

证券代码：837607

证券简称：上海环境

主办券商：渤海证券



上海环境

NEEQ:837607

上海环境节能工程股份有限公司

Shanghai Environmental Energy Conservation Engineering Co., Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019年4月15日取得企业信用等级证书，经中国环境保护产业协会评价，公司企业信用等级为A级。



2019年5月10日，取得“一种用于土壤修复的二硫化钼光催化降解版及制备方法”发明专利证书



2019年6月7日，取得“土壤修复方法”发明专利证书

目 录

声明与提示.....	6
第一节 公司概况	7
第二节 会计数据和财务指标摘要	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 重要事项	16
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	32

释义

释义项目		释义
本公司、公司、上海环境	指	上海环境节能工程股份有限公司
众汇泡沫	指	上海众汇泡沫铝材有限公司
闰申投资	指	上海闰申投资管理有限公司
济菁投资	指	上海济菁投资管理中心(有限合伙)
皓玥掌迦	指	上海皓玥掌迦股权投资基金合伙企业(有限合伙)
本报告	指	上海环境节能工程股份有限公司 2019 年半年度报告
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
股东大会	指	上海环境节能工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海环境节能工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海环境节能工程股份有限公司监事会
董监高	指	公司董事、监事、高管
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人赵利民、主管会计工作负责人黄玮及会计机构负责人（会计主管人员）吴玲珠保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的公司2019年1-6 月份财务报表及附注； 2、上海环境节能工程股份有限公司第二届董事会第五次会议决议。 3、上海环境节能工程股份有限公司第二届监事会第三次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海环境节能工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Environmental Energy Conservation Engineering Co.,Ltd
证券简称	上海环境
证券代码	837607
法定代表人	赵利民
办公地址	上海市浦东新区桃林路 18 号 A 座 16 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	戴鹰
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-65090068
传真	021-65090050
电子邮箱	daiy@shhj.com.cn
公司网址	www.shhj.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市浦东桃林路 18 号 A 座 16 楼,200135
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1985 年 4 月 11 日
挂牌时间	2016 年 6 月 3 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	L72 商务服务业-L7239 其他专业咨询、N77 生态保护和环境治理业-N772 环境治理业
主要产品与服务项目	环保工程及环境影响评价
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,010,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	无
实际控制人及其一致行动人	赵建松、黄玮

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91310109132370345K	否
注册地址	上海市虹口区四平路 421 弄 107 号 N513 室	否
注册资本（元）	20,010,000.00	否

五、 中介机构

主办券商	渤海证券
主办券商办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦 A 座
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,844,558.94	32,563,577.11	-14.49%
毛利率%	4.33%	13.68%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,702,719.40	-28,130.61	-9,507.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,848,902.95	-476,827.76	-287.75%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-11.43%	-0.10%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.82%	-1.65%	-
基本每股收益	-0.14	-0.001	--

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,536,997.31	98,488,208.40	-1.98%
负债总计	74,250,042.17	73,498,533.86	1.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	22,286,955.14	24,989,674.54	-10.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.11	1.25	-11.20%
资产负债率%（母公司）	76.91%	74.63%	-
资产负债率%（合并）	76.91%	74.63%	-
流动比率	1.01	1.04	-
利息保障倍数			-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-8,293,858.85	-18,254,288.50	54.56%
应收账款周转率	1.11	1.41	-
存货周转率	0.97	1.22	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-1.98%	-11.04%	-
营业收入增长率%	-14.49%	-11.53%	-
净利润增长率%	-9,507.75%	-149.94%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	20,010,000	20,010,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	335,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,900.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,172,916.45
非经常性损益合计	-853,816.45
所得税影响数	--
少数股东权益影响额（税后）	--
非经常性损益净额	-853,816.45

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	19,886,155.36	0		
应收票据	0	153,300.00		
应收账款	0	19,732,855.36		
应付账款及应付票据	53,932,106.08	0		
应付票据	0	0		

应付账款	0	53,932,106.08		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,724,000.00	0		
交易性金融资产	0	2,724,000.00		
可供出售金融资产	14,001,400.00	0		
其他非流动金融资产	0	14,001,400.00		

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司主营业务包括环境影响评价及环保工程业务，其中，环境影响评价涵盖化工石化医药、冶金机电、社会区域、交通运输多个行业类别的环境影响评价报告书和一般环境影响评价报告表的编制；环保工程业务范围涉及声屏障、污水处理及回水、噪声以及废气治理等领域。近年来，公司向场地调查评价及土壤治理业务拓展，范围涉及对污染土壤的检测评价和土壤修复。

1、环评业务

环境影响评价主要是对规划和建设项目产生的环境影响进行分析、评估，提供专业环保咨询，编制项目建议书、可行性研究报告、项目申请报告、资金申请报告，协助建设方取得环保批文，完成审批手续，推进项目建设，公司获得环境评价的咨询服务收入。

2、环保工程

公司既有的环保工程业务主要以噪声治理和污水处理（工业废水、生活污水）为主，此外，公司对场地调查评价业务作出了有益的尝试，为公司进军土壤治理领域打下良好基础。环保工程主要通过包工包料模式来实现收入。

经过多年的积淀，公司形成了良好的品牌及技术优势，建立了包含环境咨询、工程施工、运营维护、体系管理的全产业链。公司以国家最新环保产业政策为导向、通过分析新、改、扩建企业所面临的环境治理难题和潜在环境需求，在与第三方环境监测企业形成有效环境监测数据链接的基础上，依托强大的专家团队，通过数据分析及模式预测，为客户提供专业的环保咨询。同时，公司利用在水污染治理及噪声治理等方面的专业能力，全面介入下游环境治理实施领域，为客户提供包括各类环境污染第三方治理及环保工程运营维护管理等一站式服务。

公司积极开展建设项目环境影响评价及竣工环保验收、环保工程、环境污染治理设施的运营业务，拥有丰富的承接环保项目的实践经验，以及高素质研发团队，在上海地区建立起了一定的品牌效应。报告期内，公司商业模式未有很大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019年上半年，受整体宏观环境及政策影响，公司经营业绩有所下滑。

（一）资产状况

截至2019年6月30日，公司总资产9,653.70万元，较去年年底减少195.12万元，降幅1.98%。其中，货币资金为311.07万元，较去年年末减少2,684.38万元，降幅89.62%，主要由于公司购买中融理财产品1,740.00万元所致，因此，交易性金融资产较期初增加1,940.13万元，增长712.24%；应收票据10.00万元，较去年年末减少5.30万元，降幅34.77%，主要为去年应收票据到期所致；存货为2,868.05万元，较去年年底增,653.83万元，增长29.53%，主要为环评项目未取得批文未结转成本、及环保工程项目尚未结算所致；其他应收款为93.89万元，减少43.71万元，降幅31.77%，主要为收回浙江省公共资源交易中心投标保证金60万元所致；其他流动资产63.28万元，增加46.91万元，增幅286.60%，由于公司待抵扣增值税及公允价值变动损益导致的可抵扣暂时性差异转回金额较高所致；由于计提折旧，固定资产较期初减少30.55%。

