,304.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,324,500.00				29,921,112.29	25,086,030.00				-14,463,505.24		-8,303,922.95	-4,342.64	-8,308,265.59
（一）综合收益总额										45,572,094.76		45,572,094.76	-4,342.64	45,567,752.12
（二）所有者投入和减少资本	1,324,500.00				29,921,112.29	25,086,030.00						6,159,582.29		6,159,582.29
1. 所有者投入的普通股	1,324,500.00				29,921,112.29	25,086,030.00						6,159,582.29		6,159,582.29
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										-60,035,600.00		-60,035,600.00		-60,035,600.00
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										-60,035,600.00		-60,035,600.00		-60,035,600.00

上海洗霸 2019 年半年度报告

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)														
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	75,044,500.00				371,897,930.51	25,086,030.00		28,847,216.85	252,038,918.19	702,742,535.55	969,503.43	703,712,038.98		

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度											
	实收资本 (或股 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	所有者权益合计	
		优先 股	永续 债	其 他								

上海洗霸 2019 年半年度报告

一、上年期末余额	75,044,500.00				380,671,665.01	25,086,030.00			36,234,132.32	266,417,255.09	733,281,522.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,044,500.00				380,671,665.01	25,086,030.00			36,234,132.32	266,417,255.09	733,281,522.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,265,575.00				4,174,500.72	-10,296,663.00				-6,939,916.59	33,796,822.13
（一）综合收益总额										44,090,343.41	44,090,343.41
（二）所有者投入和减少资本	26,265,575.00				4,174,500.72	-10,296,663.00					40,736,738.72
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	26,265,575.00				4,174,500.72						30,440,075.72
4. 其他						-10,296,663.00					10,296,663.00
（三）利润分配										-51,030,260.00	-51,030,260.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-51,030,260.00	-51,030,260.00
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	101,310,075.00				384,846,165.73	14,789,367.00			36,234,132.32	259,477,338.50	767,078,344.55

项目	2018 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	73,720,000.00				342,355,201.23				28,847,216.85	259,970,615.91	704,893,033.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

上海洗霸 2019 年半年度报告

二、本年期初余额	73,720,000.00			342,355,201.23				28,847,216.85	259,970,615.91	704,893,033.99
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,324,500.00			29,921,112.29	25,086,030.00				-19,259,638.55	-13,100,056.26
(一)综合收益总额									40,775,961.45	40,775,961.45
(二)所有者投入和减少资本	1,324,500.00			29,921,112.29	25,086,030.00					6,159,582.29
1.所有者投入的普通股	1,324,500.00			29,921,112.29	25,086,030.00					6,159,582.29
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									-60,035,600.00	-60,035,600.00
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配									-60,035,600.00	-60,035,600.00
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	75,044,500.00			372,276,313.52	25,086,030.00			28,847,216.85	240,710,977.36	691,792,977.73

法定代表人：王炜

主管会计工作负责人：廖云峰

会计机构负责人：黄吉海

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

公司为境内公开发行 A 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。公司成立于 1994 年 7 月，于 2011 年 9 月 28 日经批准变更成为股份有限公司，取得由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000607600176A 的《营业执照》。本公司注册地址为上海市嘉定区博学路 138 号 6 幢，经营范围：水处理化学品及加药系统研发、销售及技术服务，各种水处理的化学品技术、制浆造纸化学品技术、膜技术、生化技术、运行技术的整体解决方案服务，水污染治理和水资源综合利用技术整体解决方案服务，环境污染治理设施设计运营管理技术整体解决方案服务，节能环保技术整体解决方案服务，中央空调水系统与风道技术整体解决方案服务，各种液体水处理药剂、固体水处理药剂及水处理设备的生产，设备、管线、容器清洗，合同能源管理，环保工程设计与施工，环境工程设计，市政公用建设工程施工，机电安装建设工程施工，水利水电建设工程施工，河湖整治建设工程专业施工，制浆造纸化学品、固体废弃物处理与综合利用、废气综合处理领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，建筑安装工程（除特种设备），危险化学品经营（经营范围详见许可证），化工产品（除监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品）、机电产品的销售，从事货物与技术的进出口业务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围包括本公司及如下子公司：

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	
峰霸工程	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00		同一控制下企业合并
洗霸国贸	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	100.00		设立或投资
海绵城市建设	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门乐泓	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.23		设立或投资
天津蓝天环科	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00		非同一控制下企业合并
（孙）蓝天固废	中国天津	天津静海区	生产性服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京华恺	中国北京	北京西城区	生产性服务业	90.00		非同一控制下企业合并
河南恺舜	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	非同一控制下企业合并
（孙）恺舜危废	中国河南	河南安阳县	生产性服务业		100.00	设立或投资
江苏康斯派尔	中国江苏	江苏泰州	生产性服务业	51.00		非同一控制下企业合并
卓谱检测	中国上海	上海嘉定区	检测服务	58.00		设立或投资
内蒙古洗霸	中国内蒙古	内蒙古鄂尔多斯	生产性服务业	100.00		设立或投资

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

√适用 □不适用

具体会计政策和会计估计见下

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

营业周期自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

5.1 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

5.2 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

5.3 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。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，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。购买日之前持有的股权投资按照《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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

6.1 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

6.2 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

6.3 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

6.4 投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

6.5 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余仍应当冲减少数股东权益。

本公司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，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

6.6 特殊交易会计处理

6.6.1 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.2 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

6.6.3 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6.6.4 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与

处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- 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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

7.1 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

7.2 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

9.1 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

9.2 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。

上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

10.1 金融工具的确认和终止确认

本公司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。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

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，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

10.2 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.2.1 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

10.2.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

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

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

10.2.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

10.3 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- 1) 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（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同, 以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中, 本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的, 该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时, 为了提供更相关的会计信息, 本公司可以将金融负债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, 该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略, 以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价, 并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出, 不得撤销。

10.4 嵌入衍生工具

嵌入衍生工具, 是指嵌入到非衍生工具(即主合同)中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的, 本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产, 且同时符合下列条件的, 本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具, 将其作为单独存在的衍生工具处理:

1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。

2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。

3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

10.5 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时, 对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类, 自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日, 是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

10.6 金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债, 按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债, 相关交易费用直接计入当期损益; 对于其他类别的金融资产或金融负债, 相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后, 本公司对不同类别的金融资产, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后, 本公司对不同类别的金融负债, 分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本, 以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定, 但下列情况除外:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产, 本公司自初始确认起, 按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产, 本公司在后续期间, 按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的, 若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值, 并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调), 本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

10.7 金融工具的减值

10.7.1 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

(2) 租赁应收款。

(3) 贷款承诺和财务担保合同。

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

10.7.2 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

10.7.3 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

10.7.4 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收票据及应收账款组合：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	评估为正常的、低风险的商业承兑汇票
应收账款组合 3	账龄组合

