

汉唐环保

NEEQ:835217

北京汉唐环保科技股份有限公司

Beijing HanTang Environmental Technology Co.,Ltd.

年度报告

— 2019 —

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、汉唐环保	指	北京汉唐环保科技股份有限公司
汉唐环保有限、有限公司	指	北京汉唐环保科技有限公司，股份公司前身
国恒联合	指	北京国恒联合科技有限公司，公司控股股东
蓝卓科技	指	北京蓝卓科技有限公司，公司法人股东
嘉通资产	指	福建嘉通资产管理有限公司，公司法人股东
瀚海资产	指	福建瀚海资产管理有限公司，公司法人股东
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《北京汉唐环保科技股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书统称
关联关系	指	公司与控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及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。
报告期	指	2019年1月1日—2019年12月31日
烟气脱硫脱硝除尘	指	从煤炭燃烧或工业生产过程排放的废气中脱除二氧化硫等硫化物、氮氧化物及粉尘的工艺过程。
工业污水及废水	指	工业生产过程中产生的废水和废液，包括生产废水、生产污水及冷却水，其中含有随水流失的工业生产用料、中间产物、副产品以及生产过程中产生的污染物。
EPC	指	Engineering Procurement Construction 即受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、

		试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对所承包工程的质量、安全、费用和进度负责。
EP	指	设计-采购总承包。
PC	指	采购-施工总承包。
DB	指	设计-施工总承包。
BOT	指	Build-Operate-Transfer，即建设—经营—转让，是私营企业参与基础设施建设，向社会提供公共服务的一种方式。
本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上期、上年同期、上年度	指	2018年1月1日至2018年12月31日
期末	指	2019年12月31日
期初	指	2018年12月31日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人董浩骅、主管会计工作负责人张惠及会计机构负责人（会计主管人员）吴进冬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
国内经济增速下行压力加大的风险	自 2018 年以来，我国经济受金融去杠杆及中美贸易战等复杂多变的内外部因素影响，我国 GDP 增速逐步回落。2020 年 1 月 8 日，中国科学院预测科学研究中心发布《2020 年中国经济预测》，预计 2020 年我国 GDP 增速为 6.1%左右。我国经济运行进入“新常态”阶段，经济增速的“换挡”、经济结构的调整、金融政策的变化等必将深刻影响整个行业，企业经营也可能出现一些不可预见的困难和问题，将增加企业经营的风险。
客户集中程度较高的风险	报告期内，公司客户集中程度较高，前 5 大客户年度销售收入合计占全年销售总额的 99.58%，因工业烟气治理项目与工业污水及废水处理项目通常具有造价高、单笔合同金额较大等特点，造成公司在建及建成项目集中程度较高。未来若公司不能更广泛地开拓市场、充实资本实力、增加业务规模，客户集中度较高的情况仍可能存在，可能影响到公司业务发展的稳定性。

<p>应收账款坏账损失的风险</p>	<p>公司所属的环境治理业涉及工程施工内容，工程业务一般存在建设周期长、前期工程施工垫款较多，而后期工程结算回款慢的特点。报告期内，应收账款余额占营业收入和资产总额的比例较高，主要客户为山西美锦钢铁有限公司、长沙有色冶金设计研究院有限公司和灵丘县污水处理厂等，客户以央企和上市公司为主，资金实力较为雄厚，信誉良好，公司应收账款发生坏账损失的可能性较小，但鉴于公司应收账款金额较大，如果公司客户资信状况、经营状况出现恶化，可能会给公司带来坏账损失的风险。</p>
<p>行业竞争加剧的风险</p>	<p>受益于国家对生态环境保护的日益重视以及投入的不断增大，生态环保行业的边界和内涵在不断延伸和丰富，生态环保行业整体呈现“大行业、小企业”的格局，企业数量众多，行业集中度较低，市场竞争比较充分。公司将在技术创新、成本控制等方面不断加大投入以保持竞争优势，不断提高市场占有率，提升公司盈利能力。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>否</p>

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京汉唐环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing HanTang Environmental Technology Co., Ltd.
证券简称	汉唐环保
证券代码	835217
法定代表人	董浩骅
办公地址	北京市朝阳区永安东里16号10层02单元