公司负债均由流动负债构成，截至2019年6月30日，负债总额为7,425.00万元，较去年年底增加75.15万元，增幅1.02%。其中，应付账款为5,108.55万元，较去年年末减少284.66万元，降幅5.28%，主要由于公司支付供应商账款所致；预收账款为2,013.06万元，增加30.84%，主要为预收的环评服务款项，由于环评项目未取得批文未结转收入所致；应交税费较去年减少145.45万元，由于公司待抵扣的增值税较多且出现亏损本年无需上交税费所致。

（二）财务状况

2019年上半年，公司营业收入为2,784.46万元，同比减少14.49%，主要为环评业务业务量的减少；营业成本为2,663.81万元，同比减少5.23%；毛利率为4.33%，较上年同期降低9.35%，主要系环评业务毛利率下降较多所致。今年1-6月，公司环评业务实现收入1,151.91万元，较去年同期减少21.74%，毛利率由21.65%下降为3.84%，由于2019年新环评法执行后，环评资质取消，建设单位可自行委托技术单位编写环评报告，环评业务量减少较多，而人工成本较为刚性所致。环保工程项目实现收入1,632.55万元，较去年同期增长14.86%，毛利率为4.68%，较去年同期略有上升。

上半年公司由于主营业务收入的减少，同时管理费用等刚性支出的发生、股票投资的公允价值减少，最终公司发生净亏270.27万元。公司目前逐渐向场地影响评价业务转型，发掘新的业务机会，降低宏观政策对公司业务的影响。

（三）现金流量

2019年1-6月，公司经营性现金流量净额为-829.39万元，主要支付供应商货款、员工工资及年终奖、期间费用等造成现金净流出较多，而由于收入减少，经营性现金流入减少所致。公司投资活动产生的现金流量净额为-1,854.99万元，主要为购买集合信托理财产品。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

环评机构发展不均衡，大多数环评机构资质类别单一、从业人员较少，具有高水平、综合技术实力强的环评机构数量偏少。大型环评项目往往需要通过公开招标的方式取得，资质等级高、业绩好的大型环评单位具有得天独厚的竞争优势。环评市场形成个别机构独大，小项目竞争激烈的局面。若公司不能在今后激烈的市场竞争中脱颖而出，将有可能面临被市场淘汰和兼并的风险。

解决措施：积极引进人才，增强企业的竞争力，公司将依托已有业绩，积极提升公司的市场竞争力。

2、经济波动风险

公司的核心业务是环境影响评价和环保工程两类，其中环境影响评价涉及化工石化医药、冶金机电、交通运输、社会区域等四大领域；环保工程涉及声屏障、污水处理及回水、噪声以及废气治理等。行业的发展与国民经济的景气度息息相关，行业的需求随国民经济的发展以及社会公众对环保的诉求不断加大而增长，但仍然会受到宏观经济波动的影响，如果宏观经济发展放缓，或者经济环境恶化都将对环保业的经营状况产生不利影响。

解决措施：目前我们所处的行业是国家重点发展的行业，随着国家基础设施建设步伐的加快，行业的机会大幅增加。我们将扩大产业链，增加公司盈利点，提高公司的抗风险能力。

3、资质核准风险

《环保工程专业承包资质标准》从企业资产、配备人员、工程业绩等方面规定环保工程不同资质的申请条件。不同的资质需要满足不同的条件，且资质等级的高低决定着企业能够承揽、施工项目的类型、规模的大小。因此，环评或者环保工程企业可能面临资质到期未能取得核准的风险。

2018年12月29日《中华人民共和国环境影响评价法》修改后，建设单位可以委托技术单位对其建设项目开展环境影响评价，编制建设项目环境影响报告书、环境影响报告表；建设单位具备环境影响评价技术能力的，可以自行对其建设项目开展环境影响评价，编制建设项目环境影响报告书、环境影响报告表。这实质上对环评机构提出了更高的技术能力要求。

解决措施：工程资质有效期至2020年12月9日。2016年10月，公司成功的将环保施工资质升至一级。截至2019年6月30日，公司资质不存在到期未能取得核准的状况。公司近年通过自身学习，外部培训，人才引进等方式继续提高自身的技术能力，扩大竞争优势；同时公司业务逐渐向场地影响评价业务转型，提高盈利能力。

4、政策变化风险

我国目前正处在经济增长方式转变、产业结构优化升级的关键时期，环境形势依然严峻，环保产业的进一步发展和环境保护目标的实现，有赖于相关政策的出台与完善。因此，我国环保行业发展是政策导向型行业。国家政策的变更，法律法规的修订、以及政府行为等因素都不可避免地会给环保行业带来不同程度的影响。

解决措施：根据市场政策的变化，及时调整公司经营重点，及时跟进并研究新的有关政策可能带来的风险及受益，将影响降至最低。

5、经常性关联交易风险

报告期内，公司与关联方众汇泡沫及利元环保之间存在经常性的关联交易。公司的关联交易在采购业务中占比较小，对关联方不存在重大依赖。上述关联交易预计未来仍将发生。

解决措施：公司制定了《公司章程》和《关联交易管理制度》，对关联交易进行规范，确保关联交易市场化定价，确保其公允性。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司将结合国家及地方的有关政策和导向，积极参与有关扶贫项目，履行企业社会责任。公司一贯秉承可持续发展、积极回馈社会的发展理念，主动履行社会责任，将自身发展与社会进步紧密结合。

2019年上半年，公司结合自身情况，通过上海市虹口区欧阳社区基金会进行社会捐赠共计15,900.00元。在未来的经营中，公司将结合国家及地方的有关政策和导向，积极参与有关扶贫项目，坚持履行企业社会责任。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

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

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	40,000,000.00	12,393,774.83
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	12,000,000.00	1,346,033.10
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

其中：上海众汇泡沫铝材有限公司预计交易金额为40,000,000.00 元，实际发生12,393,774.83元，上海利元环保检测技术有限公司预计交易金额12,000,000.00 元，实际发生1,346,033.10元。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时	承诺结束	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情
------	-------	------	------	------	--------	-------