各组合预期信用损失率

应收票据组合 1、应收票据组合 2 信用风险较低，预期信用损失率为 0；

应收账款组合 3 未逾期部分，预期信用损失率为 0；逾期部分，预期信用损失率如下：

逾期账龄组合：

逾期账龄	预期信用损失率 (%)
逾期 1 年以内(含 1 年)	5.00
逾期 1-2 年	10.00
逾期 2-3 年	30.00
逾期 3 年以上	100.00

10.7.5 其他应收款减值

按照金融工具的减值准备的确认和计量中的描述确认和计量减值。

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合 1	账龄组合
其他应收款组合 2	无风险坏账

其他应收款组合 1 预期信用损失率如下：

账龄组合

逾期账龄	预期信用损失率 (%)
逾期 1 年以内(含 1 年)	5.00
逾期 1-2 年	10.00
逾期 2-3 年	30.00
逾期 3 年以上	100.00

其他应收款组合 2 信用风险较低，预期信用损失率为 0。

10.7.6 长期应收款减值

按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

10.8 利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

1) 本公司收取股利的权利已经确立；

2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；

3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债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，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；

2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括本公司自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

10.9 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

10. 10 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

本公司 2019 年 1 月 1 日前执行的金融工具政策如下：

10.1 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《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

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。

10.2 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

1) 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持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

2) 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、其他应收款和长期应收款等。

3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

4) 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，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

10.3 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但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，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

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

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

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

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

10.5 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

10.6 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

10.7 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

10.8 金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收款项政策如下：

详见前述“10. 金融工具”中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收账款政策如下：

详见前述“10. 金融工具”中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

本公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的应收账款政策如下：

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 200 万元认定为单项金额重大
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	无坏账风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3 年以上	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	可确定款项的可收回金额
坏账准备的计提方法	个别认定

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的其他应收款政策如下：

详见前述“10. 金融工具”中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

本公司 2019 年 1 月 1 日之前执行的其他应收款政策如下：

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额超过 200 万元认定为单项金额重大
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
组合 2	无坏账风险，不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3 年以上	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	可确定款项的可收回金额
坏账准备的计提方法	个别认定

15. 存货

适用 不适用

15.1 存货的类别

存货包括原材料、库存商品、发出商品和工程施工等，按成本与可变现净值孰低列示。

15.2 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。周转材料包括低值易耗品和包装物等。

15.3 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，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。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

15.4 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

15.5 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

17.1 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

17.2 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

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

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

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的应收款项政策如下：

详见前述“10. 金融工具”中本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策。

21. 长期股权投资

适用 不适用

21.1 共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。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，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

21.2 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

21.3 后续计量及损益确认方法

21.3.1 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

21.3.2 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，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；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

21.3.3 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处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资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。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

21.3.4 处置部分股权的处理

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，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

21.3.5 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处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。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。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

21.3.6 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法√适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	20	5%	4.75%
机器设备	平均年限法	5-10	5%	9.5%-19%
运输工具	平均年限法	5-10	5%	9.5%-19%
实验仪器设备	平均年限法	3-5	5%	19%-31.67%
办公及其他设备	平均年限法	3-5	5%	19%-31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法 适用 不适用**24. 在建工程**√适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

25. 借款费用√适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产 适用 不适用**27. 油气资产** 适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产包括软件、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

当无形资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于无形资产账面价值时，确认无形资产存在减值迹象。无形资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，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，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在于以后期间确认为资产。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，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

30. 长期资产减值

适用 不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良支出	平均年限法	10 年

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

33.1 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

33.2 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

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

3) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
 - 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。
- 公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：

- 1) 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。
- 2) 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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

34. 预计负债

适用 不适用

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

36.1 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

36.2 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

38.1 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

38.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

38.3 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

38.4 收入确认具体方法

本公司的主营业务包括：水处理业务和风管清洗业务。其中，水处理业务包括化学品销售与服务、水处理系统运行管理服务、加药设备销售与安装服务和水处理设备集成服务四类。

本公司对不同业务收入确认的具体办法如下：

(1) 化学品销售与服务、水处理系统运行管理业务：本项业务为客户提供工艺用水、循环水、中央空调水、污（废）水、中水等水处理服务。

本项业务根据销售商品和提供劳务的收入确认原则，在相关化学品和使用服务已提供，并经客户确认后确认收入。根据合同约定，结算方式有按水处理量、化学品用量、服务期限和产品产量等四类：

按水处理量结算的，本公司根据客户确认的水量处理单计算确认收入；

按化学品用量结算的，本公司根据客户确认的化学品用量计算确认收入；

按服务期限结算的，本公司根据合同金额和考核情况在服务期限内按月平均确认收入；

按客户产品产量结算的，本公司根据客户提供的产品产量计算确认收入。

(2) 加药设备销售与安装业务：本项业务为提供集自动连续式药剂投加、药剂浓度和水质控制指标在线动态监测、数据采集和管理等功能于一体的系统销售。

本项业务根据销售商品的收入确认原则，在设备安装调试完毕并通过验收后确认收入。

(3) 水处理设备集成业务：本项业务为受业主委托，按照合同约定为水处理建设工程提供设备采购选项、土建施工、安装调试、技术指导等服务的业务。

本项业务若在同一会计年度开始并完成的，则按销售商品或提供劳务的收入确认原则，在项目竣工交付并经客户确认后，当年确认收入；若开始和完成分属不同会计年度的，根据建造合同

的收入确认原则，在完成合同约定的采购选型、土建施工、安装调试等工作，于各期末获得工程进度确认书、阶段性验收报告或竣工验收报告后，按照完工百分比法确认收入。

(4) 风管清洗业务：本项业务主要包括中央空调风管清洗消毒、闭式空间消毒等服务。

本项业务是根据提供劳务的收入确认原则，在完成合同约定的服务并经对方认可后，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时确认收入

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同收入

适用 不适用

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

41.1 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41.2 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

41.3 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

41.4 政府补助在利润表中的核算

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

41.5 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

属于其他情况的，直接计入当期损益。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以本公司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应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>1) 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，决定对财务报表格式修订内容如下：</p> <p>资产负债表：</p> <p>将原“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”及“应收账款”项目；</p> <p>将原“应付票据及应付账款”行项目整合为“应付票据”及“应付账款”项目；</p> <p>2) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于变更会计政策的议案》，自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据有关规定对财务报表进行了相应的调整。</p>	董事 会 审 批	<p>“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”和“应收账款”；“应收票据”本期数 50,411,574.39 元，上年年末数 56,877,702.07 元；“应收账款”本期数 271,033,870.38 元，上年年末数 224,664,543.37 元。</p> <p>“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”和“应付账款”；“应付票据”本期数 22,796,381.05 元，上年年末数 30,935,339.59 元；“应付账款”本期数 57,322,263.22 元，上年年末数 60,362,394.11 元。</p>