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	张蕙
职务	是
电话	010-84464882
传真	010-84464620
电子邮箱	zhang0306hui@sina.com
公司网址	www.bjthtb.cn
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区永安东里16号CBD国际大厦10层02单元； 邮编：100022
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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年7月27日
挂牌时间	2016年1月6日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-772 环境治理业-7722 大气污染治理
主要产品与服务项目	公司可以为电力、钢铁、冶金、煤化工等行业客户提供和实施具有针对性、运行经济可靠的综合性节能环保服务和全方位的综合治理解决方案，主要包括工业烟气脱硫脱硝除尘和工业污水及废水处理的技术方案设计、工程设计、施工建设、运营服务等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	112,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京国恒联合科技有限公司
实际控制人及其一致行动人	庞桂芝（一致行动人：北京国恒联合科技有限公司、北京蓝卓科技有限公司）

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	91110101693299315Q	否
注册地址	北京市朝阳区永安东里16号10层02单元。	是
注册资本	112,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	宋守东、穆维宝
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 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	158,474,237.09	152,962,288.18	3.60%
毛利率%	6.68%	2.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,355,715.16	-27,250,922.85	193.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,893,867.34	-30,564,014.59	161.82%
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)	9.26%	-9.91%	-
加权平均净资产收益率%(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)	6.90%	-11.12%	-
基本每股收益	0.23	-0.24	193.05%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	376,697,107.08	382,038,380.34	-1.40%
负债总计	90,100,085.37	120,797,073.79	-25.41%
归属于挂牌公司股东的净资产	286,597,021.71	261,241,306.55	9.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.55	2.32	9.71%
资产负债率%(母公司)	23.92%	31.62%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	3.63	2.95	-
利息保障倍数	63.42		-

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	185,956,132.11	39,021,109.56	376.55%
应收账款周转率	0.68	0.44	-
存货周转率	47.58	5.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.40%	-18.85%	-
营业收入增长率%	3.60%	-43.16%	-
净利润增长率%	193.05%	-160.96%	-

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	112,600,000	112,600,000	
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
非流动性资产处置损益	-8,284.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,080,359.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,069.00
非经常性损益合计	6,504,005.38
所得税影响数	42,157.56
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	6,461,847.82

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据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	286,192,335.90	0.00	337,922,589.90	0.00
应收票据	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00

应收账款	0.00	286,192,335.90	0.00	327,922,589.90
应付票据及应付账款	104,296,035.27	0.00	163,001,688.36	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
应付账款	0.00	104,296,035.27	0.00	162,001,688.36

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是一家以工业烟气及污水和废水治理为主营业务的高新技术企业，具有环境工程（大气污染防治）专项工程设计乙级、环境工程（水污染防治）专项工程乙级和环保工程专业承包贰级等资质。公司依赖专业完整的设计团队、自主研发的核心技术和成熟的工程项目管理能力，在工业烟气治理、工业及市政污水和废水处理、农村人居环境治理等领域，形成了集咨询策划、工程设计、系统集成、施工建设、资源循环利用等为一体的产业链，能够为客户提供和实施具有针对性、运行经济可靠的综合性节能环保服务和全方位的综合治理解决方案。

（一）公司主营业务

1、工业烟气治理

为工业企业提供烟气治理解决方案，业务范围主要包括燃煤电厂烟气脱硫脱硝除尘和钢铁、有色、煤化工等非电领域的烟气治理业务。

2、工业污水及废水治理

公司可根据不同工业行业、不同水处理工艺的水质特点和出水排放标准提供水污染治理解决方案，解决各类工业企业及工业园区所产生的水资源消耗和水环境污染问题，业务范围包括废水处理、回用水、循环水、废水零排放、脱盐水、系统给排水等单一工业企业污染源治理和工业园区的集中系统施治。

3. 村镇水环境综合治理

公司可提供村镇水环境综合整治的整体方案，因地制宜的通过新建给排水设施，整治生活污水、生活垃圾、村庄道路和河道沟塘，系统解决村镇污水处理难题，提高乡村设施配套，改善农村人居环境。

（二）公司业务模式

公司工程项目业务模式主要通过 EPC（设计—系统集成—建造安装）模式开展，即公司受客户委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。另外还包括 EP（设计—系统集成）、PC（系统集成—建造安装）、DB（设计—施工）等服务模式。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，我国经济发展增速放缓，生态环保行业竞争日趋激烈，公司董事会及管理层面对宏观环境变化带来的各种挑战，克服重重困难，努力开拓市场，优选项目，认真抓好工程施工管理，积极催收应收账款，优化人员结构，夯实了公司的持续经营和长期发展的基础，取得了较好的经营业绩。报告期内，公司全年营收 15,847.42 万元，同比上年增长 3.60%，全年实现利润总额和净利润分别为 2,876.22 万元和 2,535.57 万元，同比上年增长 191.64%和 193.05%。报告期末，公司资产总额为 37,669.71 万元，同比上年下降 1.40%；归属于挂牌公司股东的净资产为 28,659.70 万元，同比上年增长 9.71%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