	间	时间				况
董监高	2015/12/18		挂牌	避免同业竞争	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/18		挂牌	避免同业竞争	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015/12/18		挂牌	避免同业竞争	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/12/18		挂牌	不占用资金	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2015/12/18		挂牌	不占用资金	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、《避免同业竞争承诺函》

公司持股 5%以上的股东，董事、监事及高级管理人员已出具《避免同业竞争承诺函》，作出如下承诺：

(1) 目前本人及本人实际控制的其他企业（包括但不限于本公司下属全资、控股、参股公司或间接控股公司）与环境公司不存在任何同业竞争；

(2) 自本《承诺函》签署之日起，本人将不直接或间接从事或参与任何与环境公司相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害环境利益的其他竞争行为；

(3) 对本人实际控制的其他企业，本人将通过派出机构及人员（包括但不限于董事、经理）确保其履行本《承诺函》项下的义务；

(4) 如环境公司将来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与环境构成或可能构成同业竞争，本人及本人实际控制的其他企业承诺按照如下方式消除与环境的同业竞争：1) 停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；2) 停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；3) 如环境有意受让，在同等条件下按法定程序将竞争业务优先转让给环境；4) 如环境公司无意受让，将竞争业务转让给无关联的第三方。

(5) 如本人或本人实际控制的其他企业违反上述承诺与保证，本人承担由此给环境公司造成的经济损失。

报告期内，上述人员均履行了上述承诺。

2、《关于不占用公司资金的承诺函》

公司直接或间接持有公司股份的股东，就公司与其及其直接或间接控制的企业之间的资金往来事项作出如下承诺：

- (1) 本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的业务往来中，不占用公司资金。
- (2) 公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：
 - 1) 有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；
 - 2) 通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；
 - 3) 委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；
 - 4) 为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
 - 5) 代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；
 - 6) 全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

报告期内，上述人员均履行了上述承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	5%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	20,010,000	100%	0	20,010,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	12,006,000	60%	0	12,006,000	60%	
	董事、监事、高管	800,400	40%	0	800,400	40%	
	核心员工						
总股本		20,010,000	-	0	20,010,000	-	
普通股股东人数							3

注：上述有限售条件的股份中，董监高持有的股份数为间接持有。

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海闰申投资管理有限公司	8,404,200	0	8,404,200	42.00%	8,404,200	0
2	上海济菁投资管理中心(有限合伙)	6,003,000	0	6,003,000	30.00%	6,003,000	0
3	上海众汇泡沫铝材料有限公司	5,602,800	0	5,602,800	28.00%	5,602,800	0
合计		20,010,000	0	20,010,000	100.00%	20,010,000	0

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司共有股东3名，其中赵建松持有闰申投资40.00%股份、济菁投资60.00%股份。黄玮间接持有闰申投资60.00%股份。赵建松、黄玮为夫妻关系，是公司实际控制人。

赵利民持有济菁投资40.00%股份，众汇泡沫5.00%股份，赵思奇持有众汇泡沫95.00%股份。赵利民、赵思奇为父子关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

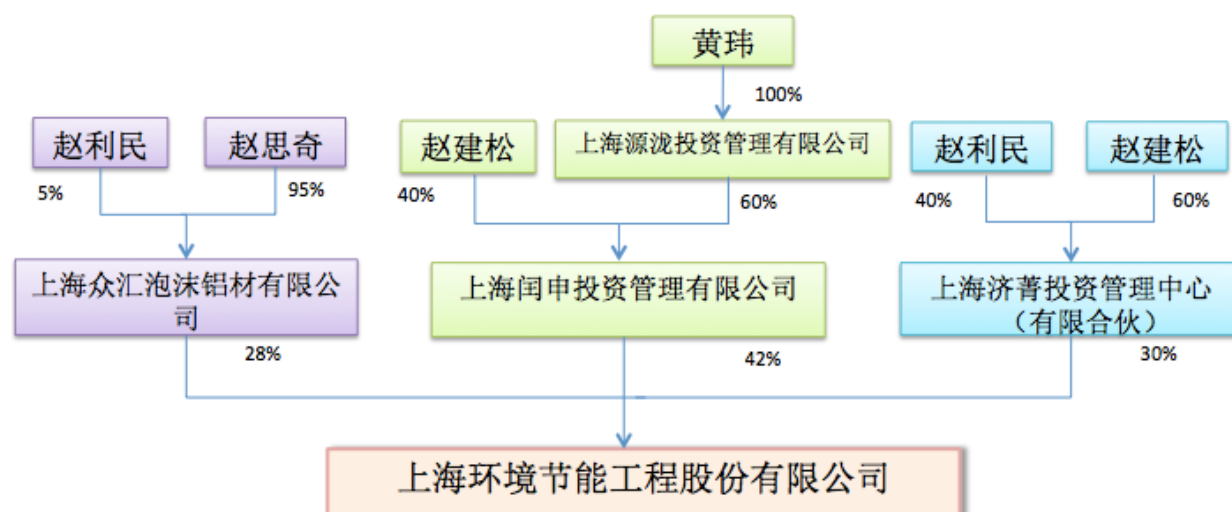
(一) 控股股东情况

截至本报告日，闰申投资持有公司8,404,200股，占公司股本总额的42.00%；济普投资持有公司6,003,000股，占公司股本总额的30.00%；众汇泡沫持有公司5,602,800股，占公司股本总额的28.00%。

公司单个股东持有的股份均未超过总股本50.00%，因此公司无控股股东。

(二) 实际控制人情况

截至本报告期末，公司股权结构图如下：



赵建松和黄玮两人为夫妻关系，于2015年12月18日签署《一致行动协议》，约定在公司的经营管理、决策中保持充分一致。经计算，上述二人直接或者间接持有公司合计12,006,000股，占公司总股本的60.00%，因此被共同认定是公司实际控制人。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

其基本情况如下：

赵建松，男，1968年9月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于中国人民解放军南京政治学院，经济管理专业，本科学历。1987年9月至1998年9月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设指挥部，历任财务部主任；1998年9月至1999年7月，就职于上海市苏州河综合整治有限公司，历任计划部主任；1999年8月至2004年12月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设处，历任计划部主任；2005年1月至今，就职