其他说明：

无

(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的说明

□适用 √不适用

46. 其他

√适用 □不适用

采用建设经营移交方式（BOT）参与非公共基础设施建设业务

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与非公共基础设施建设业务，比照采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务核算原则。

建造期间，本公司对于所提供的建造服务应当按照收取或应收对价的公允价值和实际支出的成本确认相关的收入和费用，并分别以下情况在确认收入的同时，确认金融资产或无形资产：

（1）合同规定基础设施建成后的一定期间内，本公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额的货币资金或其他金融资产的；或在本公司提供经营服务的收费低于某一限定金额的情况下，合同授予方按照合同规定负责将有关差价补偿给本公司的，在确认收入的同时确认金融资产。

（2）合同规定本公司在有关基础设施建成后，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，但收费金额不确定的，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，在确认收入的同时确认无形资产。

本公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认为金融资产或无形资产。

按照合同规定，本公司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，预计将发生的支出，按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》的规定确认预计负债。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	13%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳税增值额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海洗霸	15
峰霸工程	15
洗霸国贸	25
海绵城市建设	25
厦门乐泓	25

天津蓝天环科	25
北京华恺	25
河南恺舜	25
蓝天固废	25
恺舜危废	25
江苏康斯派尔	25
卓谱检测	25

2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2012 年被认定为高新技术企业，2015 年复审通过认定为高新技术企业，2018 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2018 年-2020 年），本年度企业所得税按优惠税率 15%征收。

本公司下属子公司上海峰霸工程技术有限公司于 2014 年被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2014 年-2016 年），2017 年复审通过仍被认定为高新技术企业，认定有效期为 3 年（2017 年-2019 年），本年度企业所得税按优惠税率 15%征收。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,267.68	
银行存款	309,498,874.89	368,344,619.75
其他货币资金	19,356,665.34	30,206,502.90
合计	328,857,807.91	398,551,122.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

1. 银行存款减少主要系公司河钢乐亭 EPC 项目采购垫资增加、宝汇环境增资支出等所致。
2. 其他货币资金的减少系公司的应付票据及各类保函保证金减少所致。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	33,505,166.65	43,519,096.43
商业承兑票据	16,906,407.74	13,358,605.64
合计	50,411,574.39	56,877,702.07

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,247,920.23	
商业承兑票据		
合计	26,247,920.23	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	248,061,175.48
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	248,061,175.48
1 至 2 年	32,495,815.84
2 至 3 年	8,756,456.32

上海洗霸 2019 年半年度报告

3 年以上	8,730,758.69
合计	298,044,206.33

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,044,206.33	100.00	27,010,335.95	9.06	271,033,870.38	251,560,693.79	100.00	26,896,150.42	10.69	224,664,543.37
按组合计提坏账准备										
其中：										
组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	298,044,206.33	100.00	27,010,335.95	9.06	271,033,870.38	251,560,693.79	100.00	26,896,150.42	10.69	224,664,543.37
组合 2：不计提坏账准备的应收账款										
合计	298,044,206.33	/	27,010,335.95	/	271,033,870.38	251,560,693.79	/	26,896,150.42	/	224,664,543.37

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	248,061,175.48	12,403,058.78	5.00
1-2 年	32,495,815.84	3,249,581.58	10.00
2-3 年	8,756,456.32	2,626,936.90	30.00
3 年以上	8,730,758.69	8,730,758.69	100.00
合计	298,044,206.33	27,010,335.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征，定义为组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	10,173,841.67	2,229,217.11			12,403,058.78
1-2 年	2,632,278.69	617,302.89			3,249,581.58
2-3 年	3,287,590.11		660,653.21		2,626,936.90
3 年以上	10,802,439.95		2,071,681.26		8,730,758.69
合计	26,896,150.42	2,846,520.00	2,732,334.47		27,010,335.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
河钢乐亭钢铁有限公司	89,183,071.97	29.92	4,459,153.60
中石化	23,079,936.50	7.74	1,153,996.83
江苏敦邦	13,167,224.61	4.42	1,316,722.46
宝钢工程技术集团有限公司	12,437,817.12	4.17	621,890.86
成都万达城投资有限公司	11,877,630.70	3.99	593,881.54
合计	149,745,680.90	50.24	8,145,645.28

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、应收款项融资

□适用 √不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	56,911,565.04	99.76	46,230,152.67	99.75
1 至 2 年	105,840.99	0.19	109,077.54	0.24
2 至 3 年	22,662.43	0.02		
3 年以上	8,066.92	0.03	8,066.92	0.01
合计	57,048,135.38	100	46,347,297.13	100.00

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：
主要支付供应商的设备材料预付款未结。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
天津绿博大环保设备科技研发有限公司	12,838,500.00	22.50
青岛科赛丽化工有限公司	5,685,375.00	9.97
唐山金正工贸有限公司	4,264,000.00	7.47
上海璞康环保科技有限公司	3,618,000.00	6.34
日东 (中国) 新材料有限公司	2,756,520.00	4.83
合计	29,162,395.00	51.12

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,384,031.96	
应收股利		
其他应收款	11,430,434.83	18,335,909.52
合计	15,814,466.79	18,335,909.52

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		

结构性存款	3,334,031.96	
理财产品	1,050,000.00	
合计	4,384,031.96	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	11,797,157.76
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	11,797,157.76
1 至 2 年	3,714,472.59
2 至 3 年	1,474,576.00
3 年以上	934,081.80
合计	17,920,288.15

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	7,056,376.71	8,087,055.00
备用金	950,902.19	990,396.13

上海洗霸 2019 年半年度报告

暂支款	4,407,750.27	10,450,071.87
应收利息	4,384,031.96	
其他	1,121,227.02	1,354,132.64
合计	17,920,288.15	20,881,655.64

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,245,746.12	300,000.00		2,545,746.12
2019年1月1日余额在本期	2,245,746.12	300,000.00		2,545,746.12
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	439,924.76			439,924.76
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,805,821.36	300,000.00		2,105,821.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1年以内	720,941.07		363,021.57		357,919.50
1-2年	413,648.08		42,200.82		371,447.26
2-3年	392,226.97	50,145.83			442,372.80
3年以上	1,018,930.00		84,848.20		934,081.80
合计	2,545,746.12	50,145.83	490,070.59		2,105,821.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
中城特色小镇(北京)有限公司	暂支款	3,000,000.00	1-2年	16.74	300,000.00
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司采气二厂	保证金押金	962,490.00	1年以内 40000.00; 1-2年 446,490.00, 2-3年 467,000.00	5.37	186,749.00
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司川东北采气厂	保证金押金	870,000.00	1年以内	4.85	43,500.00
上海资讯工贸有限公司	保证金押金	640,000.00	1-2年 310,000.00元; 3年以上 330,000.00元	3.57	361,000.00
华电招标有限公司	保证金押金	310,000.00	1年以内	1.73	15,500.00
合计	/	5,782,490.00	/	32.26	906,749.00