1. 主营业务方面

(1) 开拓非电烟气治理业务。2019年工业烟气治理领域依旧是国家关注重点，非电治理市场持续景气。报告期内，公司不断向中西部地区客户深化发展，稳步有序推进垃圾焚烧烟气净化、钢铁、有色等非电烟气治理业务并已获得市场订单。

(2) 加强水环境综合治理业务。基于国家财政的大力支持，乡村人居环境整治已成为一片热土。公司充分发挥自身优势，积极拓展和参与乡村振兴项目建设，在报告期内新增县城及村镇生活污水治理项目。

(3) 储备技术和专业化人才。报告期内，公司重点聚焦固体废弃物处理和生态修复方面的技术和人才，为开拓生态修复市场做准备。

2. 资质许可方面

报告期内，公司资质升级情况如下：

序号	证书名称	发证机关	许可范围	有效期
升级前	建筑业企业资质证书	北京市住房和城乡建设委员会	环保工程专业承包叁级	2015/12/03-2020/12/02
升级后	建筑业企业资质证书	北京市住房和城乡建设委员会	环保工程专业承包贰级	2019/11/20-2024/11/19

3. 经营计划及目标

2020 年受国内外疫情防控的影响，我国经济发展特别是产业链恢复面临新的挑战，预计 2020 年国内经济仍将面临较大压力。经济增速的放缓、经济结构的调整、金融政策的变化等也将深刻影响整个生态环保行业。2020 年公司经营计划如下：

(1) 强化市场营销，以公司目前已开展的项目地区为基点，对周边区域内潜在项目进行梳理，积极拓展水污染防治和固废处理市场，提升产业一体化服务能力。

(2) 提升公司品牌效应。在项目质量、进度、安全方面高标准、严要求，完善工程管理，打造精品示范项目。

(3) 加强风险管控，积极催收工程款项，优选项目，选择信用良好的合作方，开拓具有稳定现金流的运营项目，促进公司可持续发展。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	17,194,216.46	4.56%	21,585,967.59	5.65%	-20.35%
应收票据	193,280	0.05%	0	0.00%	100.00%
应收账款	95,275,196.03	25.29%	286,192,335.9	74.91%	-66.71%
预付账款	1,710,389.60	0.45%	9,036,974.25	2.37%	-81.07%
其他应收款	2,164,581.23	0.57%	39,843,897.27	10.43%	-94.57%
存货	6,216,596.06	1.65%	0	0.00%	100.00%
其他流动资产	204,000,000.00	54.15%	0	0.00%	100.00%
投资性房地产	0	0.00%	0	0.00%	
长期股权投资	45,001,174.02	11.95%	17,138,121.06	4.49%	162.58%
固定资产	215,035.11	0.06%	150,080.03	0.04%	43.28%
在建工程	0	0.00%	0	0.00%	
递延所得税资	4,726,638.57	1.25%	8,091,004.24	2.12%	-41.58%

产					
短期借款	0	0.00%	0	0.00%	
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	
应付账款	79,262,892.23	21.04%	104,296,035.27	27.30%	-24.00%
应交税费	10,049,698.48	2.67%	10,926,495.91	2.86%	-8.02%
其他应付款	420,002.24	0.11%	218,960.94	0.06%	91.82%

资产负债项目重大变动原因:

<p>货币资金: 公司期末货币资金较期初减少 439.18 万元，降幅为 20.35%，系公司将收回的应收款项购买理财产品所致。</p> <p>应收票据: 公司期末应收票据较期初增加 19.33 万元，增幅为 100%，系公司以票据结算的营业款尚未到期收回。</p> <p>应收账款: 公司期末应收账款较期初减少 19,091.71 万元，降幅为 66.71%，系公司增加应收款项催收力度，以前年度形成的应收款项本期大量收回所致。</p> <p>预付款项: 公司期末预付款项较期初减少 732.66 万元，降幅 81.07%，主要原因是年初预付货款本期到货。</p> <p>其他应收款: 公司期末其他应收款较期初减少 3,767.93 万元，降幅 94.57%，系公司将前期的资金拆借款收回所致。</p> <p>存货: 公司期末存货较期初增加 621.66 万元，增幅为 100%，系公司施工项目尚未完工所致。</p> <p>其他流动资产: 公司期末其他流动资产较期初增加 20,400.00 万元，增幅 100%，系公司本期购买的理财产品尚未到期赎回。</p> <p>长期股权投资: 公司期末长期股权投资较期初增加 2,786.31 万元，增幅 162.58%，系公司本期新增对联营公司的投资所致。</p> <p>固定资产: 公司期末固定资产较期初增加 6.50 万元，增幅 43.28%，系公司本期新购入办公使用车辆所致。</p> <p>递延所得税资产: 公司期末递延所得税资产较期初较少 336.44 万元，降幅 41.58%，系由于收回应收款项，计提的信用减值损失大幅减少所致。</p> <p>应付账款: 公司期末应付账款较期初减少 2,503.31 万元，降幅 24%，系公司与部分供应商结算项目款所致。</p> <p>其他应付款: 公司期末其他应付款较期初增加 20.10 万元，增幅 91.82%，系公司尚未支付的办公室装修款较多所致。</p>

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	158,474,237.09	-	152,962,288.18	-	3.60%
营业成本	147,893,646.04	93.32%	149,324,205.13	97.62%	-0.96%
毛利率	6.68%	-	2.38%	-	-
销售费用	1,025,578.94	0.65%	902,331.99	0.59%	13.66%
管理费用	7,591,047.87	4.79%	7,153,739.56	4.68%	6.11%
研发费用	1,641,600.86	1.04%	2,248,487.11	1.47%	-26.99%
财务费用	-6,617,787.02	-4.18%	-1,877,301.33	-1.23%	252.52%
信用减值损失	22,429,104.45	14.15%	0.00	0.00	100.00%
资产减值损失	0.00	0.00	-27,865,969.45	-18.22%	-100.00%
其他收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
投资收益	44,062.85	0.03%	238,104.43	0.16%	-81.49%
公允价值变动收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
资产处置收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
汇兑收益	0.00	0.00	0.00	0.00	
营业利润	29,330,307.39	18.51%	-32,575,085.11	-21.30%	190.04%
营业外收入	631,931.00	0.40%	1,256,075.23	0.82%	-49.69%
营业外支出	1,200,000.00	0.76%	65,625.00	0.04%	1728.57%
净利润	25,355,715.16	16.00%	-27,250,922.85	-17.82%	193.05%

项目重大变动原因:

财务费用:

公司本年度财务费用较上年同期减少 474.05 万元，降幅为 252.52%，系本期公司收取的资金拆借利息 750.52 万元所致。

投资收益:

公司本年度投资收益较上年同期减少 19.40 万元，降幅为 81.49%，系公司本期购买的银行理财产品减少所致。

营业外收入:

公司本年度营业外收入较上年同期减少 62.41 万元，降幅为 49.69%，系公司在 2018 年度收取的政府补助金额较大，而本期无政府补助项目。

营业外支出:

公司本年度营业外支出较上年同期增加 113.44 万元，增幅为 1,728.57%，系公司本期退回政府补助 120 万元所致。

营业利润和净利润:

公司本年度营业利润、净利润较上年同期分别增加 6,190.54 万元、5,260.66 万元，增幅分别为 190.04%、193.05%，主要原因是本期毛利率增加、本期资金拆借收取的利息收入金额较大，且由于应收账款的回收而冲回的坏账准备较多，导致本期的营业利润及净利润大幅提升。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	158,474,237.09	152,962,288.18	3.60%
其他业务收入	0.00	0.00	
主营业务成本	147,893,646.04	149,324,205.13	-0.96%
其他业务成本	0.00	0.00	

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
工业烟气治理整体解决方案及工业污水废水处理	35,171,652.47	22.19%	82,434,212.92	53.90%	-57.33%
水处理药剂销售	1,314,996.93	0.83%	787,692.54	0.51%	66.94%
铁矿石销售	121,987,587.69	76.98%	69,740,382.72	45.59%	74.92%
合计	158,474,237.09	100.00%	152,962,288.18	100.00%	--