于上海海洋地质勘察设计有限公司，历任董事长。现任公司董事长，由第二届董事会第一次会议选举产生，任期三年，自2019年1月7日至2022年1月6日。

黄玮，女，1971年11月出生，中国籍，无境外居留权，毕业于上海城市建设学院，公路与城市道路工程专业，本科学历。1993年7月至2006年4月，就职于上海市黄浦江大桥工程建设处，历任工程部、监理部、计划部副主任；2006年5月至2011年7月，就职于上海实业（集团）有限公司审计部，历任高级经理；2011年8月至今，就职于环境公司，历任副总经理。现任公司董事、副总经理，由第二届董事会第一次会议选举产生，任期三年，自2019年1月7日至2022年1月6日。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
赵建松	董事长	男	1968年9月	本科	2019.1.7-2022.1.6	否
赵利民	董事、总经理	男	1970年7月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
黄玮	董事、副总经理	女	1971年11月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
李治文	董事	男	1974年7月	本科	2019.1.7-2022.1.6	否
赵思奇	董事	男	1994年6月	本科	2019.1.7-2022.1.6	否
丁文珺	监事	女	1985年1月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
温静	监事	女	1985年1月	本科	2019.1.7-2022.1.6	否
施晓张立	监事	女	1990年11月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
陆幼璋	副总经理	男	1971年3月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
吴玲珠	财务负责人	女	1963年2月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
戴鹰	董事会秘书	女	1976年2月	本科	2019.1.7-2022.1.6	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事赵建松、黄玮为夫妻关系，是公司实际控制人。董事赵利民、赵思奇为父子关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
赵建松	董事长	0	0	0	0%	0
赵利民	董事、总经理	0	0	0	0%	0
黄玮	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
李治文	董事	0	0	0	0%	0
赵思奇	董事	0	0	0	0%	0
丁文珺	监事	0	0	0	0%	0
温静	监事	0	0	0	0%	0
施晓张立	监事	0	0	0	0%	0
陆幼璋	副总经理	0	0	0	0%	0

吴玲珠	财务负责人	0	0	0	0%	0
戴鹰	董事会秘书	0	0	0	0%	0
合计	-	0	0	0	0%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
工程人员	56	31
技术人员	58	74
管理人员	25	20
员工总计	139	125

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	11
本科	55	54
专科	30	29
专科以下	35	31
员工总计	139	125

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司管理层及核心人员十分稳定，公司员工总计减少14人。

2、人才引进和招聘

针对不同的岗位通过不同的招聘渠道：网络招聘、校园招聘、社会招聘、内部推荐、机构推荐、猎头招聘等渠道加强人才引进。

3、员工培训

根据公司的的发展情况，针对不同时期的员工开展入职培训、岗位能力培训、专业知识培训、领导力培训、沟通能力培训等，帮助新员工融入集体，并提高了不同岗位员工专业能力以及管理能力和技术开发能力。

4、薪酬政策

公司在员工薪酬政策上本着竞争、激励、公平原则不断完善绩效考核和岗位薪酬体系。竞争性使公司的薪酬体系与市场接轨，能够达到激发员工活力的目标；激励性把员工个人工作业绩和公司业绩有效结合起来，共同分享企业发展所带来的收益；公平性将薪酬体系重在建立合理的价值评价机制，在统一的规则下，通过对员工的绩效考评决定员工的收入。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

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

核心人员的变动情况：

截至报告期末，公司未认定核心员工。报告期末，公司核心技术人员有2名，具体如下：

陆幼璋，1971年03月15日出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于山东科技大学，自动化专业，本科学历。1992年7月至2013年2月，就职于兖矿集团公司山东华聚能源股份有限公司，任高级工程师；2013年2月至2017年3月12日，就职于上海环境节能工程有限公司，任市场部总负责人兼总工程师；2017年3月13日至今，担任公司副总经理，分管市场部、总工室、环评部。

刘娟，1978年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于青岛建筑工程学院，环境科学专业，本科学历。2000年8月至2015年6月，就职于CEC旗下南京华东电子信息科技股份有限公司，担任环评工程师，负责华电工业园区环保体系管理、负责公司质量体系、环境管理体系的建立实施和保持工作；2015年7月至今，就职于上海环境节能工程股份有限公司，担任环评工程师，主持环境影响评价工作、参与公司环保工程项目的管理。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	3,110,701.91	29,954,462.76
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产	五、2	22,125,305.00	2,724,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五、3	19,214,397.11	19,886,155.36
其中：应收票据		100,000.00	153,300.00
应收账款		19,114,397.11	19,732,855.36
应收款项融资		0.00	0.00
预付款项	五、4	258,998.99	240,089.31
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五、5	938,902.96	1,376,121.96
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五、6	28,680,518.68	22,142,235.58
合同资产		0.00	0.00
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五、7	632,828.42	163,689.05
流动资产合计		74,961,653.07	76,486,754.02
非流动资产：			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
债权投资		0.00	0.00
可供出售金融资产		-	14,001,400.00
其他债权投资		0.00	0.00
持有至到期投资		-	

长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
其他权益工具投资		0.00	0.00
其他非流动金融资产	五、11	14,001,400.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	310,783.19	447,488.29
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
使用权资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五、9	487,666.61	620,666.63
递延所得税资产	五、10	6,775,494.44	6,931,899.46
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		21,575,344.24	22,001,454.38
资产总计		96,536,997.31	98,488,208.40
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五、12	51,085,505.68	53,932,106.08
其中：应付票据		0.00	0.00
应付账款		51,085,505.68	53,932,106.08
预收款项	五、13	20,130,571.20	15,386,223.17
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
应付职工薪酬	五、14	1,047,156.37	1,102,343.39
应交税费	五、15	0.00	1,454,496.91
其他应付款	五、16	1,986,808.92	1,623,364.31
其中：应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付分保账款		0.00	0.00
合同负债		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00

一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		74,250,042.17	73,498,533.86
非流动负债：			
保险合同准备金		0.00	0.00
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
租赁负债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		74,250,042.17	73,498,533.86
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	20,010,000.00	20,010,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五、18	8,004,698.87	8,004,698.87
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五、19	82,891.99	82,891.99
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五、20	-5,810,635.72	-3,107,916.32
归属于母公司所有者权益合计		22,286,955.14	24,989,674.54
少数股东权益		0.00	0.00
所有者权益合计		22,286,955.14	24,989,674.54
负债和所有者权益总计		96,536,997.31	98,488,208.40

法定代表人：赵利民主管会计工作负责人：黄玮会计机构负责人：吴玲珠

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		27,844,558.94	32,563,577.11