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	18,316,778.86		18,316,778.86	10,582,235.61		10,582,235.61
在产品						
库存商品	7,870,383.38		7,870,383.38	8,837,310.03		8,837,310.03
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
发出商品	23,641,615.20		23,641,615.20	21,899,531.47		21,899,531.47
工程施工	10,448,290.64		10,448,290.64	9,889,126.85		9,889,126.85
合计	60,277,068.08		60,277,068.08	51,208,203.96		51,208,203.96

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	181,441,924.34
累计已确认毛利	54,564,940.08
减：预计损失	-
已办理结算的金额	225,558,573.78
建造合同形成的已完工未结算资产	10,448,290.64

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品	34,000,000.00	34,000,000.00
留抵增值税	632,052.70	203,442.59
合计	34,632,052.70	34,203,442.59

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
海沧区乐活岛(一期)海绵工程 PPP 项目	43,522,633.58		43,522,633.58	30,800,083.92		30,800,083.92	
合计	43,522,633.58		43,522,633.58	30,800,083.92		30,800,083.92	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联 营 企 业											
宝 汇 环 境	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97						55,340,130.52	
小计	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97						55,340,130.52	
合计	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97						55,340,130.52	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	32,121,795.07	21,060,516.71
固定资产清理		
合计	32,121,795.07	21,060,516.71

其他说明：

固定资产增加的主要原因系公司收购江苏康斯派尔的房产合并以及公司业务需要新增设备设施、交通运输设备等所致。

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	实验设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	9,826,158.97	3,168,555.03	9,841,528.15	12,653,633.49	2,683,257.18	38,173,132.82
2. 本期增加金额	10,518,814.59	1,504,985.51	498,029.34	1,367,789.95	564,658.52	14,454,277.91
(1) 购置		125,675.17	498,029.34	1,364,405.33	288,740.87	2,276,850.71

上海洗霸 2019 年半年度报告

(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加	10,518,814.59			3,384.62	275,917.65	10,798,116.86
(4) 重分类		1,379,310.34				1,379,310.34
3. 本期减少金额		641.03	1,708.55	292,450.00	93,871.70	388,671.28
(1) 处置或报废		641.03	1,708.55	292,450.00	93,871.70	388,671.28
4. 期末余额	20,344,973.56	4,672,899.51	10,337,848.94	13,728,973.44	3,154,044.00	52,238,739.45
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,248,004.26	1,962,168.75	3,805,206.15	8,344,247.20	1,752,989.75	17,112,616.11
2. 本期增加金额	596,442.55	271,138.80	1,377,971.10	884,574.33	233,755.10	3,363,881.88
(1) 计提	233,734.95	271,138.80	1,377,971.10	883,703.48	206,812.19	2,973,360.52
(2) 企业合并增加	362,707.60			870.85	26,942.91	390,521.36
3. 本期减少金额		274.05	1,623.12	277,827.50	79,828.94	359,553.61
(1) 处置或报废		274.05	1,623.12	277,827.50	79,828.94	359,553.61
4. 期末余额	1,844,446.81	2,233,033.50	5,181,554.13	8,950,994.03	1,906,915.91	20,116,944.38
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	18,500,526.75	2,439,866.01	5,156,294.81	4,777,979.41	1,247,128.09	32,121,795.07
2. 期初账面价值	8,578,154.71	1,206,386.28	6,036,322.00	4,309,386.29	930,267.43	21,060,516.71

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,603,054.31	432,512.02
工程物资		
合计	9,603,054.31	432,512.02

其他说明:

在建工程增加主要原因系公司收购的江苏康斯派尔的厂房及设备设施工程费用合并所致。

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都青羊万达广场未交付房屋	586,640.46		586,640.46	432,512.02		432,512.02
江苏康斯派尔厂房及设备设施	9,016,413.85		9,016,413.85			
合计	9,603,054.31		9,603,054.31	432,512.02		432,512.02

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
成都青羊万达广场未交付房屋		432,512.02	154,128.44			586,640.46						自筹
江苏康斯派尔厂房			9,016,413.85			9,016,413.85						自筹
合计		432,512.02	9,170,542.29			9,603,054.31	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额		6,158,300.00	18,022,518.20	260,505.99	24,441,324.19
2. 本期增加金额	3,762,806.15				3,762,806.15
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	3,762,806.15				3,762,806.15
3. 本期减少金额			1,379,310.34		1,379,310.34
(1) 处置					
(2) 重分类			1,379,310.34		1,379,310.34
4. 期末余额	3,762,806.15	6,158,300.00	16,643,207.86	260,505.99	26,824,820.00
二、累计摊销					
1. 期初余额		845,920.25	2,829,787.04	168,213.11	3,843,920.40
2. 本期增加金额		203,020.86	543,066.40	12,787.86	758,875.12
(1) 计提		203,020.86	543,066.40	12,787.86	758,875.12
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		1,048,941.11	3,372,853.44	181,000.97	4,602,795.52
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	3,762,806.15	5,109,358.89	13,270,354.42	79,505.02	22,222,024.48
2. 期初账面价值		5,312,379.75	15,192,731.16	92,292.88	20,597,403.79

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的		处置		
天津蓝天环科	1,091,676.19					1,091,676.19
北京华恺	4,927,537.75					4,927,537.75
江苏康斯派尔		7,383,869.18				7,383,869.18
合计	6,019,213.94	7,383,869.18				13,403,083.12

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
工厂装修费	1,389,867.93		122,635.44		1,267,232.49
研发中心装修费	486,685.70		41,715.90		444,969.80
合计	1,876,553.63		164,351.34		1,712,202.29

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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	27,247,249.36	4,125,685.98	28,956,004.06	4,412,815.30
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
不可税前列支的股份支付费用	10,140,766.75	1,548,931.40	10,140,766.75	1,548,931.40
合计	37,388,016.11	5,674,617.38	39,096,770.81	5,961,746.70

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,249,511.42	1,312,377.85		
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	5,249,511.42	1,312,377.85		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	485,892.48	485,892.48
可抵扣亏损	8,788,641.52	8,788,641.52
不可税前列支的股份支付费用		
合计	9,274,534.00	9,274,534.00