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

报告期内，根据我司与美锦钢铁签订的铁矿石和铁矿粉的长期供货贸易合同，本期继续扩大贸易量，较2018年度增加铁矿石和铁矿粉销售收入5224.72万元，增幅为74.92%。2019年度由于工程项目的减少，工业烟气治理整体解决方案及工业污水废水处理收入占比下降，与同期变动幅度较大。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	山西美锦钢铁有限公司	121,987,587.69	76.98%	否
2	灵丘县污水处理厂	21,081,147.67	13.30%	否
3	中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	8,637,501.94	5.45%	否
4	长沙有色冶金设计研究院有限公司	5,304,961.83	3.35%	否
5	深圳中环水务有限公司	785,248.59	0.50%	否
	合计	157,796,447.72	99.58%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占	是否存在关联关系
----	-----	------	-------	----------

			比%	
1	唐山嘉能吉国际贸易有限公司	63,473,568.70	38.67%	否
2	唐山禾尔国际贸易有限公司	21,208,441.55	12.92%	否
3	唐山首恒国际贸易有限公司	21,097,951.00	12.86%	否
4	唐山美潞国际贸易有限公司	14,173,701.00	8.64%	否
5	山东锦亿达进出口有限公司	7,699,191.50	4.69%	否
合计		127,652,853.75	77.78%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	185,956,132.11	39,021,109.56	376.55%
投资活动产生的现金流量净额	-183,587,072.91	-25,658,658.40	615.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-460,810.33	-	-100.00%

现金流量分析：

1、公司经营活动产生的现金流量净额大幅增加，主要是本期公司加强应收账款催收力度，收回前期已完工工程形成的应收款项所致。

2、公司投资活动产生的现金流量净额变动幅度较大，主要是公司将闲置资金购买理财产品，截至期末理财产品尚未到期所致。

3、公司筹资活动产生的现金流量净额为负，系公司本期由于延迟支付供应商货款而形成的利息支出。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内有一家参股公司，基本情况如下：

公司与北京中鸿绿景园林绿化有限公司共同出资成立了北京中鸿腾达环境生态技术有限公司；注册资本为10000万元，其中公司以现金方式出资4500万元，占注册资本的45%，北京中鸿腾达环境生态技术有限公司经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；大气污染治理；水污染治理；噪音污染治理；技术检测；城市园林绿化；环境检测；土壤污染治理与修复；工程勘察。

本次对外投资，是基于公司战略发展需要，拓展土壤修复及固体废弃物治理等业务领域，有助于优化公司业务布局，提高综合竞争力。

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

2、执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

3、采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目无影响。

4、执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期

投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

三、 持续经营评价

公司各项资产权属清晰，公司与实际控制人控制的其他企业独立、规范运作，公司在业务、资产、机构、人员、财务等各方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的有关要求，会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；公司管理层及核心技术（业务）团队稳定，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力；主要财务、业务等经营指标健康、良好；因此，公司业务赖以开展的各项关键资源齐备、独立，公司持续经营能力良好

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 客户集中程度较高的风险

报告期内，公司客户集中程度较高，形成这种局面的主要原因为工业烟气治理项目与工业污水及废水处理项目通常具有造价高、单笔合同金额较大等特点，造成公司在建及建成项目集中程度较高。未来若公司不能更广泛地开拓市场、充实资本实力、增加业务规模，客户集中度较高的情况仍可能存在，可能影响到公司业务发展的稳定性。

应对措施：公司将依托已有的项目经验，提升公司资质等级，扩大目标客户范围，增

强资本实力，加强业务承揽能力，增加产品与服务内容，扩充人员队伍等方式，提高收入规模，降低客户集中程度。

2、应收账款坏账损失的风险

公司属于生态环保和环境治理业，业务涉及环保工程施工等内容，工程业务一般存在建设周期长、前期工程施工垫款较多，工程结算晚于工程施工，回款周期相对较长的特点。虽然目前公司客户以央企、上市公司和地方政府为主，资金实力较为雄厚，信誉良好，但若公司不能有效管控应收账款规模及增强公司的经营性现金回收，在信用紧缩的金融环境下，可能会给公司带来坏账损失的风险。

应对措施：公司将加强对应收账款的催款管理，及时收回到期的应收款项；在承接项目时会选择信用情况良好的合作方，控制应收账款的回款风险。

3、行业竞争加剧的风险

随着生态文明建设被纳入国家战略，环保作为其中最重要的一环，关注度进一步提高，国内各类资本相继涌入环保行业，尤其在工业烟气治理、水污染治理领域企业数量众多，治理新技术、新产品、新路线斗争激烈，竞争呈白热化状态。若公司不能通过持续的技术创新保持市场竞争力，行业竞争的加剧或将给公司带来利润率下降的不利影响。