其中：营业收入	五、21	27,844,558.94	32,563,577.11
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		30,559,413.30	32,859,128.53
其中：营业成本	五、21	26,638,111.69	28,107,723.95
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险责任准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五、22	83,783.71	193,095.07
销售费用		0.00	0.00
管理费用	五、23	2,818,290.14	3,216,261.86
研发费用	五、24	1,970,569.52	2,117,953.58
财务费用	五、25	-85,390.35	-12,002.57
其中：利息费用			
利息收入	五、25	-91,115.41	-16,965.04
信用减值损失	五、26	-999,208.17	0.00
资产减值损失	五、27	133,256.76	-763,903.36
加：其他收益	五、28	364,146.82	545,779.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、30	851,403.00	430,316.3
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、29	-1,187,514.86	-690,774.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,686,819.40	-10,230.61
加：营业外收入	五、31	0.00	0
减：营业外支出	五、32	15,900.00	17,900.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,702,719.40	-28,130.61
减：所得税费用	五、33	0.00	0.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,702,719.40	-28,130.61
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,702,719.40	-28,130.61
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		0.00	0.00

2. 归属于母公司所有者的净利润		-2,702,719.40	-28,130.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00
3. 其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00
4. 企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00
5. 其他		0.00	0.00
（二）将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		0.00	0.00
2. 其他债权投资公允价值变动		0.00	0.00
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	0.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		0.00	0.00
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	0.00
6. 其他债权投资信用减值准备		0.00	0.00
7. 现金流量套期储备		0.00	0.00
8. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
9. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
七、综合收益总额		-2,702,719.40	-28,130.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,702,719.40	-28,130.61
归属于少数股东的综合收益总额		0.00	0.00
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		-0.14	-0.001
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：赵利民主管会计工作负责人：黄玮会计机构负责人：吴珍珠

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		36,006,224.26	34,269,039.58
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	0.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
代理买卖证券收到的现金净额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、34	4,949,073.85	6,472,289.45
经营活动现金流入小计		40,955,298.11	40,741,329.03
购买商品、接受劳务支付的现金		31,870,547.30	44,004,858.84
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
为交易目的而持有的金融资产净增加额		0.00	0.00
拆出资金净增加额		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		5,800,196.63	6,217,298.78
支付的各项税费		2,343,553.71	2,999,414.95
支付其他与经营活动有关的现金	五、34	9,234,859.32	5,774,044.96
经营活动现金流出小计		49,249,156.96	58,995,617.53
经营活动产生的现金流量净额		-8,293,858.85	-18,254,288.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		52,316,426.54	26,550,820.06
取得投资收益收到的现金		851,403.00	430,316.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		53,167,829.54	26,981,136.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		0.00	14,999.14
投资支付的现金		71,717,731.54	25,597,618.56
质押贷款净增加额		0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		71,717,731.54	25,612,617.70
投资活动产生的现金流量净额		-18,549,902.00	1,368,518.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00

收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		0.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
筹资活动现金流出小计		0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-26,843,760.85	-16,885,769.84
加：期初现金及现金等价物余额		29,954,462.76	39,351,101.15
六、期末现金及现金等价物余额		3,110,701.91	22,465,331.31

法定代表人：赵利民主管会计工作负责人：黄玮会计机构负责人：吴玲珠

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

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

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2019 年度及以后期间的财务报表。本公司根据以上要求编制了财务报表。

二、 报表项目注释

财务报表附注

一、公司基本情况

上海环境节能工程股份有限公司（以下简称“本公司”）是在上海市注册的股份有限公司，经上海市工商行政管理局核准登记。本公司已完成了“三证合一”工商登记手换发后的公司营业执照统一社会信用代码为：91310109132370345K。

本公司前身为上海环境节能工程有限公司，于2015年12月18日，本公司以2015年10月31日的经审计的净资产28,014,698.87元折股，变更设立的股份公司的注册资本为20,010,000.00元，总股本为20,010,000.00股，每股面值为1元人民币，其余人民币8,004,698.87元计入资本公积，该部分净资产折股由致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2015）第310FB0053号”《验资报告》验证，并于2016年挂牌新三板，机构代码837607。本公司经营范围：在环保、节能、市政、排水、机电、轻工、化工、制冷、装饰、土建工程领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，土壤治理专业领域内的技术开发，实验室检测技术咨询及检测服务（除经纪）；环境影响评价（乙级），环境污染防治工程设计（废水），环境保护设施运营承包，环保工程专业承包贰级，炉窑工程专业承包贰级，机电设备安装工程专业承包叁级，工程设备代购、安装、调试，合同能源管理，节能服务，附设分支机构。

公司主营业务包括环境影响评价和环保工程业务。

环境影响评价业务主要是：根据环保部及各级环保局要求，开展化工石化医药类、冶金机电类、交通运输类、社会区域类等四个类别的环境影响评价报告书和一般环境影响评价报告表的编制。根据上海市环保局规定，还可以开展建筑玻璃幕墙光反射影响分析、建设项目调整分析报告、场地调查和建设项目环保试运行、环保竣工验收等工作，以及为建设方提供环保咨询业务、确保建设项目的环保合规性等业务。环保工程业务主要是在资质许可范围内，承接噪声、污水和废气等方面的环保治理工程施工，同时，可为建设方提供环保设施运营托管和环保产品销售业务。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年8月26日批准。

二、财务报表的编制基础

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

本公司自报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，因此本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策详见附注三、14（2）。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的公司财务状况以及 2019 上半年度的公司经营成果和公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

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

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

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

5、现金及现金等价物的确定标准

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

6、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

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。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的分类和后续计量

本公司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分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

A 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产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。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，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，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，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。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规定之后发生的某一事件相联系，应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。

B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

C 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 A、B 情形外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不

可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

③金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（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。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，该金融负债应当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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

B 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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

C 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 A 或 B 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

D 以摊余成本计量的金融负债

除上述 A、B、C 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

④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。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区别:

金融负债,是指符合下列条件之一的负债:

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

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

E 衍生工具及嵌入衍生工具衍生工具,包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。衍生工具于初始确认时以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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。对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同,若主合同属于金融资产的,本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具,而将该混合合同作为一个整体适用本公司关于金融资产分类的会计政策。若混合合同包含的主合同不属于金融资产,且同时符合下列条件的,本公司将嵌入衍生工具从混合合同中分拆,作为单独的衍生工具处理:

- A 嵌入衍生工具的经济特征及风险与主合同的经济特征及风险不紧密相关。
- B 与该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。
- C 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。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的,本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的,该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后,该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的,本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

(2) 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：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；3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若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，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值；2) 终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

(3) 金融负债终止确认条件

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)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

(4) 金融工具公允价值的确定

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企

业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款以及金融工具准则中所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于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的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融

负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

7、公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

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

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

8、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

（1）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

本公司按照金融工具会计政策中所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
------	---------

银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
----------	---------------

商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业
----------	---------------

其他具体组合及计量预期信用损失的方法：

项目	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	银行承兑汇票不计提坏账准备
应收票据——商业承兑汇票	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，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(2) 应收账款

