华安奥特

NEEQ : 837717

华安奥特（北京）科技股份有限公司

半年度报告

2019

目 录

声明与提示 4

第一节 公司概况 5

第二节 会计数据和财务指标摘要 7

第三节 管理层讨论与分析 9

第四节 重要事项 13

第五节 股本变动及股东情况 16

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 18

第七节 财务报告 21

第八节 财务报表附注 33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、华安奥特	指	华安奥特（北京）科技股份有限公司
华安奥特投资	指	北京华安奥特投资管理有限公司
华安富邦	指	北京华安富邦软件有限公司
中建华安	指	中建华安（北京）建设工程有限公司
华奥润吉	指	青海华奥润吉环保科技有限公司
华安奥特矿山	指	北京华安奥特矿山技术研究院有限公司
华安润邦	指	北京华安润邦环保工程有限公司
绿博特环保	指	江苏绿博特环保设备有限公司
惠江环保	指	江西惠江环保科技有限公司
广州盈安	指	广州盈安环保有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《华安奥特（北京）科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人悦红军、主管会计工作负责人赖胜彬及会计机构负责人（会计主管人员）赖胜彬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	□是 √否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在豁免披露事项	□是 √否
是否审计	□是 √否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签 名并盖章的财务报表。 2、公司 2019 年半年度报告原件及“三会”文件。

第一节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	华安奥特（北京）科技股份有限公司
英文名称及缩写	Huaanaote (BeiJing) Technology Co,LTD
证券简称	华安奥特
证券代码	837717
法定代表人	悦红军
办公地址	北京市海淀区上地东路 1 号院 3 号楼华控大厦七层 705-711

二、　联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	悦红军
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	010-58859780
传真	010-58851521
电子邮箱	Chris.yue@haotter.com.cn
公司网址	http://www.haotter.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区上地东路 1 号院 3 号楼华控大厦七层华安奥特(北京)科技股份有限公司董事会办会室 100085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

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	2009-11-24
挂牌时间	2016-06-22
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	水环境监测设备与系统的研发、生产、销售,及提供水环境技术服务、治理、运营业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	48,029,248
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李永军
实际控制人及其一致行动人	李永军、悦红军

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	91110108697719559H	否
金融许可证机构编码	不适用	否
注册地址	北京市海淀区北清路 103 号 2 号楼 2 层 2-1	否
注册资本（元）	48,029,248.00	否

五、 中介机构

主办券商	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

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	3,915,505.65	7,925,718.48	-50.60%
毛利率%	53.86%	31.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	4,404,887.92	-5,871,621.85	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,874,261.06	-5,881,113.59	-
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）	5.71%	-5.20%	-
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）	-3.72%	-5.21%	-
基本每股收益	0.09	-0.12	-

二、　偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	134,838,045.21	134,171,201.17	0.50%
负债总计	55,391,651.03	59,149,331.98	-6.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	79,406,989.17	75,002,101.25	5.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.65	1.56	5.77%
资产负债率%（母公司）	29.25%	33.78%	-
资产负债率%（合并）	41.08%	44.08%	-
流动比率	2.19	2.02	-
利息保障倍数	22.24	-3.07	-

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	865,515.32	-3,273,825.54	-
应收账款周转率	0.06	0.05	-
存货周转率	98.85%	12.53	-

四、　成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	0.50%	-3.62%	-

营业收入增长率%	-50.60%	-56.84%	-
净利润增长率%	-	-1,009.26%	-

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	48,029,248	48,029,248	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,000
处置固定资产	13,029.44
减值转回	7,257,119.54
非经常性损益合计	7,279,148.98
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	7,279,148.98

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、　商业模式

公司是一家专注于环境科技产品研发、设计、生产和销售，以及环境工程技术服务、治理、运营为 一体的国家高新技术企业，公司为一站式环境问题解决方案与设备供应商。主要服务于水环境监测与治 理业务，并兼顾大气、土壤监测及治理。业务领域涉及地下水监测、水环境生态治理，并延伸至烟气治 理、土壤修复领域。公司定位于“环境综合服务与设备提供商”，主要围绕水环境监测与治理产业，依 托国家对美丽乡村、智慧城市、海绵城市、河湖水环境综合治理的政策支持，开发和推广应用单项核心 技术、系统技术以及整体解决方案，开展水环境监测、环境综合治理服务，建设成为国内领先的环境综 合服务和设备提供商。

公司主营业务分为如下两个方向:

一是生态环境监测与治理业务。公司研发出了一系列针对水环境治理的特色技术和产品，突出水处 理工艺、系统集成、水处理药剂开发引用等专业技术能力，进行深层次的技术挖掘和市场培育，除自身 研发主要核心产品外，同时通过引进环境类人才、与其它机构合作、以及通过收购相关企业达到拥有准 入资质和提升市场开拓能力，满足业务发展的需要。在此基础上，逐步建立起环保治理服务核心业务体 系及技术体系，形成以水环境生态治理为主体，并兼顾大气、土壤、固废等综合环境服务业务为一体的 发展模式，此业务为当前和未来发展的主要方向。

二是地下水监测业务。公司成立以来，一直进行此类业务的技术研发和市场推广，目前具有地下水 监测的相关系列产品和技术服务的特许资质，可从事相关的水化学分析、物理监测产品销售和技术服务， 在地下水监测市场形成一定领导地位，在行业内具有一定的品牌影响力。此业务为当前巩固提升的重点方向。

公司商业模式为环境综合服务与设备提供一体化经营。一是以水环境治理核心技术为依托，通过为 客户提供环境治理问题解决方案和技术服务获取价值；二是以水环境监测事业为平台，拥有产品研发、 生产、销售、技术服务一体化独特的核心竞争优势，通过为客户提供一系列地下水监测产品和服务而获 取价值创造；三是依托公司技术专家团队，并与相关高校和科研机构合作，通过为环境问题提供专家级 咨询服务的模式获取价值创造。

公司经过多年积累和发展,具有较强的团队力量、技术沉淀和管理能力，具有较高市场认可度。报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

商业模式变化情况:

□适用　√不适用

二、　经营情况回顾

报告期内，在国家政策利好、环保监管趋严的战略引领下，公司贯彻属地化业务开拓策略，加大在环境治理的投入力度，以水环境治理、大气治理、土壤治理所积累的业务资源、经验及先进的治理技术，大力拓展以水环境治理为代表的环境综合治理业务，并积极抓住煤矿行业复苏的机会，持续开拓地下水监测市场。当前，地下水监测业务积极向好，公司环境治理产品和服务的市场空间已经打开，在局部地区形成了良好的区域资源优势，主营业务收入增长迅速，对公司收入及利润的贡献大幅增长。公司将紧紧抓住当前地下水监测和环境治理业务发展的良好条件，充分发挥好公司技术、市场、子公司和办事处团队作用，利用区域和总部资源，有选择性的获取优质项目，依托自身的竞争优势，深度开发重点潜在的业务市场，未来发展空间将更加广阔。

公司总资产为 13,483.80 万元，较年初增加 0.50%；总负债为 5,539.17 万元；较年初减少 6.35%；

净资产总额为 7,944.64 万元，较年初增加 5.90%。 报告期内，公司实现营业收入 391.55 万元，同比减少 50.60%。其中，商品销售收入为 315.63 万元，同比减少 52.64%；技术服务收入为 75.92 万元，同比减少 39.83%；营业利润 439.28 万元；归属于挂牌公司股东的净利润 440.49 万元。

主要财务指标重大变化情况分析如下：

利润项目重大变动原因说明：

1、营业收入本期 391.55 万元较上年同期 792.57 万元减少 401.02 万元，减幅 50.60%，主要原因是公司水资源治理类业务板块，本期未完成验收，治理类营业收入大幅减少所致。

2、销售费用本期 107.17 万元较上年同期 268.85 万元减少 161.69 万元，减幅 60.14%，主要原因是本期营销运作费、差旅费等较少，导致销售费用减少。

3、营业外收入本期 3.29 万元较上年同期 1.12 万元增加 2.18 万元，增幅 194.91%，主要原因是本期取得的软件退税收入计入本项目，导致营业外收入增加。

4、管理费用本期 349.29 万元较上年同期减少 229.11 万元，减幅 39.61%，主要原因是公司员工减少导致。

5、财务费用本期 35.96 万元较上年同期减少 111.93 万元，减幅 75.68%，主要原因为公司缩减财务支出导致。

6、资产减值损失本期-725.71 万元，较上年同期-145.47 万元减少 580.24 万元，主要原因为收回前期计提坏账导致。

资产负债项目重大变动原因说明：

1、货币资金期末余额为 97.08 万元，较期初 29.06 万元增加 68.02 万元，增幅 234.09%，主要原因是本期收回了前期未收到的款项，导致货币资金增加。

2、预收账款期末余额为 368.17 万元，较期初 579.11 万元减少 210.94 万元，减幅 36.42%，主要原因是受大环境的影响，本期销售项目相对上年同期有所减少，导致预收账款减少。

3、应付职工薪酬期末余额为 442.98 万元，较期初 293.57 万元增加 149.41 万元，增幅 50.89%，主要原因是本期未支付职工薪酬增加，导致应付职工薪酬增加。

现金流量项目重大变动原因说明：

1、经营活动产生的现金流量净额为 86.55 万元比去年同期的-327.38 万元增加 413.93 万元。增加的主要原因是本期回收了前期一部分应收货款；购买商品及接受劳务支付的现金减少 325.85 万元，主要原因是本期销售收入缩减，相应的采购量也缩减

2、投资活动产生的现金流量净额为 2.3 万元比去年同期的 0 万元增加 2.3 万元。增加的主要原因是本期处置固定资产收到现金 2.3 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额-20.83 万元比去年同期的-53.23 万元增加 32.39 万元。增加的主要原因是本期偿还债务金额较上期减少 32.39 万元。

三、 风险与价值

1、技术风险 公司所处的环境监测与治理行业属于技术含量高、知识结构更新快的行业。虽然公司目前拥有多项已授权或正在申请的发明和实用新型专利,拥有多名核心技术人才,但是如果公司不能准确地把握行业技术的发展趋势,在技术开发方向的决策上发生失误,或不能及时将新技术运用于项目上,将可能使公司丧失竞争力。