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	527,801.61	527,801.61	
2022 年	4,757,391.73	4,757,391.73	
2023 年	3,503,448.18	3,503,448.18	
合计	8,788,641.52	8,788,641.52	/

其他说明：

适用 不适用**31、其他非流动资产**适用 不适用**32、其他非流动资产**适用 不适用**33、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	54,503,633.13	18,680,662.00
合计	54,503,633.13	18,680,662.00

短期借款分类的说明：

短期借款为银行融资贷款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**34、交易性金融负债**适用 不适用**35、衍生金融负债**适用 不适用**36、应付票据**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	22,796,381.05	30,935,339.59
合计	22,796,381.05	30,935,339.59

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

37、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	49,894,233.69	46,522,995.92
1 年以上	7,428,029.53	13,839,398.19
合计	57,322,263.22	60,362,394.11

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国一冶集团有限公司	1,740,000.00	尚未结算
合计	1,740,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

38、预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	22,618,817.88	25,498,760.89
1 年以上	12,710,170.04	3,568,982.62
合计	35,328,987.92	29,067,743.51

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

上海洗霸 2019 年半年度报告

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	78,750.50	46,754,697.11	46,741,316.47	92,131.14
二、离职后福利-设定提存计划		5,375,596.08	5,375,596.08	
三、辞退福利		270,842.80	270,842.80	
四、一年内到期的其他福利				
合计	78,750.50	52,401,135.99	52,387,755.35	92,131.14

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		41,210,239.60	41,129,031.60	81,208.00
二、职工福利费		888,513.37	888,513.37	
三、社会保险费		3,006,969.85	3,006,969.85	
其中：医疗保险费		2,613,861.39	2,613,861.39	
工伤保险费		123,766.95	123,766.95	
生育保险费		269,341.51	269,341.51	
四、住房公积金		1,491,818.88	1,486,928.88	4,890.00
五、工会经费和职工教育经费	78,750.50	157,155.41	229,872.77	6,033.14
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	78,750.50	46,754,697.11	46,741,316.47	92,131.14

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		5,229,700.49	5,229,700.49	
2、失业保险费		145,895.59	145,895.59	
3、企业年金缴费				
合计		5,375,596.08	5,375,596.08	

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,805,248.51	959,616.47
消费税		
营业税		
企业所得税	2,052,378.71	2,581,028.54
个人所得税	841,443.80	79,363.19
城市维护建设税	10,720.28	56,580.71
教育费附加	5,504.44	30,444.87
地方教育费附加	3,015.38	13,683.33

印花税	820.10	495.00
房产税	15,734.11	
土地使用税	12,742.50	
其他	39.00	2,685.6
合计	6,747,646.83	3,723,897.71

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	15,257,780.69	25,678,534.96
合计	15,257,780.69	25,678,534.96

其他说明：

其他应付款减少，系报告期内公司对 2018 年限制性股票激励计划所授予的限制性股票（132.45 万股）实施第一次解除限售（解禁比例为 40%），以及发放可撤销限制性股票分红所致。

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未付费用（员工股权激励摊销）	14,789,367.00	25,562,092.55
其他	468,413.69	116,442.41
合计	15,257,780.69	25,678,534.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

43、 持有待售负债

适用 不适用

44、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

45、 其他流动负债

适用 不适用

46、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

47、 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(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）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

48、 租赁负债

适用 不适用

49、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

50、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

51、 预计负债

适用 不适用

52、 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

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					
生产性服务扶持金		750,000.00		750,000.00	
合计		750,000.00		750,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
扶持项目		750,000.00				750,000.00	750,000.00

其他说明：

适用 不适用

53、其他非流动负债

□适用 √不适用

54、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	75,044,500.00		26,265,575.00			26,265,575.00	101,310,075.00

其他说明：

股本增加系 2019 年 5 月公司进行 2018 年年度权益分派时每 10 股送 3.5 股红股所致。

55、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**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

56、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	366,673,702.92	10,248,506.00		376,922,208.92
其他资本公积	13,619,579.08	4,174,500.72	10,248,506.00	7,545,573.80
合计	380,293,282.00	14,423,006.72	10,248,506.00	384,467,782.72

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积变动主要原因系公司 2018 年限制性股票激励计划的限制性股票第一期业绩完成，报告期内解禁了其中限制性股票 40%，以及员工限制性股票激励成本摊销所致。

57、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工股权激励	25,086,030.00		10,296,663.00	14,789,367.00

上海洗霸 2019 年半年度报告

合计	25,086,030.00		10,296,663.00	14,789,367.00
----	---------------	--	---------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股变动主要原因系公司实施的 2018 年限制性股票激励计划新增的限制性股票在报告期内第一期业绩完成而解禁了限制性股票 40%，以及报告期内公司进行 2018 年年度权益分派时按每股 0.33 元进行现金分红所致。

58、其他综合收益

适用 不适用

59、专项储备

适用 不适用

60、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,234,132.32			36,234,132.32
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	36,234,132.32			36,234,132.32

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

61、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	279,159,152.55	266,502,423.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	279,159,152.55	266,502,423.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,179,753.18	45,572,094.76
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	24,764,685.00	60,035,600.00
转作股本的普通股股利	26,265,575.00	
期末未分配利润	269,308,645.73	252,038,918.19

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

62、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,363,050.40	176,820,858.70	183,397,536.98	106,346,447.02
其他业务	79,095.24		79,095.24	
合计	269,442,145.64	176,820,858.70	183,476,632.22	106,346,447.02

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

63、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	505,878.93	633,334.63
教育费附加	409,805.90	622,230.44
资源税		
房产税	9,491.43	
土地使用税	61.20	
车船使用税	37.50	
印花税	75,159.60	223,805.90
其他	485.92	6,876.90
合计	1,000,920.48	1,486,247.87

其他说明：

无

64、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,610,182.39	2,209,701.75
运输费	2,463,048.76	2,874,093.40
办公费	63,953.15	102,188.09
差旅费	552,523.00	330,818.37

上海洗霸 2019 年半年度报告

业务招待费	864,234.88	373,428.02
房租水电费	143,489.59	102,448.16
邮电通讯费	25,892.06	28,555.61
折旧费	157,273.53	134,332.63
车辆费用	382,175.48	415,784.27
会务费	1,886.79	114,525.00
广告宣传费	8,006.21	50,758.91
其他	305,519.57	607,879.63
合计	7,578,185.41	7,344,513.84