本公司按照金融工具会计政策所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

① 按单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

② 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据如下：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄组合	预期信用损失法	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

应收账款——账龄组合组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年）	0%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	100%

(3) 其他应收款

本公司按照本财务报告金融工具会计政策中所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金

流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。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，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
保证金、押金组合	以款项性质为保证金、押金、备用金等信用风险特征划分组合	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，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方往来款组合	以与债权人是否具有关联方关系为信用风险特征划分组合	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逾期信用损失率，计算逾期信用损失

其他应收账款——账龄组合组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内（含1年）	0%
1-2年	10%
2-3年	30%
3年以上	100%

9、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为未完工环评及其他服务项目成本和建造合同形成的已完工未结算资产。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。环评存货和建造合同形成的已完工未结算资产发出时采用个别计价法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备及其他	3-5 年	0-5%	19.00%~33.33%
运输设备	4 年	0-5%	23.75%~25.00%

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、11。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师

费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

(6) 大修理费用

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

11、资产减值

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

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

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

(3) 离职后福利

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

(4) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期福利

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

14、收入

(1) 一般原则

①销售商品

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

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

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

④建造合同

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

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

(2) 收入具体方法

本公司环评业务在环评工作已完成并获取环评批文时确认收入。

本公司工程业务按照完工百分比法确认收入。

15、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

17、经营租赁与融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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

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

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

18、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

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

建造合同

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

19、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司根据以上要求编制了财务报表。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018 年 12 月 31 日之前列报金额	影响金额	2019 年 1 月 1 日经重列后金额	备注
应收票据及应收账款	10,124,195.31	-10,124,195.31	0	
应收票据				
应收账款		10,124,195.31	10,124,195.31	
应付账款及应付票据	5,781,625.80	-5,781,625.80	0	
应付票据				
应付账款		5,781,625.80	5,781,625.80	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,724,000.00	-2,724,000.00	0	
交易性金融资产			2,724,000.00	
可供出售金融资产	14,001,400.00	-14,001,400.00	0	
其他非流动金融资产			14,001,400.00	

(2) 重要会计估计变更

本公司无重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	3、6、9、10、13、16、
企业所得税	应纳税所得额	15

公司于 2017 年 10 月 4 日，取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的编号 GR201731000641 的高新技术企业证书，2017 年至 2019 享受按 15% 税率缴纳企业所得税的税收减免优惠。

根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32号）的相关规定本公司自2018年5月1日起原应税收入适用税率从17%调整为16%。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：	--	--	36,205.72	--	--	23,572.72
银行存款：	--	--	3,073,709.69	--	--	27,199,442.09
其他货币资金：	--	--	786.5	--	--	2,731,447.95
合计			3,110,701.91			29,954,462.76

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

2、交易性金融资产

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性金融资产	22,125,305.00	0.00
其中：权益工具投资	4,725,305.00	2,724,000.00
合计	22,125,305.00	2,724,000.00

交易性金融资产期末数比期初数增加 19,401,305.00 元，增加比例为 712.24%，增加原因主要系本期公司期末购买的中融理财产品 17,400,000.00 元增加所致。

3、应收票据及应收账款

项目	期末数	期初数
应收票据	100,000.00	153,300.00
应收账款	24,176,769.31	25,794,435.73
合计	24,276,769.31	25,947,735.73

(1) 应收票据

种类	期末数	期初数
	100,000.00	153,300.00
合计	100,000.00	153,300.00

- ① 期末本公司无已质押的应收票据。
- ② 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(2) 应收账款

① 应收账款按种类披露

种类			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	24,176,769.31	100.00	5,062,372.20	20.36	19,114,397.11
组合小计	24,176,769.31	100.00	5,062,372.20	20.36	19,114,397.11
合计	24,176,769.31	100.00	5,062,372.20		19,114,397.11

种类			期初数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
按单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	25,794,435.73	98.16	6,061,580.37	23.52	19,732,855.36
组合小计	25,794,435.73	98.16	6,061,580.37	23.52	19,732,855.36
合计	25,794,435.73	100.00	6,061,580.37		19,732,855.36

说明：本期末，无持股 5%以上股东欠款。

A、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	预期信用损失率 (%)	
1 年以内	11,294,250.92	48.20	--	--	11,294,250.92
1 至 2 年	7,104,193.21	28.57	710,419.32	10.00	6,393,773.89
2 至 3 年	2,037,674.72	8.19	611,302.42	30.00	1,426,372.30
3 年以上	3,740,650.46	15.04	3,740,650.46	100.00	--
合计	24,176,769.31	100.00	5,062,372.20	--	19,114,397.11

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	预期信用损失率(%)	
1年以内	9,849,621.00	38.19	--	--	9,849,621.00
1至2年	8,739,739.15	33.88	873,973.91	10.00	7,865,765.24
2至3年	2,882,098.75	11.17	864,629.63	30.00	2,017,469.12
3年以上	4,322,976.83	16.76	4,322,976.83	100.00	-
合计	25,794,435.73	100.00	6,061,580.37	--	19,732,855.36

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
坏账准备-应收账款	6,061,580.37		999,208.17		5,062,372.20
合计	6,061,580.37		999,208.17		5,062,372.20

本期冲回的坏账准备金额为 999,208.17 元。

③按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉南都新能源科技有限公司	1,207,237.69	4.85%	108,200.01
上海市虹口区教育局	967,051.88	3.89%	--
爱思帝达耐时(上海)驱动系统有限公司	793,600.00	3.19%	--
中铁上海工程局集团第一工程有限公司	769,960.00	3.10%	76,996.00
上海黄浦江越江设施投资建设发展有限公司	643,701.89	2.59%	137,450.19
合计	4,381,551.46	17.62%	322,646.19

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	122,158.78	47.16	163,649.10	68.16

1 至 2 年	60,400.00	23.32	169.27	0.07
2 至 3 年	25,369.27	9.80	25,200.00	10.50
3 年以上	51,070.94	19.72	51,070.94	21.27
合计	258,998.99	100.00	240,089.31	100.00

说明：无账龄超过 1 年的重要预付款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
中石化上海石油分公司	52,992.43	20.46%
上海金石环保工程有限公司	34,000.00	13.13%
北京超纯环保设备有限公司	25,200.00	9.73%
阁龙宝电机（昆山）有限公司	7,770.94	3.00%
北京中能联合工程技术有限公司	4,000.00	1.54%
合计	123,963.37	47.86%

5、其他应收款

项目	期末数	期初数
其他应收款	938,902.96	1,376,121.96
合计	938,902.96	1,376,121.96

(1) 其他应收款

①其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	804,527.76	1,242,176.76
其他	134,375.20	133,945.20
合计	938,902.96	1,376,121.96