应对措施:技术创新一向是公司核心竞争力所在，公司注重技术研发，拥有较强的研发力量，通过自主研发和与院校合作相结合的方式不断巩固技术实力，同时，公司正通过积极的市场开拓，未来将会把核心技术运用到全国范围。

2、应收账款余额较大导致坏账的风险 报告期内，应收账款余额为 5741.49 万元，较期初 6369.74 万元减少 9.86%，于本期开始，相关项目逐步在向前推进并进行验收，相应的未收款项将逐步回收。

公司当前应收账款主要为去年实施的环境治理业务。环境治理由于环境治理业务按分期付款方式，而地下水监测业务因受煤矿行业不景气影响,导致其推迟付款计划,故公司应收账款余额较大。虽然公司最终客户的信誉度高,发生坏账的可能性较小，且公司也已按照会计准则合理进行了相应的坏账计提，但如果发生坏账,将会对公司生产经营及经营业绩造成不利影响，并可能由此导致公司资金周转困难、资金成本增加、计提坏账准备等风险。

应对措施:公司已经制定了专门的应收账款回收管理办法,要求业务部门指派专人负责应收账款的回收工作,实时与客户进行对账,款项快到期时,提示客户付款,将应收账款回收风险降到最低；同时随着以水环境治理业务为代表的生态环境业务开展,客户性质和业务类型的转变,也将会对公司应收帐款减少形成良好促进作用。

3、公司经营业绩波动较大，营运资金需求日益增加,如果公司未来的经营活动现金流量净额为负，波动较大,将对公司的经营发展造成不利影响。

应对措施:一是公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源,公司积极应对复杂严峻的内外部环境,着力于公司资源整合发展,持续推进各业务模式优化建设,提升运营管理效率;二是加大应收帐款回收,加强与各种金融机构的合作,拓宽融资渠道,进行商业模式创新,促进经营资金的回收;三是积极拓展环境治理业务市场,减弱宏观经济波动与国家政策变动对企业经营的影响程度。四是公司建立起以财务为管控龙头,对整体资金调配和资金回款预期管理目标进行重点关注,加强各方面收入管理和支出的控制,为公司经营发展提供支持与保障。

4、经营业绩波动性较大风险

报告期内,公司销售收入规模为 391.55 万元,较上一年同期减少幅度达 50.60%,业绩波动性较大。主要原因是公司传统地下水监测业务平稳,但新业务即环境治理业务采用 PPP、BOT、EPC 业务模式，此 类项目特点是项目合同额大、实施周期长、资金需求大,除了对技术、管理能力有较高要求外,对项目 的资金需求较传统地下水监测业务大,需要公司具有较强的融资能力,虽然公司新签订较大的合同订 单,但若公司不能在未来获取足够的融资,或者通过其他方式去补充项目运营实施所需资金,可能对未 来业绩稳定发展产生不利影响。

应对措施：一是公司通过开拓多样的融资渠道，谋求多种灵活的融资方式，解决未来项目实施的所需资金；二是积极展开渠道和业务类型的拓展，丰富和优化现有产品，进一步增强产品和服务的竞争力。三是通过搭建环境治理业务的项目团队，打造公司综合核心能力和包括项目融资能力、项目承接能力、项目实施能力的一体化综合能力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司依法纳税，诚信经营，维护员工合法权益，切实履行了企业作为社会人、纳税人的社会责任。

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	√是 □否	四. 二. (一)
是否存在对外担保事项	□是 √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	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	□是 √否	
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	√是 □否	四. 二. (二)
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

2、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
嘉兴市鼎赞科技有限公司	青海华奥润吉环保科技有限公司、悦红军、沈芳、华安奥特	借款合同纠纷一案	972,885.04	被告十日内清偿	尚未披露（主办券商于 2019 年 9 月 20 日披露风险提示公告）

嘉兴市鼎赞科技有限公司	中建华安（北京）建设工程有 限公司、悦红军、沈芳、华安奥特	借款合同纠纷一案	961,314.10	被告十日内清偿	尚未披露（主办券商于 2019 年 9 月 20 日披露风险提示公告）
嘉兴市鼎赞科技有限公司	北京华安富邦软件有限公司、 李永军、李雪梅、华安奥特	借款合同纠纷一案	961,730.95	被告十日内清偿	尚未披露（主办券商于 2019 年 9 月 20 日披露风险提示公告）
嘉兴市鼎赞科技有限公司	北京华安润邦环保工程有限公 司、李永军、李雪梅、华安奥特	借款合同纠纷一案	977,091.46	被告十日内清偿	尚未披露（主办券商于 2019 年 9 月 20 日披露风险提示公告）
嘉兴市鼎赞科技有限公司	北京华安奥特矿山技术研究院 有限公司、李永军、李雪梅、华安奥特	借款合同纠纷一案	976,668.41	被告十日内清偿	尚未披露（主办券商于 2019 年 9 月 20 日披露风险提示公告）
总计	-	-	4,849,689.96	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

公司正积极与诉讼人协商偿还借款事项，以上事项将对公司生产经营产生不利影响，公司正积极处理，并及时履行信息披露义务。

（二） 失信情况

公司实际控制人之一、法定代表人、董事长、总经理兼董事会秘书悦红军于 2019 年 7 月 31 日未履行(2018)京 0108 民初 69199 号项下义务、(2018)京 0108 民初 69198 号及(2018)京 0108 民初 69200 号项下义务被列入失信被执行人名单，由于悦红军已为失信 被执行人，不适宜担任公司董事、监事及高级管理人员，公司近期将选举新任董事长、总经理及董事会秘书，并及时履行信息披露义务。

华安奥特于 2019 年 7 月 31 日未履行(2018)京 0108 民初 69199 号项下义务、(2018)京 0108 民初 69198 号、(2018)京 0108 民初 69200 号项下义务及 2019 年 10 月 23 日华安奥特未执行(2019)京 0108 执 17598 号项下义务被列入失信被执行人名单。

具体情况如下：

1	**(2019)京 0108 执**	**北京市海淀区人民**	**(2018)京 0108 民初 69199 号**

	12453 号	**法院**	
生效法律文书确认的义务：一、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一八年十二月十五日前向原告李文芳支付二〇一八年九、十、十一月的利息共计二万七千元； 二、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一九年六月一日前向原告李文芳偿还借款四十五万元及利息（以未付款金额为基数，按照年利率百分之二十四，自二〇一八年十二月十五日计算至实际支付之日止）； 三、被告悦红军对上述债务承担连带担保责任。 案件受理费五十元，原告李文芳承担（已交纳）。			
2	**(2019)京 0108 执 12455 号**	**北京市海淀区人民法院**	**(2018)京 0108 民初 69200 号**
生效法律文书确定的义务：一、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一八年十二月十五日前向原告李文芳支付二〇一八年九、十、十一月的利息共计一万二千元； 二、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一九年六月一日前向原告李文芳偿还借款二十万元及利息（以未付款金额为基数，按照年利率百分之二十四，自二〇一八年十二月十五日起计算至实际支付之日止）； 三、被告悦红军对上述债务承担连带担保责任。 案件受理费五十元，原告李文芳承担（已交纳）。			
3	**(2019)京 0108 执 12452 号**	**北京市海淀区人民法院**	**(2018)京 0108 民初 69198 号**
生效法律文书确定的义务：一、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一八年十二月十五日前向原告李文芳支付二〇一八年九、十、十一月的利息共计一万二千元； 二、被告华安奥特（北京）科技股份有限公司于二〇一九年六月一日前向原告李文芳偿还借款二十万元及利息（以未付款金额为基数，按照年利率百分之二十四，自二〇一八年十二月十五日起计算至实际支付之日止）； 三、被告悦红军对上述债务承担连带担保责任。			
4	**(2019)京 0108 执 17598 号**	**北京市海淀区人民法院**	**(2019)京 0108 民初 19193 号**
生效法律文书确定的义务：公司尚未取得相关文件，待取得文件后公司将及时履行相关披露义务。			

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	31,063,248	64.68%	0	31,063,248	64.68%
	其中：控股股东、实际控制人	2,113,000	4.40%	0	2,113,000	4.40%
	董事、监事、高管	2,113,000	4.40%	0	2,113,000	4.40%
	核心员工	896,000	1.87%	0	896,000	1.87%
有限售条件股份	有限售股份总数	16,966,000	35.32%	0	16,966,000	35.32%
	其中：控股股东、实际控制人	16,776,000	34.93%	0	16,776,000	34.93%
	董事、监事、高管	16,856,000	35.10%	0	16,856,000	35.10%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		48,029,248	-	0	48,029,248	-
普通股股东人数		61				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李永军	12,389,000	0	12,389,000	25.79%	11,226,000	1,163,000
2	北京华安奥特投资管理有限公司	9,832,000	0	9,832,000	20.47%	0	9,832,000
3	悦红军	6,500,000	0	6,500,000	13.53%	5,550,000	950,000
4	北京基石创业投资基金(有限合伙)	6,400,000	0	6,400,000	13.33%	0	6,400,000
5	深圳旌阁投资管理有限公司-深圳旌阁创新投资基金合伙企业（有限合伙）	3,117,132	0	3,117,132	6.49%	0	3,117,132
合计		38,238,132	0	38,238,132	79.61%	16,776,000	21,462,132

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
其中，李永军、悦红军为一致行动人，其他股东之间不存在关联关系。

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

自然人李永军,现任公司董事,是公司的控股股东和实际控制人。李永军,男,1975 年 4 月 生,中国国籍,无永久境外居留权,2006 年 7 月获中国矿业大学工学博士学位,2011 年获中国矿业 大学博士后。职业经历:1997 年 7 月至 2000 年 8 月,在中国水利水电第三工程局工作;2000 年 9 月至 2003 年 7 月,桂林理工大学读硕士研究生;2003 年 9 月至 2006 年 7 月,中国矿业大学(北京), 博士研究生;2006 年 7 月至今,在华北科技学院工作;2009 年 11 月至今,担任华安奥特董事,现任股份公司董事。