其他说明：

无

65、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	14,296,313.64	11,072,098.69
房租水电费	1,916,113.18	1,536,378.42
差旅费	857,477.99	859,579.93
业务招待费	1,272,050.33	786,514.03
折旧费	1,357,714.43	1,305,629.37
车辆费用	461,649.98	502,048.29
办公费	215,330.37	697,031.31
会务费	15,394.68	10,581.89
税费	189.58	943.69
邮电通讯费	103,110.01	78,725.90
中介费	1,204,250.00	777,237.74
董事津贴	150,000.00	150,000.00
物料消耗	47,299.48	2,585.00
修理费	2,018.62	7,481.97
专利费	330.00	9,110.38
无形资产摊销	215,808.72	12,787.86
限制性股票激励摊销	4,174,500.72	5,099,982.29
其他	2,885,635.16	907,456.54
合计	29,175,186.89	23,816,173.30

其他说明：

管理费用增加主要原因系新增了天津蓝天环科、北京华恺及河南恺舜等公司管理费用、人工成本费用增加、并购项目调研及审计的中介费增加等所致。

66、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,998,041.34	6,854,523.92
材料费用	3,653,224.33	2,354,550.12
试制检测费用	36,749.66	9,747.17
设备仪器运行费	9,829.31	

折旧费用	1,063,551.94	182,176.52
燃料动力费用	15,375.47	22,529.91
水电费		
检测费用	6,301.89	52,481.25
其他费用	1,303,594.46	777,405.80
合计	17,086,668.40	10,253,414.69

其他说明：

报告期内公司加大研发项目的投入，报告期内进行了五个研发项目投入。

67、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	964,413.16	
利息收入	-4,872,442.02	-8,894,767.94
汇兑损益	-75,746.93	-672,246.99
银行手续费	467,968.21	70,461.13
其他	-108,655.87	
合计	-3,624,463.45	-9,496,553.80

其他说明：

1. 利息净收益减少主要原因系业务增长，支付工程及设备采购等支出增加，公司周转金减少，如河钢乐亭项目涉及垫支部分资金，以及受市场影响资金收益率下降，导致资金净收益减少。
2. 汇兑损益增加主要原因系公司美元存款及美元结算的应收账款因美元对人民币汇率下跌所致。
3. 银行手续费增加主要原因系公司贴现了部分应收票据所致。

68、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
2018 年第一批产业转型发展专项款		500,000.00
小巨人奖	2,770,000.00	2,254,000.00
专利资助费	8,345.00	29,380.00
科学技术奖	37,500.00	
进项税金加计抵扣	2,009.24	
合计	2,817,854.24	2,783,380.00

其他说明：

无

69、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	820,569.97	303,638.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资	2,324,339.20	

产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,666,138.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,144,909.17	1,969,777.38

其他说明：

无

70、净敞口套期收益

适用 不适用

71、公允价值变动收益

适用 不适用

72、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-114,185.53	
其他应收款坏账损失	439,924.76	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	325,739.23	

其他说明：

无

73、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-402,023.67
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		

二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-402,023.67

其他说明：

无

74、资产处置收益

适用 不适用

75、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	83,626.90		83,626.90
其中：固定资产处置利得	83,626.90		83,626.90
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	15,911.10	5,031,545.29	15,911.10
合计	99,538.00	5,031,545.29	99,538.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

76、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	3,265.85	17,294.47	3,265.85
其中：固定资产处置损失	3,265.85	17,294.47	3,265.85
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	120,000.00		120,000.00
其他	1.27		1.27
合计	123,267.12	17,294.47	123,267.12

其他说明：

无

77、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,414,327.55	7,641,715.32
递延所得税费用	287,129.32	-117,693.61
合计	7,701,456.87	7,524,021.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

78、其他综合收益

适用 不适用

79、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	2,449,940.77	9,102,216.89
收到营业外收入	48,675.84	560,925.29
收到履约投标保证金	32,693,967.86	23,521,540.16
收到上市奖励		5,000,000.00
收到小巨人奖	2,770,000.00	2,254,000.00
收到生产性扶持金	750,000.00	
其他	1,816,100.00	7,307,493.81
合计	40,528,684.47	47,746,176.15

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付研发费用	5,025,075.12	3,216,714.26
支付房租水电费	2,059,602.77	1,638,826.58
支付差旅费	1,410,000.99	1,190,398.30
支付业务招待费	2,136,285.21	1,159,942.05
支付运输费	2,463,048.76	2,874,093.40
支付车辆费用	843,825.46	917,832.56
支付履约、投标、承兑汇票、履约保函等保证金	5,697,155.80	4,235,430.00
支付中介费	1,204,250.00	777,237.74
支付办公费	279,283.52	799,219.40
会务费	17,281.47	125,106.89
支付邮电通信费	129,002.07	107,281.51
其他	8,456,864.56	18,643,586.25
合计	29,721,675.73	35,685,668.94

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

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	0.00	5,104,973.85
合计	0.00	5,104,973.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保函保证金	513,000.00	5,635,600.46
合计	513,000.00	5,635,600.46

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

80、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	39,968,105.86	45,567,752.12
加：资产减值准备	-325,739.23	402,023.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,613,806.91	1,801,936.77
无形资产摊销	758,875.12	283,859.04
长期待摊费用摊销	164,351.34	479,549.45
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）	80,169.91	26,119.71
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	964,413.16	-245,313.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,144,909.17	-1,762,328.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	287,129.32	-117,693.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,068,864.12	-7,597,291.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-34,618,397.81	-37,517,920.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,565,504.50	21,002,261.14
其他	16,721,282.41	
经营活动产生的现金流量净额	834,719.20	22,322,954.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	309,501,142.57	195,643,083.41
减：现金的期初余额	368,344,619.75	269,374,389.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-58,843,477.18	-73,731,305.91

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	309,501,142.57	368,344,619.75
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	309,501,142.57	368,344,619.75
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		

其他说明：

□适用 √不适用

81、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：

□适用 √不适用

82、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,356,665.34	承兑汇票保证金、保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	19,356,665.34	/

其他说明：

无

83、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

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			29,023,174.18
其中：美元	4,221,736.83	6.8747	29,023,174.18
欧元			

港币			
应收账款			1,540,691.50
其中：美元	224,110.36	6.8747	1,540,691.50
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
外币核算-XXX			

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

84、套期

适用 不适用

85、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
小巨人奖	2,770,000.00	扶持	2,770,000.00
生产性服务扶持金	750,000.00	扶持	0.00
科学技术奖	37,500.00	扶持	37,500.00
进项税金加计抵扣	2,009.24	扶持	2,009.24
专利资助费	8,345.00	扶持	8,345.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

86、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
江苏康斯派尔	2019年6月30日	30,136,363.64	51.00	购买	2019年6月30日	收购协议	0	0

其他说明：

无

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	江苏康斯派尔
--现金	30,136,363.64
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	30,136,363.64
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	22,752,494.46
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	7,383,869.18