②其他应收款按账龄组合披露：

账龄	金额	占比%
1 年以内	938,902.96	100.00

③本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	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				
2019年1月1日余额				
在本期				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额				

④按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	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
武汉南都新能源科技有限公司	保证金	295,500.00	3年以上	31.47	--
开化县会计核算中心	保证金	93,000.00	3年以上	9.91	--
金寨县公共资源交易监督管理局	保证金	85,000.00	1至2年	9.05	--
上海隧道工程有限公司	保证金	46,126.76	3年以上	4.91	--
上海李园资产管理有限公司	保证金	43,649.8	1年以内	4.65	--
合计	--	563,276.56	--	59.99	--

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
未完工环评及其他服务项目成本	9,688,267.59	564,409.58	9,123,858.01	7,019,768.62	564,409.58	6,455,359.04
建造合同形成的已完工未结算资产	21,153,304.87	1,596,644.20	19,556,660.67	17,150,263.98	1,463,387.44	15,686,876.54
合计	30,841,572.46	2,161,053.78	28,680,518.68	24,170,032.60	2,027,797.02	22,142,235.58

说明：建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末数
累计已发生成本	182,256,442.18
累计已确认毛利	11,343,173.12

减：跌价准备	1,596,644.20
减：已办理结算的价款	172,446,310.43
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	19,556,660.67

7、其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税额	476,423.43	163,689.05
暂时性差异转回的所得税	156,404.99	
合计	632,828.42	163,689.05

8、固定资产

项目	期末数	期初数
固定资产	310,783.19	447,488.29
合计	310,783.19	447,488.29

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	1,918,327.98	933,164.32	2,851,492.30
2.本期增加金额			
购置	--	--	--
3.本期减少金额			
处置或报废	--	--	--
4.期末余额	1,918,327.98	933,164.32	2,851,492.30
二、累计折旧			
1.期初余额	1,570,991.42	833,012.59	2,404,004.01
2.本期增加金额			
计提	107,404.80	29,300.30	136,705.10
3.本期减少金额			
处置或报废	--	--	--
4.期末余额	1,678,396.22	862,312.89	2,540,709.11
三、账面价值			
1.期末账面价值	239,931.76	70,851.43	310,783.19

2.期初账面价值	347,336.56	100,151.73	447,488.29
----------	------------	------------	------------

说明：期末无暂时闲置的、通过融资租赁租入的、通过经营租赁租出的或持有待售的固定资产。

9、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			本期摊销	其他减少	
装修费	620,666.63		133,000.02		487,666.61

10、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
跌价准备	2,161,053.78	324,158.07	2,027,797.02	304,169.55
坏账准备	5,062,372.2	759,355.98	6,061,580.37	909,237.06
公允价值变动损失	1,187,514.86	178,127.23	1,364,264.58	204,639.69
已计提未支付费用	36,759,021.06	5,513,853.16	36,759,021.06	5,513,853.16
小计	45,169,961.90	6,775,494.44	46,212,663.03	6,931,899.46

11、其他非流动金融资产

项目	期末数	期初数
上海皓玥掌迦股权投资基金合伙企业(有限合伙)	14,001,400.00	14,001,400.00

12、应付票据及应付账款

项目	期末数	期初数
应付账款	51,085,505.68	53,932,106.08

(1) 应付账款

项目	期末数	期初数
货款及服务	51,085,505.68	53,932,106.08

13、预收款项

项目	期末数	期初数
预收服务款项	16,533,022.18	14,274,820.54
预收工程款项	610,324.87	634,057.28
建造合同形成的已结算尚未完工款	2,987,224.15	477,345.36
合计	20,130,571.20	15,386,223.17

说明 1：建造合同形成的已结算未完工项目

2：账龄超过 1 年的预收账款主要系项目尚未完结。

项目	期末数
累计已发生成本	27,063,080.48
累计已确认毛利	1,337,966.90
减：已办理结算的价款	25,413,823.23
已结算尚未完工款	2,987,224.15

14、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	972,027.79	5,065,852.48	5,114,515.46	923,364.81
离职后福利-设定提存计划	130,315.60	679,157.13	685,681.17	123,791.56
合计	1,102,343.39	5,745,009.61	5,800,196.63	1,047,156.37

(1) 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	864,024.69	4,376,622.78	4,241,159.86	835,557.47
社会保险费	-	1,146,772.00	1,188,782.90	173,333.90
其中：1. 医疗保险费	67,764.10	1,006,821.900	1,043,751.40	152,187.10
2. 工伤保险费	60,390.10	34,403.20	35,663.50	5,200.00
3. 生育保险费	1,017.10	105,546.90	109,368.00	15,946.80
住房公积金	6,356.90	235,545.00	273,810.00	38,265.00
非货币性福利	40,239.00	41,256.85	41,256.85	0.00

合 计	972,027.79	5,114,515.46	5,065,852.48	923,364.81
-----	------------	--------------	--------------	------------

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	130,315.60	679,157.13	685,681.17	123,791.56
其中：1. 基本养老保险费	127,137.17	662,592.31	668,957.23	120,772.25
2. 失业保险费	3,178.43	16,564.81	16,723.93	3,019.31
合 计	130,315.60	679,157.13	685,681.17	123,791.56

15、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	0.00	0.00
企业所得税	0.00	1,422,389.47
其他税费	0.00	32,107.44
合计	0.00	1,454,496.91

16、其他应付款

项目	期末数	期初数
关联方往来款	800,000.00	800,000.00
保证金	414,742.00	392,242.00
报销及代垫款	103,712.89	180,758.14
其他	668,354.03	250,346.17
合计	1,986,808.92	1,623,364.31

说明 1：本期末，无欠持股 5%以上股东款项。

2：关联方往来：上海众汇泡沫铝材有限公司质量保证金 800,000.00。

3. 其他主要为房租，未收到发票，金额 594,420.00。

17、股本（单位：万元）

投资方名称	投资额	投资比例（%）
上海润申投资管理有限公司	840.42	42.00
上海众汇泡沫铝材有限公司	560.28	28.00

上海济菁投资管理中心（有限合伙）	600.30	30.00
合 计	2001.00	100.00

18、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	8,004,698.87	--	--	8,004,698.87

说明：本期公司股本溢价系净资产改制设立股份公司的转入。

19、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	82,891.99	--	--	82,891.99

20、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
期初未分配利润	-3,107,916.32	746,027.94	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,702,719.40	-28,130.61	--
减：转做股本的普通股股利	--	--	--
期末未分配利润（累计亏损以“-”表示）	-5,810,635.72	717,897.33	--