(二) 实际控制人情况

李永军详见前述控股股东情况。 悦红军,男,1973 年 9 月生,中国国籍,无境外永久居留权,1998 年毕业于武汉汽车工业大学 汽车学院,获学士学位。职业经历:1998 年 2 月至 2000 年 1 月,汉声电脑有限公司任软件开发工 程师,开发 DTP 桌面排版系统;2000 年 1 月至 2002 年 9 月,在北京彩虹天地信息技术有限公司,任 软件工程师,开发信息安全系统;2002 年 9 月至 2009 年 11 月,在凹凸科技有限公司担任部门经 理,负责安全产品的开发,维护工作;现任股份公司董事长、总经理。 实际控制人为李永军、悦红军,本报告期末合计持有公司 39.32%股份,为共同控制。报告期内 公司实际控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、　董事、监事、高级管理人员情况

(一)　基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
悦红军	董事长、总经理、董事会秘书	男	1973 年 9 月	本科	2018.7.12-2021.7.12	是
李永军	董事	男	1975 年 4 月	博士	2018.7.12-2021.7.12	是
王隆建	董事	男	1971 年 7 月	硕士	2018.7.12-2021.7.12	否
李业龙	董事	男	1966 年 1 月	硕士	2018.7.12-2021.7.12	否
杨艳秋	董事	女	1973 年 9 月	硕士	2018.7.12-2021.7.12	是
王瑜	监事会主席、职工监事	女	1986 年 11 月	硕士	2018.7.12-2021.7.12	是
张春	监事	女	1981 年 2 月		2018.7.12-2021.7.12	是
蒋建文	监事	女	1968 年 11 月	本科	2018.7.12-2021.7.12	否
赖胜彬	财务总监	女	1975 年 11 月	本科	2018.7.12-2021.7.12	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

注：公司董事长、总经理、董事会秘书悦红军被列入失信被执行人名单。

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、监事、高级管理人员相互间无关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人李永军、悦红军无关联关系。

(二)　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
悦红军	董事长、总经理、董事会秘书	6,500,000	0	6,500,000	13.53%	0
李永军	董事	12,389,000	0	12,389,000	25.79%	0

王隆建	董事	-	-	-	-	
李业龙	董事					
杨艳秋	董事	80,000	0	80,000	0.17%	0
王瑜	监事会主席、职工监事	-	-	-	-	
张春	监事	-	-	-	-	
蒋建文	监事	-	-	-	-	
赖胜彬	财务总监	-	-	-	-	
合计	-	18,969,000	0	18,969,000	39.49%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是 √否
	总经理是否发生变动	□是 √否
	董事会秘书是否发生变动	□是 √否
	财务总监是否发生变动	□是 √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
行政管理人员	20	12
生产人员	7	1
销售人员	20	14
技术人员	42	16
财务人员	8	4
员工总计	97	47

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	5	2
硕士	14	7
本科	48	25
专科	24	9
专科以下	6	4
员工总计	97	47

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：

人员变动情况：公司根据自身经营状况调整人员构建，减少人工成本，导致人员减少。

员工薪酬政策：公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。

培训计划：公司重视员工的培训与职业发展规划。制定了完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训培养与职业技能的提高。包括新员工入职培训、岗位技能培训、特殊岗位技能培训、中层管理干部提升培训。内训与外训相结合，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

公司无承担费用的离退休职工。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	24	24
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变化，未对公司生产经营产生影响。

三、 报告期后更新情况

□适用 √不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	970,797.16	290,581.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		36,215,778.17	42,522,918.59
其中：应收票据	2		1,100,000.00
应收账款	3	36,215,778.17	41,422,918.59
应收款项融资			
预付款项	4	11,414,413.13	11,469,382.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	54,000,312.73	47,666,387.26
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	10,203,938.43	8,721,082.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	8	8,413,600.00	8,413,600.00
其他流动资产		220,903.26	535,418.90
流动资产合计		121,439,742.88	119,619,372.09
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	9	7,814,600.00	7,814,600.00
长期股权投资	10	210,000.00	210,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11	920,521.86	1,109,515.47
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	12	2,293,698.80	3,258,231.94
开发支出			
商誉	13	2,159,481.67	2,159,481.67
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,398,302.33	14,551,829.08
资产总计		134,838,045.21	134,171,201.17
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	14	16,626,973.57	18,114,226.59
其中：应付票据			
应付账款		16,626,973.57	18,114,226.59
预收款项	15	3,681,706.00	5,791,101.00
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	16	4,429,819.17	2,935,744.69
应交税费	17	46,307.84	7,860.61
其他应付款	18	30,606,844.45	32,300,399.09
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		55,391,651.03	59,149,331.98
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		55,391,651.03	59,149,331.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	19	48,029,248.00	48,029,248.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	20	55,505,751.23	55,505,751.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	21	3,382,341.83	3,382,341.83
一般风险准备			
未分配利润	22	-27,510,351.89	-31,915,239.81
归属于母公司所有者权益合计		79,406,989.17	75,002,101.25
少数股东权益		39,405.01	19,767.94
所有者权益合计		79,446,394.18	75,021,869.19
负债和所有者权益总计		134,838,045.21	134,171,201.17

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额

流动资产：			
货币资金		967,429.31	284,684.04
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			100,000
应收账款	十一、1	34,041,398.57	38,934,588.99
应收款项融资			
预付款项		9,666,563.23	9,673,527.82
其他应收款	十一、2	50,906,009.23	46,975,343.45
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		9,061,002.25	7,665,596.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		8,413,600	8,413,600
其他流动资产		16,835.26	332,991.89
流动资产合计		113,072,837.85	112,380,332.95
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		7,814,600	7,814,600
长期股权投资	十一、3	5,760,000.00	5,760,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		826,749.60	1,009,076.46
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,293,698.80	3,258,231.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		16,695,048.40	17,841,908.40
资产总计		129,767,886.25	130,222,241.35

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		14,926,890.94	15,119,143.96
预收款项		2,501,706.00	4,611,101.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,124,860.46	2,123,430.62
应交税费		44,604.74	7,248.24
其他应付款		17,363,394.40	22,127,290.47
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		37,961,456.54	43,988,214.29
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,961,456.54	43,988,214.29
所有者权益：			
股本		48,029,248.00	48,029,248.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		55,505,751.23	55,505,751.23
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		3,382,341.83	3,382,341.83
一般风险准备			
未分配利润		-15,110,911.35	-20,683,314.00
所有者权益合计		91,806,429.71	86,234,027.06
负债和所有者权益合计		129,767,886.25	130,222,241.35

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	23	3,915,505.65	7,925,718.48
其中：营业收入		3,915,505.65	7,925,718.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	23	-464,250.68	14,006,592.12
其中：营业成本		1,806,652.64	5,467,868.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	24	62,097.38	42,076.78
销售费用	25	1,071,652.89	2,688,537.81
管理费用	26	3,492,876.41	4,177,483.99
研发费用			2,098,064.82
财务费用	27	359,589.54	987,297.99
其中：利息费用			
利息收入			
信用减值损失	29	-7,257,119.54	
资产减值损失	28		-1,454,737.35
加：其他收益	30		54,366.44
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,029.44	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		4,392,785.77	-6,026,507.20
加：营业外收入	31	32,932.08	11,166.75
减：营业外支出	32	1,192.86	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		4,424,524.99	-6,015,340.45
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,424,524.99	-6,015,340.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,424,524.99	-6,015,340.45
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		19,637.07	-143,718.60
2.归属于母公司所有者的净利润		4,404,887.92	-5,871,621.85
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,424,524.99	-6,015,340.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,404,887.92	-5,871,621.85
归属于少数股东的综合收益总额		19,637.07	-143,718.60
八、每股收益：			

（一）基本每股收益（元/股）		0.09	-0.12
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	3,915,505.65	3,294,667.16
减：营业成本	十一、4	1,806,652.64	1,258,295.87
税金及附加		58,057.38	41,305.13
销售费用		539,444.63	2,106,408.50
管理费用		2,901,343.16	4,376,356.34
研发费用			
财务费用		354,493.19	499,151.15
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			54,366.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		7,271,069.54	1,508,687.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		13,029.44	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,539,613.63	-3,423,796.04
加：营业外收入		32,931.88	10,100.00
减：营业外支出		142.86	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,572,402.65	-3,413,696.04
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,572,402.65	-3,413,696.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		5,572,402.65	-3,413,696.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		5,572,402.65	-3,413,696.04
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

（五） 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,901,313.33	21,150,139.03
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		23,926.88	40,110.52

收到其他与经营活动有关的现金	33	6,233,964.66	2,198,075.07
经营活动现金流入小计		14,159,204.87	23,388,324.62
购买商品、接受劳务支付的现金		614,918.51	3,873,413.95
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,108,237.44	4,215,806.66
支付的各项税费		171,169.40	158,734.27
支付其他与经营活动有关的现金	33	11,399,364.20	18,414,195.28
经营活动现金流出小计		13,293,689.55	26,662,150.16
经营活动产生的现金流量净额		865,515.32	-3,273,825.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		23,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		208,300.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			532,252.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		208,300.00	532,252.64

筹资活动产生的现金流量净额		-208,300.00	-532,252.64
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		680,215.32	-3,806,078.18
加：期初现金及现金等价物余额		290,581.84	4,222,211.92
六、期末现金及现金等价物余额		970,797.16	416,133.74

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		7,901,313.33	13,753,923.65
收到的税费返还		23,926.88	40,110.52
收到其他与经营活动有关的现金		7,688,799.67	5,046,811.47
经营活动现金流入小计		15,614,039.88	18,840,845.64
购买商品、接受劳务支付的现金		614,918.51	3,503,005.95
支付给职工以及为职工支付的现金		874,833.39	3,242,037.25
支付的各项税费		85,760.95	119,107.97
支付其他与经营活动有关的现金		13,170,481.76	15,397,790.63
经营活动现金流出小计		14,745,994.61	22,261,941.80
经营活动产生的现金流量净额		868,045.27	-3,421,096.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		23,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额		23,000.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		208,300.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			241,974.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		208,300.00	241,974.86
筹资活动产生的现金流量净额		-208,300.00	-241,974.86
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		682,745.27	-3,663,071.02
加：期初现金及现金等价物余额		284,684.04	4,060,965.85
六、期末现金及现金等价物余额		967,429.31	397,894.83