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

公允价值是出售该项资产所能收到或者转移该项负债所需支付的价格

大额商誉形成的主要原因：

支付的对价高于购买的可辨认净资产公允价值的差额

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	江苏康斯派尔公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	46,285,275.77	41,035,764.35
货币资金	9,510,308.83	9,510,308.83
应收款项	13,043,617.54	13,043,617.54
存货		
固定资产	19,424,009.35	17,937,304.08
无形资产	3,762,806.15	
其他流动资产	544,533.90	544,533.90
负债：	1,672,541.52	360,163.66

借款		
应付款项	360,163.66	360,163.66
递延所得税负债	1,312,377.86	
净资产	44,612,734.25	40,675,600.69
减：少数股东权益	21,860,239.79	19,931,044.34
取得的净资产	22,752,494.46	20,744,556.35

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

按着评估价值方法确定

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

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

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

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

适用 不适用

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	
峰霸工程	中国上海	上海杨浦区	生产性服务业	100.00		同一控制下企业合并
洗霸国贸	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	100.00		设立或投资
海绵城市建设	中国上海	上海嘉定区	生产性服务业	96.97	3.03	设立或投资
厦门乐泓	中国厦门	厦门海沧区	市政工程	90.23		设立或投资
天津蓝天环科	中国天津	天津南开区	生产性服务业	60.00		非同一控制下企业合并
(孙) 蓝天固废	中国天津	天津静海区	生产性服务业		100.00	非同一控制下企业合并
北京华恺	中国北京	北京西城区	生产性服务业	90.00		非同一控制下企业合并
河南恺舜	中国河南	河南安阳县	生产性服务业	52.00	4.00	设立或投资
(孙) 恺舜危废	中国河南	河南安阳县	生产性服务业		100.00	设立或投资
江苏康斯派尔	中国江苏	江苏泰州市	生产性服务业	51.00		非同一控制下企业合并
卓谱检测	中国上海	上海嘉定区	检测服务	58.00		设立或投资
内蒙古洗霸	中国内蒙古	内蒙古鄂尔多斯	生产性服务业	100.00		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
宝汇环境	上海	上海	环境保护、水处理	49.00		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

其他说明:

报告期内,公司与联营企业其他股东按照现有股东同步增资方式向宝汇环境增资合计 10000 万元,其中公司增资 4900 万元,增资后公司持有宝汇环境股权仍为 49%。根据目前公司对该联营企业的出资额和持股比例,结合公司目前资产总额情况,现将宝汇环境列为公司重要的联营企业。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	宝汇环境	宝汇环境
流动资产	129,444,021.26	17,941,127.59
非流动资产	124,726.98	86,254.82
资产合计	129,568,748.24	18,027,382.41
流动负债	16,629,706.37	6,762,973.14
非流动负债		
负债合计	16,629,706.37	6,762,973.14
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	112,939,041.87	11,264,409.27
按持股比例计算的净资产份额	55,340,130.52	5,519,560.54
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	55,340,130.52	5,519,560.55
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	23,042,369.01	5,816,437.52
净利润	1,674,632.60	619,670.39
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,674,632.60	619,670.39
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款等，本公司的金融负债主要包括应付票据、应付账款和其他应付款等。

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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1. 市场风险

市场风险是指因外币汇率(外汇风险)、市场价格(价格风险)、市场利率(利率风险)的变动或其他因素引起对市场风险敏感的金融工具的公允价值的变化，而这一变化由于具体影响单个金融工具或发行者的因素引起，或者由于整个市场所有交易之金融工具的因素引起。

其中，外汇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。本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)有关。

本公司与国外客户以美元结算，现阶段国外客户仅一家，业务量占比不大。本公司持有外汇主要为销售收汇，视汇率波动及时结汇规避汇率波动风险。

2. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。对固定收益投资而言，信用风险是指本公司的债务人到期未能支付本金或利息而引起经济损失的风险；对权益投资而言，信用风险是指因被投资集团经营失败而引起损失的风险。

本公司的信用风险主要来自各类应收款项。本公司通过与经认可的、信誉良好的第三方进行交易来控制信用风险。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。在相关销售贸易结算中，尽可能采取全额预收款或定金加带款提货的方式进行结算。

3. 流动风险

流动性风险，是指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。本公司货币资金及银行承兑汇票余额占流动资产约 44.17%，保持了充足的短期流动性。

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**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况，详见本报告第十节“财务报告”之“九、在子公司中的权益”

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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
宝汇环境	本公司持股 49%的联营公司

其他说明

适用 不适用

2019 年 4 月，公司按持投比例 49%，向该联营企业增资了 4900 万。

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津市环科环境科技有限公司	其他
上海科梦企业管理有限公司	其他
北京科梦房地产开发有限公司	其他
北京科梦东方医疗科技有限公司	其他
北京科梦环球科技产业发展有限公司	其他
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	其他

上海科梦投资集团有限公司	其他
上海浦汇金融信息服务有限公司	其他
上海北尔投资管理有限公司	其他
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	其他
李慧芳	其他
魏皓	其他
橙志（上海）环境管理有限公司	其他

其他说明

上述关联方与本公司的具体关联关系见下表：

关联方名称	具体关联关系说明
李慧芳	本公司控股的子公司河南恺舜的重要股东
魏皓	本公司控股的子公司江苏康斯派尔的重要股东
橙志（上海）环境管理有限公司	本公司控股的子公司卓谱检测的重要股东
天津市环科环境科技有限公司	本公司控股的子公司天津蓝天环科的重要股东
上海科则科技发展集团有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
上海科梦企业管理有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
北京科梦房地产开发有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
北京科梦东方医疗科技有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
北京科梦环球科技产业发展有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
上海普水通投资合伙企业（有限合伙）	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
上海科梦投资集团有限公司	本公司持股 5%以上股东王敏灵控制的企业
上海浦汇金融信息服务有限公司	本公司持股股东、实际控制人王炜控制的企业
上海北尔投资管理有限公司	本公司持股股东、实际控制人王炜控制的企业
上海承续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司持股股东、实际控制人王炜控制的员工持股企业，与王炜具有一致行动关系
上海汇续股权投资管理合伙企业（有限合伙）	本公司持股股东、实际控制人王炜控制的员工持股企业，与王炜具有一致行动关系

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
王炜	房屋	39,000.00	39,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	237.35	190.76

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	715,230
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	限制性股票限售期为自限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

根据公司 2018 年限制性股票激励计划方案中的解除限售安排，报告期内，因股权激励授予的限制性股票部分已于 2019 年 5 月底完成第一次解除限售（限售比例为 40%，计 529,800 股），结合解除限售前已经实施完毕的公司 2018 年年度权益分派方案的结果（其中，派送红股的结果为每 10 股派送 3.5 股），实际实施的第一次解除限售股票数量为 715,230 股。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
可行权权益工具数量的确定依据	参考历史离职率估计股票期权的行权数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,669,834.50
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	4,174,500.72