21、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,844,558.94	26,638,111.69	32,563,577.11	28,107,723.95

主营业务（分类别）

类别名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
环评收入	11,519,068.71	11,077,216.91	14,719,807.62	11,532,717.05
工程收入	16,325,490.23	15,560,894.78	14,213,597.19	13,779,694.70
其他	0.00	0.00	3,630,172.30	2,795,312.20

合 计	27,844,558.94	26,638,111.69	32,563,577.11	28,107,723.95
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

其他类为公司托管和销售业务，本期无发生

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	--	--
附加税	83,783.71	193,095.071
其中，城市维护建设税	51,032.07	90,861.62
教育费附加	30,351.64	64,901.14
车船税	2,400.00	3,000.00
印花税	0.00	34,332.31
合 计	83,783.71	193,095.07

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	747,923.38	790,657.36
办公费	38,811.54	51,658.59
房租水电费	716,130.43	898,608.09
折旧费	136,705.10	155,194.00
社保公积金	171,639.30	206,103.40
咨询服务费	328,585.13	272,262.17
培训费	24,873.78	
差旅费	23,976.42	45,773.06
工会经费	41,256.85	38,328.16
其他	588,388.21	757,677.03
合 计	2,818,290.14	3,216,256.86

24、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1,970,569.52	2,117,953.58

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	--	--
减：利息收入	-91,115.41	-16,965.04
手续费及其他	5,725.06	4,962.47
合 计	-85,390.35	-12,002.57

26、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-999,208.17	-763,903.36
合 计	-999,208.17	-763,903.36

27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
跌价准备	133,256.76	0.00
合 计	133,256.76	0.00

28. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
扶持基金	335,000.00	510,000.00
其他补贴		35,779.00
进项税加计抵减	29,146.82	
合 计	364,146.82	545,779.00

29、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-1,187,514.86	-690,774.49
合 计	-1,187,514.86	-690,774.49

说明：公允价值变动收益系公司本期获得的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的成本与期末市价的差额。

30、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	419,178.08	473,727.12
股票基金投资收益	432,223.92	-43,410.82
合计	851,403.00	430,316.30

31、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	--	--	--
其他	--	--	--
合 计	--	--	--

32、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	15,000.00	12,900.00	15,000.00
其他	900.00	5,000.00	900.00
合 计	15,900.00	17,900.00	15,900.00

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	--	--
递延所得税调整	--	--
合 计	--	--

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-2,702,719.40	-28,130.61
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	--	--
--不可抵扣的成本、费用和损失	--	--
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	--

所得税费用	--	--
-------	----	----

34、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	335,000.00	545,779.00
其他往来	4,522,958.44	5,926,510.45
收回垫付违约金及罚款	--	--
利息收入	91,115.41	
合计	4,949,073.85	6,472,289.45

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现期间费用	4,804,759.66	4,182,260.68
其他往来	4,430,099.66	1,591,784.28
合计	9,234,859.32	5,774,044.96

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,702,719.4	-28,130.61
加：信用减值准备	-865,951.41	-763,903.36
固定资产折旧	136,705.10	155,194.00
长期待摊费用摊销	133,000.02	210,857.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	1,187,514.86	690,774.49
财务费用（收益以“－”号填列）	-85,390.35	-12,002.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-851,403.00	-430,316.30
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	156,405.02	101,563.16
存货的减少（增加以“－”号填列）	-6,538,283.10	226,618.93
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	3,088,983.59	-1,493,594.53
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,500,215.53	-15,461,498.12

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	547,495.35	-1,348,288.31
经营活动产生的现金流量净额	-8,293,858.85	-18,254,288.50
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,110,701.91	22,465,331.31
减：现金的期初余额	29,954,462.76	39,351,101.15
现金及现金等价物净增加额	-26,843,760.85	-16,885,769.84

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	3,110,701.91	29,954,462.76
其中：库存现金	36,205.72	23,572.72
可随时用于支付的银行存款	3,073,709.69	27,199,442.09
可随时用于支付的其他货币资金	786.50	2,731,447.95
二、期末现金及现金等价物余额	3,110,701.91	29,954,462.76

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 17.62%（2018 年：20.85%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 59.99%（2018 年：81.36%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期末数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	51,085,505.68	--	--	--	51,085,505.68
其他应付款	1,986,808.92	--	--	--	1,986,808.92
金融负债和或有负债合计	53,072,314.60	--	--	--	53,072,314.60

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项目	期初数				合计
	一年以内	一至两年	两年至三年	三年以上	
应付账款	53,932,106.08	--	--	--	53,932,106.08
其他应付款	1,623,364.31	--	--	--	1,623,364.31
金融负债和或有负债合计	55,555,470.39	--	--	--	55,555,470.39

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使

其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 76%（2018 年 12 月 31 日：75%）。

七、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额

于 2019年6月30日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
（1）权益工具投资	-1,187,514.86	--	--	--
持续以公允价值计量的资产总额	--	--	--	--

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

上述不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

八、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%
上海闰申投资管理有限公司	中国	服务业	300.00	42.00	42.00

公司实质控制人为赵建松和黄玮。

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
上海众汇泡沫铝材有限公司	投资方
上海利元环保检测技术有限公司	同受母公司控制的关联公司

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海众汇泡沫铝材有限公司	采购商品	12,393,774.83	6,035,862.07
上海利元环保检测技术有限公司	接受劳务	1,346,033.10	2,786,117.40
合计		13,739,807.93	8,821,979.47

4、关联方应收应付款项

(1) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	上海众汇泡沫铝材有限公司	13,969,716.31	12,357,162.00
应付账款	上海利元环保检测技术有限公司	1,597,788.26	706,869.81
其他应付款	上海众汇泡沫铝材有限公司	800,000.00	800,000.00
合计		16,367,504.57	13,864,031.81

九、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

(1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	594,420.00	580,827.30
资产负债表日后第2年	--	--
合计	594,420.00	580,827.30

十、资产负债表日后事项

截至2019年8月26日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
计入当期损益的政府补助	335,000.00	545,779.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,900.00	-17,900.00,
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,172,916.45	0.00
非经常性损益总额	-853,816.45	527,879.00
减：非经常性损益的所得税影响数	0.00	79,181.85
非经常性损益净额	-853,816.45	448,697.15
归属于公司普通股股东的非经常性损益	-853,816.45	448,697.15

非经常性损益项目中的“-”代表损失或支出。

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.43	-0.14	--
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.82	-0.09	--

上海环境节能工程股份有限公司

董事会

2019年8月28日