法定代表人：悦红军　　主管会计工作负责人：赖胜彬　　会计机构负责人：赖胜彬

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	√是　□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	□是　√否	
3．是否存在前期差错更正	□是　√否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是　√否	
5．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是　√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	□是　√否	
7．是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是　√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	□是　√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	□是　√否	
10．重大的长期资产是否转让或者出售	□是　√否	
11．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是　√否	
12．是否存在重大的研究和开发支出	□是　√否	
13．是否存在重大的资产减值损失	□是　√否	
14．是否存在预计负债	□是　√否	

（二）　附注事项详情

1、 会计政策变更

2017 年 3 月，财政部发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会 【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号 —套期会计》（财会【2017】9 号），2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财 会【2017】14 号），（上述准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日 起施行。

本公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行上述新金融工具准则，根据新金融工具相关会计准则的规定， 对上年同期比较报表不进行追溯调整。

二、　报表项目注释

2019 年半年度财务报表附注

一、　公司基本情况

（一）历史沿革、注册地、组织形式和总部地址

1.　有限公司阶段

华安奥特（北京）科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为北京华安奥特有限公司（以下简称“华安奥特有限”），公司于 2015 年 7 月 24 日领取了北京市工商行政管理局核发的工商登记注册号为 110108012428721 的企业法人营业执照。

公司历次出资情况如下：

2009 年 11 月，公司由股东沈芳、李雪梅出资组建，注册资本 100.00 万元，本次出资由北京华澳诚会计师事务所（普通合伙）出具北华澳诚验字（2009）第 09A03284 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
沈芳	30.00	30.00
李雪梅	70.00	70.00
合计	100.00	100.00

2010 年 9 月，公司注册资本增加至 460 万元，申请新增的注册资本人民币 360 万元由全体股东于 2012 年 9 月 16 日之前分期缴足。变更后的首次入资额为 73 万元，已累计实缴注册资本 173 万元，占已登记注册资本总额的 37.61%，本次出资由北京津泰会计师事务所有限公司出具京津泰会验字（2010）第 1216 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	21.40	4.65
李雪梅	70.40	15.30
悦红军	2.00	0.43
沈芳	33.00	7.17
李雪强	8.80	1.91
李小明	8.80	1.91
张向兵	6.60	1.43
张巍	6.60	1.43
李建军	4.40	0.96
王晓明	4.40	0.96
刘奥	2.20	0.43
吕玉增	2.20	0.43
刘德民	2.20	0.43
合计	173.00	37.44

2010 年 12 月，公司注册资本变更后的第二期为实物入资 47 万元（其中：李永军 27 万元，悦红军 20 万元），已累计实缴注册资本 220 万元，占已登记注册资本总额的 47.83%，本次出资由北京津泰会计师事务所有限公司出具京津泰会验字（2010）第 1772 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	21.40	27.00	10.52
李雪梅	70.40		15.30
悦红军	2.00	20.00	4.78
沈芳	33.00		7.17

李雪强	8.80		1.91
李小明	8.80		1.91
张向兵	6.60		1.43
张巍	6.60		1.43
李建军	4.40		0.96
王晓明	4.40		0.96
刘奥	2.20		0.43
吕玉增	2.20		0.43
刘德民	2.20		0.43
合计	173.00	47.00	47.66

2011 年 2 月，公司注册资本变更后的第三期入资为人民币 40 万元（其中：李永军 20 万元，悦红军 20 万元），已累计实缴注册资本 260 万元，占已登记注册资本总额的 56.52%，本次出资由北京润鹏冀能会计师事务所有限责任公司出具京润验字（2011）第 201830 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	41.40	27.00	14.87
李雪梅	70.40		15.30
悦红军	22.00	20.00	9.13
沈芳	33.00		7.17
李雪强	8.80		1.91
李小明	8.80		1.91
张向兵	6.60		1.43
张巍	6.60		1.43
李建军	4.40		0.96
王晓明	4.40		0.96
刘奥	2.20		0.43
吕玉增	2.20		0.43
刘德民	2.20		0.43
合计	213.00	47.00	56.36

2011 年 9 月，公司注册资本变更后的第四期入资为人民币 45 万元（其中：李雪梅 45 万元），已累计实缴注册资本 305 万元，占已登记注册资本总额的 66.3%，本次出资由北京中仁信会计师事务所出具中仁信验字（2011）第 414 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	41.40	27.00	14.87
李雪梅	115.40		25.08
悦红军	22.00	20.00	9.13
沈芳	33.00		7.17
李雪强	8.80		1.91
李小明	8.80		1.91
张向兵	6.60		1.43
张巍	6.60		1.43
李建军	4.40		0.96
王晓明	4.40		0.96
刘奥	2.20		0.43
吕玉增	2.20		0.43
刘德民	2.20		0.43
合计	258.00	47.00	66.14

2011 年 11 月，公司注册资本变更后的第五期入资为人民币 155 万元，已累计实缴注册资本 460 万元，占已登记注册资本总额的 100%。本次出资由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华核字[2015]003279 号验资复核报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	73.00	27.00	21.74
李雪梅	148.4		32.26
悦红军	22.00	20.00	9.13
沈芳	73.00		15.87
李雪强	18.40		4.00
李小明	18.40		4.00
张向兵	13.80		3.00
张巍	13.80		3.00
李建军	9.20		2.00

王晓明	9.20		2.00
刘奥	4.60		1.00
吕玉增	4.60		1.00
刘德民	4.60		1.00
合计	413.00	47.00	100.00

2012 年 5 月，公司注册资本变更为 547.62 万元，增加新股东崔茂都及北京基石创业投资基金（有限合伙），李雪梅将其在公司实缴货币出资 148.4 万元转让给李永军，沈芳将其在公司实缴货币出资 73 万元转让给悦红军，吕玉增将其在公司实缴货币出资 4.6 万元转让给李永军，张向兵将其在公司实缴货币出资 13.8 万元转让给崔茂都，李雪梅、沈芳、吕玉增、张向兵退出股东会。增加注册资本 87.62 万元由北京基石创业投资基金（有限合伙）一次缴足。本次出资由北京数码会计师事务所有限公司出具数变验字（2012）第 043 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	226.00	27.00	46.20
悦红军	95.00	20.00	21.00
北京基石创业投资基金（有限合伙）	87.62		16.00
李雪强	18.40		3.36
李小明	18.40		3.36
崔茂都	13.80		2.52
张巍	13.80		2.52
李建军	9.20		1.68
王晓明	9.20		1.68
刘奥	4.60		0.84
刘德民	4.60		0.84
合计	500.62	47.00	100.00

2012 年 7 月，公司增加注册资本人民币 1,452.38 万元，由资本公积转增注册资本，变更后注册资本为人民币 2,000.00 万元。其中，李建军以资本公积转增人民币 24.4 万元，李小明以资本公积转增人民币 48.8 万元，李雪强以资本公积转增人民币 48.8 万元，李永军以资本公积转增人民币 671 万元，刘奥以资本公积转增人民币 12.2 万元，刘德民以资本公积转增人民币 12.2 万元，王晓明以资本公积转增人民币 24.4 万元，悦红军以资本公积转增人民币 305 万元，张巍以资本公积转增人民币 36.6 万元，崔茂都以资本公积转增人民币 36.6 万元，北京基石创业投资基金（有限合伙）以资本公积转增人民币 232.38 万元。本次出资由北京数码会计师事务所有限公司出具数变验字（2012）第 060 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）

李永军	897.00	27.00	46.20
悦红军	400.00	20.00	21.00
北京基石创业投资基金（有限合伙）	320.00		16.00
李雪强	67.20		3.36
李小明	67.20		3.36
崔茂都	50.40		2.52
张巍	50.40		2.52
李建军	33.60		1.68
王晓明	33.60		1.68
刘奥	16.80		0.84
刘德民	16.80		0.84
合计	1,953.00	47.00	100.00

2012 年 10 月，经公司第三届第三次股东会形成决议，增加新股东夏正武、邓珍琴、刘志高、许海涛、罗建彬、张致付 6 人。其中，李永军分别将实缴货币资金 106 万元、31.2 万元、15.6 万元、7.2 万元、15.6 万元出资转让给罗建彬、邓珍琴、夏正武、张致付、刘志高；王晓明分别将实缴货币资金 8.4 万元、7.8 万元、2.4 万元出资转让给张致付、许海涛、罗建彬；悦红军将实缴货币资金 50 万元出资转让给罗建彬；李小明将实缴货币资金 4.8 万元出资转让给罗建彬；张巍将实缴货币资金 3.6 万元出资转让给罗建彬；李建军将实缴货币资金 2.4 万元出资转让给罗建彬；刘德民将实缴货币资金 1.2 万元出资转让给罗建彬；李雪强将实缴货币资金 4.8 万元出资转让给罗建彬；刘奥将实缴货币资金 1.2 万元出资转让给罗建彬；崔茂都将实缴货币资金 3.6 万元出资转让给罗建彬。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	721.40	27.00	37.42
悦红军	350.00	20.00	18.50
北京基石创业投资基金（有限合伙）	320.00		16.00
罗建彬	180.00		9.00
李雪强	62.40		3.12
李小明	62.40		3.12
崔茂都	46.80		2.34
张巍	46.80		2.34
李建军	31.20		1.56
邓珍琴	31.20		1.56
刘奥	15.60		0.78
刘德民	15.60		0.78
刘志高	15.60		0.78
夏正武	15.60		0.78