其他说明

2018 年限制性股票激励计划相关股份支付具体事宜，公司按照授予日市价确定权益工具的公允价值，对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，对首次授予的 124.45 万股限制性股票及暂缓授予的 8 万股限制性股票进行测算，确定权益工具费用总额为 2,562.13 万元，该笔费用总额作为公司限制性股票激励计划的激励成本将在激励计划的实施过程中按照解除限售比例进行分期确认，报告期内确认取得的服务计入相关成本或费用的金额是 4,174,500.72 元，上述激励计划限制性股票激励成本将在管理费用中列支，已累计列支 17,669,834.50 元。

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

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	245,465,743.78
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	245,465,743.78
1 至 2 年	32,402,754.00
2 至 3 年	8,745,591.32
3 年以上	8,730,758.69
合计	295,344,847.79

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										

上海洗霸 2019 年半年度报告

按组合计提坏账准备											
其中：											
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,344,847.79	100.00	26,836,648.68	9.09	268,508,199.11	233,793,097.40	100.00	25,993,537.10	9.68	207,799,560.30	
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	294,717,847.79	99.79	26,836,648.68	9.11	267,881,199.11	233,673,097.40	99.95	25,993,537.10	11.12	207,679,560.30	
组合 2: 不计提坏账准备的应收账款	627,000.00	0.21			627,000.00	120,000.00	0.05			120,000.00	
合计	295,344,847.79	/	26,836,648.68	/	268,508,199.11	233,793,097.40	/	25,993,537.10	/	207,799,560.30	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	244,838,743.78	12,241,937.19	5.00
1-2 年	32,402,754.00	3,240,275.40	10.00
2-3 年	8,745,591.32	2,623,677.40	30.00
3 年以上	8,730,758.69	8,730,758.69	100.00
合计	294,717,847.79	26,836,648.68	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

相同账龄应收账款具有类似信用风险特征，定义为组合 1，采用账龄分析法计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	9,284,712.35	2,957,224.84			12,241,937.19
1-2 年	2,623,269.19	617,006.21			3,240,275.40
2-3 年	3,283,115.61		659,438.21		2,623,677.40
3 年以上	10,802,439.95		2,071,681.26		8,730,758.69
合计	25,993,537.10	3,574,231.05	2,731,119.47		26,836,648.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
河钢乐亭钢铁有限公司	89,183,071.97	30.20	4,459,153.60
中石化	23,079,936.50	7.81	1,153,996.83
江苏敦邦	13,167,224.61	4.46	1,316,722.46
宝钢工程技术集团有限公司	12,437,817.12	4.21	621,890.86
成都万达城投资有限公司	11,877,630.70	4.02	593,881.54
合计	149,745,680.90	50.70	8,145,645.29

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	4,244,698.63	
应收股利		
其他应收款	69,995,021.11	63,266,459.98
合计	74,239,719.74	63,266,459.98

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		

委托贷款		
债券投资		
结构性存款	3,194,698.63	
理财产品	1,050,000.00	
合计	4,244,698.63	

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,906,934.58			1,906,934.58
2019年1月1日余额在本期	1,906,934.58			1,906,934.58
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	206,208.26			206,208.26
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,700,726.32			1,700,726.32

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	73,152,623.67
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	73,152,623.67
1 至 2 年	653,794.59
2 至 3 年	1,199,946.00
3 年以上	934,081.80
合计	75,940,446.06

(8). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	6,592,182.71	14,652,447.00
备用金	870,016.58	989,396.13
暂支款	1,407,750.27	366,071.87
暂借款	61,870,000.00	48,800,000.00
应收利息	4,244,698.63	
其他	955,797.87	365,479.55
合计	75,940,446.06	65,173,394.55

(9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
1 年以内	661,759.53		320,478.27		341,281.26
1-2 年	108,648.08		43,268.62		65,379.46
2-3 年	392,226.97		32,243.17		359,983.80
3 年以上	744,300.00	189,781.80			934,081.80
合计	1,906,934.58	189,781.80	395,990.06		1,700,726.32

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司采气二厂	保证金押金	962,490.00	1 年以内 40000.00；1-2 年 446,490.00, 2-3 年 467,000.00	1.27	186,749.00
中国石油化工股份有限公司西南油气分公司川东北采气厂	保证金押金	870,000.00	1 年以内	1.15	43,500.00
上海资讯工贸有限公司	保证金押金	640,000.00	1-2 年 310,000.00 元；3 年以上 330,000.00 元	0.84	361,000.00
华电招标有限公司	保证金押金	310,000.00	1 年以内	0.41	15,500.00
上海外经贸工程有限公司	保证金押金	274,533.00	2-3 年	0.36	82,359.90
合计	/	3,057,023.00	/	4.03	689,108.90

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

上海洗霸 2019 年半年度报告

对子公司投资	144,607,458.21		144,607,458.21	62,400,200.23		62,400,200.23
对联营、合营企业投资	6,340,130.52		6,340,130.52	5,519,560.55		5,519,560.55
合计	150,947,588.73		150,947,588.73	67,919,760.78		67,919,760.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
峰霸工程	5,565,322.08			5,565,322.08		
洗霸国贸	5,124,626.05			5,124,626.05		
海绵城市建设	22,649,252.10			22,649,252.10		
厦门乐泓	9,006,000.00			9,006,000.00		
天津蓝天环科	7,815,000.00			7,815,000.00		
北京华恺	9,900,000.00			9,900,000.00		
河南恺舜	2,340,000.00			2,340,000.00		
江苏康斯派尔		30,136,363.64		30,136,363.64		
卓谱检测		2,900,000.00		2,900,000.00		
合计	62,400,200.23	33,036,363.64		95,436,563.87		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
宝汇环境	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97					55,340,130.52	
小计	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97					55,340,130.52	
合计	5,519,560.55	49,000,000.00		820,569.97					55,340,130.52	

其他说明：

适用 不适用

报告期内宝汇环境合计增资 1 亿元，公司按持股比例 49%相应增资了 4900 万元。

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	266,182,175.27	175,299,195.53	174,191,857.61	104,271,312.72
其他业务	79,095.24		79,095.24	
合计	266,261,270.51	175,299,195.53	174,270,952.85	104,271,312.72

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无。

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	820,569.97	303,638.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	2,324,339.20	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		1,666,138.89
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,144,909.17	1,969,777.38

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	80,361.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,817,854.24	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,324,339.20	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-104,265.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-767,762.54	
少数股东权益影响额	-57.34	
合计	4,350,469.60	

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

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.38	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.81	0.36	0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	公司法定代表人、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。
	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。

董事长：王炜

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用