张致付	15.60		0.78
王晓明	15.00		0.75
许海涛	7.80		0.39
合计	1,953.00	47.00	100.00

2012 年 11 月，经公司第五届第一次股东会形成决议，增加新股东北京华安奥特投资管理有限公司，除股东李永军、悦红军和北京基石创业投资基金（有限合伙）外，其他股东均将华安奥特（北京）科技股份有限公司的出资转让给北京华安奥特投资管理有限公司。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	721.40	27.00	37.42
北京华安奥特投资管理有限公司	561.60		28.08
悦红军	350.00	20.00	18.50
北京基石创业投资基金（有限合伙）	320.00		16.00
合计	1,953.00	47.00	100.00

2015 年 4 月，公司增加注册资本 234.2624 万元，变更后注册资本为人民币 2,234.2624 万元。本次出资由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2015】000559 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李永军	721.4000	27.0000	33.497
北京华安奥特投资管理有限公司	561.6000		25.136
悦红军	350.0000	20.0000	16.560
北京基石创业投资基金（有限合伙）	320.0000		14.322
赵森焱	55.8566		2.500
安玉宽	35.7482		1.600
李启兵	26.8111		1.200
刘育贤	17.8741		0.800
王富强	14.2993		0.640
张晓玉	11.1713		0.500
易杰	8.9371		0.400
张伐	8.9371		0.400
李金武	8.3785		0.375
鲁小茹	6.2559		0.280
张贝利	4.4685		0.200
王燕	4.4685		0.200

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	占注册资本总额比例（%）
李慧艳	4.4685		0.200
张艳	3.5748		0.160
郭旭	3.5748		0.160
王振田	2.7928		0.125
杜运强	2.2343		0.075
张锡金	2.2343		0.100
党月涛	1.7874		0.100
黄星月	1.7874		0.080
周永冠	1.7874		0.080
李爱霞	1.7874		0.080
刘向前	1.6757		0.080
王成	1.6757		0.075
梁宇斌	1.6757		0.075
合计	2,187.2624	47.0000	100.000

1. 股份制改制情况

华安奥特有限公司召开股东会，同意了整体变更设立为股份有限公司的决议。根据发起人协议及公司章程，华安奥特有限公司整体变更为华安奥特（北京）科技股份有限公司，注册资本为人民币2,234.2624万元，各发起人以其拥有的截至2015年4月30日止的净资产折股投入。截止2015年4月30日，华安奥特有限公司经审计后净资产共8,549.4999万元，共折合为2,234.2624万股，每股面值1元，变更前后各股东出资比例不变。上述事项已于2015年7月14日经大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2015】000533号验资报告验证。本公司于2015年7月25日办理了工商登记手续，并领取了110108012428721号企业法人营业执照。

2016年09月，根据公司2016年第三次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请增加注册资本人民币22,342,624.00元，由资本公积转增股本，转增基准日为2016年6月30日，变更后的注册资本为人民币 44,685,248.00。本次出资由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2016】001021号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	资本公积转入（万元）	合计金额（万元）	占注册资本总额比例
李永军	721.4000	27.0000	748.4000	1,496.8000	33.4965%
北京华安奥特投资管理有限公司	561.6000		561.6000	1,123.2000	25.1358%
悦红军	350.0000	20.0000	370.0000	740.0000	16.5603%
北京基石创业	320.0000		320.0000	640.0000	14.3224%

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	资本公积转入（万元）	合计金额（万元）	占注册资本总额比例
投资基金（有限合伙）					
赵森焱	55.8566		55.8566	111.7132	2.5000%
安玉宽	35.7482		35.7482	71.4964	1.6000%
李启兵	26.8111		26.8111	53.6222	1.2000%
刘育贤	17.8741		17.8741	35.7482	0.8000%
王富强	14.2993		14.2993	28.5986	0.6400%
张晓玉	11.1713		11.1713	22.3426	0.5000%
易杰	8.9371		8.9371	17.8742	0.4000%
张伐	8.9371		8.9371	17.8742	0.4000%
李金武	8.3785		8.3785	16.7570	0.3750%
鲁小茹	6.2559		6.2559	12.5118	0.2800%
张贝利	4.4685		4.4685	8.9370	0.2000%
王燕	4.4685		4.4685	8.9370	0.2000%
李慧艳	4.4685		4.4685	8.9370	0.2000%
张艳	3.5748		3.5748	7.1496	0.1600%
郭旭	3.5748		3.5748	7.1496	0.1600%
张会敏	2.7928		2.7928	5.5856	0.1250%
张锡金	2.2343		2.2343	4.4686	0.1000%
党月涛	2.2343		2.2343	4.4686	0.1000%
黄星月	1.7874		1.7874	3.5748	0.0800%
周永冠	1.7874		1.7874	3.5748	0.0800%
易佳鸿	1.7874		1.7874	3.5748	0.0800%
李爱霞	1.7874		1.7874	3.5748	0.0800%
杜运强	1.6757		1.6757	3.3514	0.0750%
王成	1.6757		1.6757	3.3514	0.0750%
梁宇斌	1.6757		1.6757	3.3514	0.0750%
合计	2,187.2624	47.0000	2,234.2624	4,468.5248	100.0000%

2016 年 10 月，根据贵公司 2016 年第四次临时股东大会决议和修改后章程的规定，贵公司申请增加注册资本人民币 2,000,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 46,685,248.00 元。本次出资由大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具大华验字【2016】001022 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	资本公积转入（万元）	合计金额（万元）	占注册资本总额比例
李永军	721.4000	27.0000	748.4000	1,496.8000	32.0615
北京华安奥特投资管理有限公司	561.6000		561.6000	1,123.2000	24.0590
悦红军	350.0000	20.0000	370.0000	740.0000	15.8508
北京基石创业投资基金（有限合伙）	320.0000		320.0000	640.0000	13.7088
赵森焱	55.8566		55.8566	111.7132	2.3929
安玉宽	35.7482		35.7482	71.4964	1.5315
李启兵	26.8111		26.8111	53.6222	1.1486
刘育贤	17.8741		17.8741	35.7482	0.7657
王富强	14.2993		14.2993	28.5986	0.6126
张晓玉	11.1713		11.1713	22.3426	0.4786
易杰	8.9371		8.9371	17.8742	0.3829
张伐	8.9371		8.9371	17.8742	0.3829
李金武	8.3785		8.3785	16.7570	0.3589
鲁小茹	6.2559		6.2559	12.5118	0.2680
张贝利	4.4685		4.4685	8.9370	0.1914
王燕	4.4685		4.4685	8.9370	0.1914
李慧艳	4.4685		4.4685	8.9370	0.1914
张艳	3.5748		3.5748	7.1496	0.1531
郭旭	3.5748		3.5748	7.1496	0.1531
张会敏	2.7928		2.7928	5.5856	0.1196
张锡金	2.2343		2.2343	4.4686	0.0957
党月涛	2.2343		2.2343	4.4686	0.0957
黄星月	1.7874		1.7874	3.5748	0.0766
周永冠	1.7874		1.7874	3.5748	0.0766
易佳泓	1.7874		1.7874	3.5748	0.0766
李爱霞	1.7874		1.7874	3.5748	0.0766
杜运强	1.6757		1.6757	3.3514	0.0718
王成	1.6757		1.6757	3.3514	0.0718
梁宇斌	1.6757		1.6757	3.3514	0.0718
深圳旌阁创新投资基金合伙企业（有限合伙）	200.0000			200.0000	4.2840

股东	货币出资（万元）	实物出资（万元）	资本公积转入（万元）	合计金额（万元）	占注册资本总额比例
合计	2,187.2624	47.0000	2,234.2624	4,668.5248	100.00

2017 年 3 月，根据贵公司第一届第十四次董事会决议和修改后的章程规定，贵公司申请增加注册资本 1,344,000 元，变更后的注册资本为人民币 48,029,248 元。本次出资由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具亚会 B 验字（2017）第 0094 号验资报告验证。股东持股比例如下：

股东	出资额	占注册资本总额比例
李永军	12,389,000.00	25.7946%
北京华安奥特投资管理有限公司	11,232,000.00	23.3858%
悦红军	6,500,000.00	13.5334%
北京基石创业投资基金（有限合伙）	6,400,000.00	13.3252%
深圳旌阁投资管理有限公司－深圳旌阁创新投资基金合伙企业（有限合伙）	3,117,132.00	6.4900%
北京华安益邦投资管理有限公司	3,000,000.00	6.2462%
安玉宽	714,964.00	1.4886%
李启兵	536,222.00	1.1164%
刘育贤	357,482.00	0.7443%
王富强	285,986.00	0.5954%
候思银	259,000.00	0.5393%
张晓玉	223,426.00	0.4652%
张伐	178,742.00	0.3722%
易杰	178,742.00	0.3722%
李金武	167,570.00	0.3489%
鲁小茹	125,118.00	0.2605%
王燕	89,370.00	0.1861%
张贝利	89,370.00	0.1861%
沈芳	73,514.00	0.1531%
郭旭	71,496.00	0.1489%
张艳	71,496.00	0.1489%
北京京振祥安全防范技术咨询有限公司	71,000.00	0.1478%
张会敏	55,856.00	0.1163%
郑有存	50,000.00	0.1041%
胡晓雷	49,370.00	0.1028%
党月涛	44,686.00	0.0930%
张锡金	44,686.00	0.0930%
易佳泓	35,748.00	0.0744%
黄星月	35,748.00	0.0744%
李爱霞	35,748.00	0.0744%
周永冠	35,748.00	0.0744%

徐艳来	34,000.00	0.0708%
梁宇斌	33,514.00	0.0698%
王成	33,514.00	0.0698%
陈麒元	30,000.00	0.0625%
侯思欣	15,000.00	0.0312%
常州韬海包装材料有限公司	12,000.00	0.0250%
严爱娇	7,000.00	0.0146%
三河市博英启程商贸有限公司	1,000.00	0.0021%
罗建彬	100,000.00	0.2082%
李小明	10,000.00	0.0208%
杨艳秋	80,000.00	0.1666%
赖胜彬	100,000.00	0.2082%
崔　勇	100,000.00	0.2082%
刘志高	100,000.00	0.2082%
李文芳	100,000.00	0.2082%
李佩全	100,000.00	0.2082%
刘海艳	100,000.00	0.2082%
王友宏	90,000.00	0.1874%
李建军	50,000.00	0.1041%
张　巍	50,000.00	0.1041%
章　坤	50,000.00	0.1041%
廉晓明	50,000.00	0.1041%
武润梅	50,000.00	0.1041%
邓珍琴	50,000.00	0.1041%
刘　奥	50,000.00	0.1041%
刘永庆	20,000.00	0.0416%
刘　军	14,000.00	0.0291%
吕　霖	10,000.00	0.0208%
李　超	10,000.00	0.0208%
杨　鹏	10,000.00	0.0208%
尚明柱	10,000.00	0.0208%
陶　瑞	10,000.00	0.0208%
张向兵	10,000.00	0.0208%
刘登宪	10,000.00	0.0208%
孟凡弘	10,000.00	0.0208%
合计	48,029,248.00	100.00

(二)公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围主要包括：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询、技术培训（不得面向全国招生）；销售机械设备、文化用品、电子产品、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、计算机、软件及辅助设备；承办展览展示活动；会议服务；企业策划；计算机系统服务；软件开发；

大气污染治理；水污染治理；土壤监测；固体废物污染治理；电子产品、仪器仪表生产加工；室内装饰工程设计。

本公司为属于专属设备制造，主要产品为矿用安全监测系统设备，包括：矿用本安型瞬变电磁仪、矿井充水水源快速识别仪、隧道电法超前探测仪、无线电波坑道透视仪等；主要劳务为矿井地下水质安全监测、水环境安全监测、大气降水灾害安全监测等技术服务。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2019 年 10 月 29 日批准报出。

二、 合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 7 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
北京华安富邦软件有限公司	全资	1	100	100
北京华安奥特矿山技术研究院有限公司	全资	1	100	100
中建华安(北京)建设工程有限公司	全资	1	100	100
青海华奥润吉环境工程有限公司	全资	1	100	100
江苏绿博特环保设备有限公司	控股	1	70	70
北京华安润邦环保工程有限公司	控股	1	70	70
江西惠江环保科技有限公司	控股	1	70	70

三、 财务报告编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、 重要会计政策、会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 6 月 30 日为半个会计年度。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各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、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个

条件的投资，确定为现金等价物。

（七）金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取金融资产现金流量的权利届满；

2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

②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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。

当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转出，计入当期损益。此类金融资产除以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据列报于“应收票据及应收账款”外，其余均列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入(明确作为投资成本部分收回的股利收入除外)计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①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。满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，

所有公允价值变动均计入当期损益。

②其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

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、合同资产及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收账款以及合同资产，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，本公司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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

（5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表

日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

（7）衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

（8）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（八）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项的确认标准：占应收款项余额 20%以上且金额在 100 万元以上。

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

2. 按组合计提坏账准备应收款项：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
5 年以上	100	100

②采用其他方法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
其他（如押金、备用金、关联方往来款）	0	0

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提的理由、计提方法等。

期末对单项金额不重大但信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备不能反映实际情况，本公司对其单独进行减值测试，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

（九）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用定期盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法分次摊销法摊销。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注三/（五） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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。

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。

2. 后续计量及损益确认

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表，净利润和其他投资变动为基础进行核算。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，投资企业在确认应享有被投资单位的净利润或净亏损时，以取得投资时被投资单位各项

可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认，投资企业与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益；在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3. 分步处置对子公司投资

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

（1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

企业因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一缆子交易的，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

（2）在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。企业应当在附注中披露处置后的剩余股权在丧失控制权日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

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，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，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，企业处置对子公司的投资，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中应当确认为当期投资收益；

（2）在合并财务报表中，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，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。

4. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

采用成本法核算的长期股权投资，因被投资单位宣告分派现金股利或利润确认投资收益后，考虑长期股权投资是否发生减值。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件

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

（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. 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累

计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3、5	5	32、19
机器设备	3、5	5	32、19
工器具及家具	3、5	5	32、19
运输设备	3、4、5	5	32、24、19

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十二）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

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。

（十三）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权、非专利权。

1. 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2. 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5	按预计使用年限摊销
专利权	5	按预计使用年限摊销
非专利权	5	按预计使用年限摊销
著作权	5	按预计使用年限摊销

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3. 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，无该类无形资产。

4. 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。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。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

5. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

本公司研发阶段与开发阶段划分的时点为提出项目立项通过时。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

6. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（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。

（十四）长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3	按受益期摊销

（十五）收入

1. 商品销售收入的确认依据和方法：

（1）设备销售收入

本公司在已将所销售的设备（含配件、试剂等）所有权上的主要风险或报酬转移给购买方，并不再对该设备实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了验收单且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，确认设备销售收入实现。

（2）软件销售收入

本公司在设备销售同时均需要销售相应软件产品。让渡资产使用权收入金额按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定；在取得对方验收确认单时，确认软件销售收入的实现。

2. 提供技术服务、技术开发等项目收入的依据和方法

本公司接受客户委托，为工矿企业提供矿井地下水质安全监测、水环境安全监测、大气降水灾害安全监测等技术探测及开发服务时，其结果能够可靠估计的，根据客户确认的探测结果或数据，按照已收或应收的合同或协议价款确定提供技术服务收入总额，确认收入。

（十六）政府补助

1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

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

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分

计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1. 确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异。

3. 满足下列条件时，企业将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示。

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

一般情况下，在个别财务报表中，当期所得税资产与负债及递延所得税资产及递延所得税负债可以以抵销后的净额列示。在合并财务报表中，纳入合并范围的企业中，一方的当期所得税资产或递延所得税资产与另一方的当期所得税负债或递延所得税负债一般不能予以抵销，除非所涉及的企业具有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算。

（十八）经营租赁、融资租赁

1. 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，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，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

（十九） 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

五、 税项

（一）主要税种及税率

1. 流转税及附加税费

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入（营改增试点地区适用应税劳务收入）	16%、17%、6%、免税
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%

2. 企业所得税

纳税主体	税率
本公司	15%
北京华安富邦软件有限公司	25%
北京华安奥特矿山技术研究院有限公司	25%
中建华安（北京）建设工程有限公司	25%
青海华安奥特环境工程有限公司	25%
江苏绿博特环保设备有限公司	25%
北京华安润邦环保工程有限公司	25%
江西惠江环保科技有限公司	25%

3. 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（二）税收优惠及批文

1. 增值税

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定，自 2011 年 1 月 1 日起，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据《北京市国家税务局关于营业税改征增值税时点期间有关增值税优惠政策管理问题的公告》（北京市国家税务局公告 2013 年第 6 号）规定，技术开发合同享受免税优惠政策。

2. 企业所得税

根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

本企业 2017 年 10 月 25 日取得高新技术证书编号：GR201711002871,有效期为三年。

六、 合并财务报表项目注释

注释1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	775.60	1,015.13
银行存款	970,021.56	289,566.71
其他货币资金		
合计	970,797.16	290,581.84

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类

c	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0	1,100,000.00
合计	0	1,100,000.00

注释3. 应收账款

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	57,414,869.99	100	21,199,091.82	36.92	36,215,778.17
组合 1（按账龄分析法）	57,414,869.99	100	21,199,091.82	36.92	36,215,778.17
组合 2（按其他组合分析）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	57,414,869.99	100	21,199,091.82	36.92	36,215,778.17

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	63,697,382.96	100	22,274,464.37	34.97	41,422,918.59
组合 1（按账龄分析法）	63,697,382.96	100	22,274,464.37	34.97	41,422,918.59
组合 2（按其他组合分析）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	63,697,382.96	100	22,274,464.37	34.97	41,422,918.59

应收账款分类的说明：

（1） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,885,710.08	494,285.51	5
1－2 年	4,305,052.92	430,505.29	10
2－3 年	26,000,099.17	7,800,029.75	30
3－4 年	8,253,359.50	4,126,679.75	50
4－5 年	3,115,284.00	2,492,227.20	80
5 年以上	5,855,364.32	5,855,364.32	100
合计	57,414,869.99	21,199,091.82	-

续：

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	7,832,067.90	391,603.40	5
1－2 年	8,185,773.63	818,577.36	10
2－3 年	30,008,533.61	9,002,560.08	30
3－4 年	9,273,778.50	4,636,889.25	50
4－5 年	4,861,975.20	3,889,580.16	80
5 年以上	3,535,254.12	3,535,254.12	100
合计	63,697,382.96	22,274,464.37	--

2. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
九江市惠民给排水工程有限公司	17,640,000.00	30.72
山西潞安环保能源开发股份有限公司	3,119,500.00	5.43
晋城蓝焰煤业股份有限公司	2,057,500.00	3.58
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井	1,979,000.00	3.45
开滦（集团）有限责任公司	1,967,500.00	3.43
合计	26,763,500.00	46.61

注释4. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,491,286.52	13.06	4,203,148.27	36.65
1至2年	4,267,122.71	37.38	4,814,497.97	41.98
2至3年	4,991,719.34	43.73	1,834,767.97	16
3至4年	317,476.83	2.78	251,748.74	2.19
4至5年	112,248.70	0.98	192,030.67	1.67
5年以上	234,559.03	2.07	173,189.03	1.51
合计	11,414,413.13	100	11,469,382.65	100

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
邹城市森海建筑工程有限公司	675,000.00	5.91%	1年以内	合同执行中
武汉华德环保工程技术有限公司	504,558.24	4.42%	1年以内	合同执行中
石家庄赛特环保节能科技有限公司	466,200.00	4.08%	1年以内	合同执行中
香山红叶建设有限公司	360,300.00	3.16%	1年以内	合同执行中
北京双灵绿洲科技有限公司	320,000.00	2.80%	1年以内	合同执行中
合计	2,326,058.24	20.37%		

注释5. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	54,632,334.88	100.00	632,022.15	9.44	54,000,312.73
组合 1（按账龄分析法）	6,695,227.99	12.26	632,022.15	9.44	6,063,205.84
组合 2（按其他组合分析）	47,937,106.89	87.74			47,937,106.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	54,632,334.88		632,022.15		54,000,312.73

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他应收账款	48,015,093.03	100.00	348,705.77	5.23	47,666,387.26
组合 1（按账龄分析法）	6,668,105.97	13.89	348,705.77	5.23	6,319,400.20
组合 2（按其他组合分析）	41,346,987.06	86.11			41,346,987.06
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	48,015,093.03		348,705.77		47,666,387.26

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额

办事处及项目借款	39,070,497.23	37,577,674.25
保证金	1,507,319.42	1,412,299.42
押金	427,471.03	297,221.03
往来款	11,164,765.85	8,727,898.33
其他	2,462,281.35	
合计	54,632,334.88	48,015,093.03

3． 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
					期末余额
广西办事处	项目借款	6,127,542.15	一年以内	11.22	
陕西办事处	项目借款	2,227,184.40	一年以内	4.08	
研发中心	项目借款	4,607,252.50	一年以内	8.43	
山西办事处	项目借款	2,499,474.74	一年以内	4.58	
安徽办事处	项目借款	2,867,157.14	一年以内	5.25	
合计		18,328,610.93		33.55	

注释6． 存货

1． 存货分类

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	1,525,717.31		1,525,717.31	2,129,769.47		2,129,769.47
在产品	4,261,722.99		4,261,722.99	3,289,248.74		3,289,248.74
库存商品	170,612.72		170,612.72	116,302.38		116,302.38
发出商品						
劳务成本	4,245,885.41		4,245,885.41	3,185,762.26		3,185,762.26
合计	10,203,938.43		10,203,938.43	8,721,082.85		8,721,082.85

注释7． 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	220,903.26	535,418.90
合计	220,903.26	535,418.90

注释8． 一年内到期的非流动资产

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的非流动资产	8,413,600.00	8,413,600.00
合计	8,413,600.00	8,413,600.00

注释9． 长期应收款

项目	期末余额	期初余额
长期应收款	7,814,600	7,814,600
合计	7,814,600	7,814,600

长期应收款说明：本公司参与 BT 项目建设，合同约定支付价款期限为 5 年，每次支付总合同款的比例均为合同总价款的 20%，并约定了垫资利息，支付价款的同时，应将垫资利息一并支付。

长期应收款	26,745,200.00
减：未实现融资收益	6,310,200.00
减：一年内到期部分	8,413,600.00
减：计提坏账部分	4,206,800.00
净额	7,814,600.00

注释10． 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本	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
广州盈安环保有限公司	210,000.00	0	0	0	210,000.00		
合计	210,000.00	0	0	0	210,000.00		

注释11． 固定资产原值及累计折旧

1． 固定资产情况

项目	工器具及家具	电子设备	机器设备	运输设备	合计
一． 账面原值合计					
1． 期初余额	285,999.48	1,585,131.12	1,359,045.82	1,791,925.88	5,022,102.30
2． 本期增加金额					
购置					
3．本期减少金额		59,981.91			59,981.91
4．期末余额	285,999.48	1,525,149.21	1,359,045.82	1,791,925.88	4,962,120.39
二． 累计折旧					
1．期初余额	235,374.80	801,929.96	1,226,397.64	1,648,884.43	3,912,586.83

2．本期增加金额	5,716.75	121,752.29	1,542.66		129,011.70
计提	5,716.75	121,752.29	1,542.66		129,011.70
3．期末余额	241,091.55	923,682.25	1,227,940.30	1,648,884.43	4,041,598.53
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． 账面价值合计					
1．期初账面价值	50,624.68	783,201.16	132,648.18	143,041.45	1,109,515.47
2．期末账面价值	44,907.93	601,466.96	131,105.52	143,041.45	920,521.86

注释12． 无形资产

1． 无形资产情况

项目	软件	专利技术	非专利技术	著作权	合计
一． 账面原值					
1． 期初余额	15,000.00	16,127,385.40	656,197.81	316,093.21	17,114,676.42
2． 本期增加金额					
内部研发					
3． 本期减少金额					
4． 期末余额	15,000.00	16,127,385.40	656,197.81	316,093.21	17,114,676.42
二． 累计摊销					
1． 期初余额	15,000.00	12,869,153.46	656,197.81	316,093.21	13,856,444.48
2． 本期增加金额	0.00	964,533.14		0.00	964,533.14
计提		964,533.14			964,533.14
3． 本期减少金额					
4． 期末余额	15,000.00	13,833,686.60	656,197.81	316,093.21	14,820,977.62
三． 减值准备					
1． 期末余额					
四． 账面价值					
1． 期末账面价值	0.00	2,293,698.80	0.00	0.00	2,293,698.80
2． 期初账面价值	0.00	3,258,231.94	0.00	0.00	3,258,231.94

注释13. 商誉

(1)明细列示：

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
中建华安（北京）建设工程有限公司	2,159,481.67					2,159,481.67
合计	2,159,481.67					2,159,481.67

（2）商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他方式	处置	其他方式	
中建华安（北京）建设工程有限公司	0.00					0.00
合计	0.00					0.00

（3）商誉减值测试：经测试，截止至 2019 年 6 月 30 日，本公司 2016 年 8 月收购中建华安（北京）建设工程有限公司所形成的商誉未发生减值。

注释14. 应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	5,771,321.27	7,302,284.72
暂估应付款	10,851,652.30	10,807,941.87
其他款项	4,000.00	4,000.00
合计	16,626,973.57	18,114,226.59

注释15. 预收款项

1. 预收账款情况

项目	期末余额	期初余额
预收账款	3,681,706.00	5,791,101.00
合计	3,681,706.00	5,791,101.00

注释16. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	2,870,732.26	2,904,074.25	1,402,060.23	4,372,746.28
离职后福利-设定提存计划	65,012.43	263,553.31	271,492.85	57,072.89
合计	2,935,744.69	3,167,627.56	1,673,553.08	4,429,819.17

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,567,834.10	2,557,696.78	1,200,082.15	3,925,448.73
社会保险费	34,743.16	199,377.47	201,978.08	32,142.55
其中：基本医疗保险费	31,291.20	180,300.10	182,557.20	29,034.10
工伤保险费	830.04	4,653.36	4,697.68	785.72
生育保险费	2,621.92	14,424.01	14,723.20	2,322.73
住房公积金	268,155.00	147,000.00	0.00	415,155.00
合计	2,870,732.26	2,904,074.25	1,402,060.23	4,372,746.28

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	62,994.94	252,395.70	260,128.66	55,261.98
失业保险费	2,017.49	11,157.61	11,364.19	1,810.91
合计	65,012.43	263,553.31	271,492.85	57,072.89

注释17. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	4,705.27	4,196.84
城市维护建设税	24,268.16	2137.20
教育费附加	17,334.41	1526.57
合计	46,307.84	7860.61

注释18. 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
员工报销款	7,977,469.46	7,825,925.12
非金融机构借款	18,771,241.14	16,869,637.95
往来款项	3,858,133.85	7,604,836.02
合计	30,606,844.45	32,300,399.09

注释19. 股本

项目	期初余额	本期变动增（+）减（一）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转	其他	小计	

				股			
股本	48,029,248.00						48,029,248.00

注释20. 资本公积

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）	55,505,751.23			55,505,751.23
合计	55,505,751.23			55,505,751.23

注释21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,382,341.83			3,382,341.83
合计	3,382,341.83			3,382,341.83

注释22. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-31,915,239.81	—
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	-31,915,239.81	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,404,887.92	—
减：提取法定盈余公积		按净利润 10%
净资产折股		
期末未分配利润	-27,510,351.89	

注释23. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,915,505.65	1,806,652.64	7,925,718.48	5,467,868.08
其中：商品销售	3,156,267.88	1,481,063.64	6,663,926.07	5,214,679.43
技术服务	759,237.77	325,589.00	1,261,792.41	253,188.65
合计	3,915,505.65	1,806,652.64	7,925,718.48	5,467,868.08

注释24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	30,812.12	22,792.97
教育费附加	19,122.96	16,280.71
印花税	11,502.30	1,853.10
车船税	660.00	1150
合计	62,097.38	42,076.78

注释25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	513,119.72	1,253,608.65
市场费用	8,853.72	63,773.08
差旅费	97,758.72	498,291.79
业务招待费	9,426.00	96,516.40
社保及公积金	177,339.48	270,041.01
房租物业费	191,751.81	266,507.94
交通费及汽车费用	29,986.58	147,261.69
项目运营费	1,300.00	50,608.75
办事处日常费用	209.4	209.40
折旧与摊销	33,719.10	33,719.10
其他	8,188.36	8,000.00
合计	1,071,652.89	2,688,537.81

注释26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,074,793.58	2,072,259.56
中介费		368,303.42
房租物业费	502,036.26	568,542.99
社保及公积金	202,098.80	345,137.83
折旧费	118,296.84	143,198.76
办公及会议费	68,376.61	147,240.25
交通费及汽车费用	23,778.57	255,664.83
水电费	28,850.37	56,102.53
差旅费	177,983.18	176,638.06
招待费	10,593.50	43,054.14
其他	1,286,068.70	1,341.62
合计	3,492,876.41	4,177,483.99

注释27. 财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	208,300.00	887,508.38
减：利息收入	12.58	2,771.95
手续费	151,302.12	97,017.66
合计	359,589.54	987,297.99

注释28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额

坏账损失	-	-1,454,737.35
合计	-	-1,454,737.35

注释29. 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-7,257,119.54	-
合计	-7,257,119.54	-

注释30. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	-	24,366.44
专项基金	-	30,000.00
合计	-	54,366.44

注释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
政府补助	9,000.00	10,100.00	9,000.00
其他	23,932.08	1,066.75	23,932.08
合计	32,932.08	11,166.75	32,932.08

注释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
非流动资产毁损保费损失	1192.86		1192.86
合计	1192.86		1192.86

注释33. 现金流量表附注

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	12.58	2,771.95
营业外收入	32,932.08	35,533.19
往来款	6,201,020.00	2,159,769.93
合计	6,233,964.66	2,198,075.07

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
项目借款及保证金	8,902,031.37	12,188,602.70
办公差旅费	640,906.26	2,294,136.04
交通汽车费	273,649.78	392,468.73
项目运营测试费	689,034.36	910,000.00

房租水电费	893,742.43	1,171,498.86
中介机构评审费	-	141,270.00
研发费用	-	1,316,218.95
合计	11,399,364.20	18,414,195.28

注释34. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	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	4,424,524.99	-6,015,340.45
加：资产减值准备	-7,257,119.54	-1,454,737.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,011.70	214,567.96
无形资产摊销	964,533.14	1,468,588.57
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	208,300.00	987,297.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,482,855.58	2,404,938.04
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	10,207,029.08	13,467,781.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,327,908.47	17,398,516.79
经营活动产生的现金流量净额	865,515.32	-3,273,825.54
现金的期末余额	970,797.16	416,133.74
减：现金的期初余额	290,581.84	4,222,211.92
现金及现金等价物净增加额	680,215.32	-3,806,078.18

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	775.60	402.06
可随时用于支付的银行存款	3,533.01	17,743.76
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	970,797.16	290,581.84

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物	966,488.55	272,436.02

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
北京华安富邦软件有限公司	注释 1	北京市	注释 1	100		投资设立
北京华安奥特矿山技术研究院有限公司	注释 2	北京市	注释 2	100		投资设立
中建华安（北京）建设工程有限公司	注释 3	北京市	注释 3	100		购买
青海华奥润吉环境工程有限公司	注释 4	北京市	注释 4	100		投资设立
江苏绿博特环保设备有限公司	注释 5	北京市	注释 5	70		投资设立
北京华安润邦环保工程有限公司	注释 6	北京市	注释 6	70		投资设立
江西惠江环保科技有限公司	注释 7	江西省	注释 6	70		投资设立

注释：

1. 主要经营场所：北京市海淀区上地东路 1 号院 3 号楼七层 706 室；

业务性质：技术开发、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务；销售计算机、软件及辅助设备；计算机系统服务。

2. 主要经营场所：北京市昌平区回龙观镇科星西路 106 号院 5 号楼 11 层 1110

业务性质：技术开发、技术服务、技术转让、技术咨询；计算机技术培训（不得面向全国招生）；工程勘察设计；销售机械设备、文化用品、电子产品、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）、计算机软硬件及辅助设备、承办展览展示活动、会议服务。

3. 主要经营场所：京市昌平区城北街道西环路 29 号楼 1 层 29-14

业务性质：物业管理；施工总承包、专业承包、劳务分包；销售五金交电、机械设备；租赁建筑工程机械设备；技术开发、技术转让、技术咨询；会议服务；企业形象策划；设计、制作、代理、发布广告。

4. 主要经营场所：青海省西宁市城北区朝阳西路 51-1 号 1 号楼 10611 室

业务性质：环保科技领域内的技术咨询、技术服务及技术研发；景观工程；安防工程；电子自动化工程；环保工程；电子工程；市政工程；水利水务工程；节能工程设计、施工；计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成；机电设备安装销售；建筑劳务分包；工程机械零售。

5. 主要经营场所:宜兴市高塍镇远东大道 66 号中国宜兴环保城 29 幢 101 室

业务性质：环保设备及配件、水处理设备、大气污染防治设备、噪声治理设备的制造、技术研发、销售；环保工程的施工；环保设备的安装；金属材料、建筑材料、耐火保温材料、自动化控制设备、玻璃钢制品、电线电缆、化工产品及原料（不含危险化学品）的销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。

6. 主要经营场所:北京市昌平区东小口镇中东路 400 号院 3 号楼 7 层 1 单元 801

业务性质：专业承包；劳务分包；软件开发；技术咨询、技术服务、技术研发；计算机系统集成；销售机械设备。

7. 主要经营场所:江西省南昌市青山湖区高新大道 818 号中锐创业大厦 A 座 1103 室

业务性质：环保科技领域内的技术咨询、技术服务及技术研发；景观工程；安防工程；电子自动化工程；环保工程；市政工程；水利工程；节能工程设计、施工；计算机软件开发、销售及技术服务；计算机系统集成；机电设备安装、销售；建筑施工劳务；工程机械零售；污水处理；水厂建设。

关联方及关联交易

(一) 本企业的实际控制情况

本公司控股股东、实际控制人为李永军、悦红军，双方为一致行动人，合计持有公司 39.32%股权。

(二) 本公司的子公司情况详见附注七（一）在子公司中的权益

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
北京基石创业投资基金（有限合伙）	主要投资人
北京华安奥特投资管理有限公司	主要投资人
李永军	实际控制人
悦红军	实际控制人；总经理、董事会秘书
深圳旌阁投资管理有限公司-深圳旌阁创新投资基金合伙企业(有限合伙)	主要投资人
北京华安益邦投资管理有限公司	本公司股东
广州盈安环保有限公司	本公司投资的公司
北京窗口科技有限公司	受同一控制人控制的企业
展望未来(北京)投资管理有限公司	受同一控制人控制的企业

(四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（1）应收账款

项目	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	李永军	30,000		30,000	
	北京华安奥特投资管理有限公司	61,468.75		61,468.75	
	广州盈安环保科技公司	61,468.75		61,468.75	

（2）应付款项

项目	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	广州盈安环保有限公司	2,003,263.90	2,003,263.90
其他应付款	悦红军	2,633,415.58	2,633,415.58

八、 承诺及或有事项

（一） 重大承诺事项

本公司不存在需要披露的承诺事项。

（二） 资产负债表日存在的或有事项

本公司不存在需要披露的或有事项。

（三） 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

九、 资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的。

十、 其他重要事项说明：无。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款及应收票据

1. 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例	

				（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,046,101.99	100	21,004,703.42	38.16	34,041,398.57
组合 1（按账龄分析法）	55,046,101.99	100	21,004,703.42	38.16	34,041,398.57
组合 2（按其他组合分析）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	55,046,101.99	100	21,004,703.42	38.16	34,041,398.57

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,028,614.96	100	22,094,025.97	36.2	38,934,588.99
组合 1（按账龄组合）	61,028,614.96	100	22,094,025.97	36.2	38,934,588.99
组合 2（按其他组合分析）					
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	61,028,614.96	100	22,094,025.97	36.2	38,934,588.99

（1） 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	9,035,942.08	451797.104	5
1－2 年	2,786,052.92	278605.292	10
2－3 年	26,000,099.17	7800029.751	30
3－4 年	8,253,359.50	4126679.75	50
4－5 年	3,115,284.00	2492227.2	80
5 年以上	5,855,364.32	5855364.32	100

合计	55,046,101.99	21,004,703.42	

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额 0 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)
九江市惠民给排水工程有限公司	17,640,000.00	51.82
山西潞安环保能源开发股份有限公司	6,488,000.00	19.06
晋城蓝焰煤业股份有限公司	3,119,500.00	9.16
山西晋煤集团赵庄煤业有限责任公司赵庄二号井	2,237,800.00	6.57
开滦（集团）有限责任公司	2,127,000.00	6.25
合计	31,612,300.00	92.86

注释2. 其他应收款

1. 其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	51,538,031.38	100	632,022.15	9.44	50,906,009.23
组合 1（按账龄分析法）	6,695,227.99	12.99	632,022.15	9.44	6,063,205.84
组合 2（按其他组合分析）	44,842,803.39	87.01			44,842,803.39
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	51,538,031.38	100.00	632,022.15	9.44	50,906,009.23

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,324,049.22		348,705.77		46,975,343.45
组合 1（按账龄组合）	6,668,105.97	14.09	348,705.77	5.23	6,319,400.20
组合 2（按其他组合分析）	40,655,943.25	85.91			40,655,943.25
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	47,324,049.22		348,705.77		46,975,343.45

其他应收款分类的说明：

（1） 组合中，采用计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
组合 1（按账龄组合）	6,695,227.99	632,022.15	9.44
合计	6,695,227.99	632,022.15	9.44

2. 其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
办事处及项目借款	38,438,475.08	35,244,290.71
保证金	1,507,319.42	1,382,299.42
押金	427,471.03	297,221.03
往来款	11,164,765.85	10,400,238.06
合计	51,538,031.38	47,324,049.22

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备
					期末余额
广西办事处	项目借款	6,127,542.15	一年以内	12.04	
陕西办事处	项目借款	2,227,184.40	一年以内	4.38	
研发中心	项目借款	4,607,252.50	一年以内	9.05	

山西办事处	项目借款	2,499,474.74	一年以内	4.91	
安徽办事处	项目借款	2,867,157.14	一年以内	5.63	
合计		18,328,610.93		36.00	

注释3． 长期股权投资

款项性质	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
对子公司投资	5,550,000.00		5,550,000.00	5,550,000.00		5,550,000.00
对非子公司投资	210,000.00		210,000.00	210,000.00		210,000.00
合计	5,760,000.00		5,760,000.00	5,760,000.00		5,760,000.00

1． 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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
北京华安富邦软件有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京华安奥特矿山技术研究院有限公司	500,000.00	500,000.00			500,000.00		
中建华安（北京）建设工程有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00		
青海华安奥特环境工程有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00		
江苏绿博特环保设备有限公司	700,000.00	700,000.00			700,000.00		
北京华安润邦环保工程有限公司	350,000.00	350,000.00			350,000.00		
合计	5,550,000.00	5,550,000.00			5,550,000.00		

2.对非子公司投资

被投资单位	初始投资成本	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

广州盈安环保有限公司	510,000.00	210,000.00			210,000.00		
合计	510,000.00	210,000.00			210,000.00		

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,915,505.65	1,806,652.64	3,294,667.16	1,258,295.87
其中：商品销售	3,156,267.88	1,481,063.64	2,390,421.91	1,005,107.22
技术服务	759,237.77	325,589.00	904,245.25	253,188.65
其他业务收入				
合计	3,915,505.65	1,806,652.64	3,294,667.16	1,258,295.87

十二、 补充资料

（一） 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9000	
处置固定资产	13029.44	
减值转回	7257119.54	
小计	7,279,148.98	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	7,279,148.98	

（二） 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.71%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.72%	0.09	0.09

十三、财务报表的批准

本财务报表已于 2019 年 10 月 29 日经本公司董事会批准.

华安奥特（北京）科技股份有限公司

二〇一九年十月三十一日