应对措施：（1）公司未来将进一步增加技术和人才储备力度，保持技术优势和团队竞争力；（2）推进公司多元化产业布局；（3）加强成本控制能力，提升公司盈利能力；（4）开展运营业务，为公司提供稳定的现金流。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 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	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
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	
是否存在破产重整事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押
			起始日期	终止日期							

北京东江嘉华财富投资管理有限公司	无关联关系	否	2019年1月1日	2019年12月31日	0.00	223,650,000.00	223,650,000.00	0.00	5%	已事后补充履行	否
总计	-	-	-	-	0.00	223,650,000.00	223,650,000.00	0.00	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

公司向北京东江嘉华财富投资管理有限公司借款是为了提高公司闲置资金使用效率，双方无关联关系。报告期内，北京东江嘉华财富投资管理有限公司按照与公司签订的《借款合同》约定，已按期归还借款并支付利息。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	2019年2月27日	2019年4月30日	北京中鸿绿景园林绿化有限公司	出资设立北京中鸿腾达环境生态技术有限公司并取得45%股权	现金	45,000,000元	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司于2019年2月27日与北京中鸿绿景园林绿化有限公司共同出资成立了北京中鸿腾达环境生态技术有限公司；注册资本为10000万元，其中公司以现金方式出资4500万元，占注册资本的45%，北京中鸿腾达环境生态技术有限公司经营范围为：技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；大气污染治理；水污染治理；噪音污染治理；技术检测；城市园林绿化；环境检测；土壤污染治理与修复；工程勘察。

本次对外投资，是基于公司整体战略布局和经营发展需要，有利于公司优化业务布局，拓展业务领域，提高综合竞争力。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016年1	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业	正在履行中

	月 6 日				竞争	
实际控制人或控股股东	2016 年 1 月 6 日	--	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 1 月 6 日	--	挂牌	关联交易承诺	详见承诺事项详细情况第 2 条	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016 年 1 月 6 日	--	挂牌	资金占用承诺	详见承诺事项详细情况第 3 条	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、为避免未来发生同业竞争的可能，公司控股股东及一致行动人、实际控制人、董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺函》，承诺其将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，并愿意完全承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

2、为了规范关联交易，北京国恒联合科技有限公司、北京蓝卓科技有限公司、庞桂芝出具了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：“本公司（人）在今后的生产经营活动中不利用公司的股东身份或以其他身份进行损害公司及其他股东利益的行为；本公司及受本公司控制的企业与公司之间无法避免的关联交易，将严格遵循市场公平原则进行，在公司董事会或股东大会对涉及己方利益的关联交易进行决策时，本公司将严格按照法律、法规、规范性文件及该公司《公司章程》的规定，自觉回避。本公司愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的经济损失。”

3、为了避免资金占用，北京国恒联合科技有限公司、北京蓝卓科技有限公司、庞桂芝出具了《避免资金占用的承诺函》，承诺：“本公司（人）及本公司（人）参股或控股的公司将不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用汉唐环保之资金，且将严格遵守法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来。本公司（人）愿意承担因违反上述承诺而给公司及其他股东造成的经济损失。”

股份公司成立后至本年度报告披露日，上述承诺均有效履行，未出现违反承诺的情形。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	109,600,000	97.34%	-1,000,000	108,600,000	97.34%	
	其中：控股股东、实际控制人	66,350,224	58.93%	40,000	66,390,224	58.96%	
	董事、监事、高管	1,000,000	0.89%	-1,000,000	0	0%	
	核心员工	0	0.00%		0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	3,000,000	2.66%	1,000,000	4,000,000	3.55%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	3,000,000	2.66%	-3,000,000	0	0%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		112,600,000	-	0	112,600,000	-	
普通股股东人数							89

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	北京国恒联合科技有限公司	39,222,224	0	39,222,224	34.83%	0	39,222,224
2	北京蓝卓科技有限公司	22,379,000	0	22,379,000	19.87%	0	22,379,000
3	福建嘉通资产管理有限公司	9,197,000	0	9,197,000	8.17%	0	9,197,000
4	福建瀚海资产管理有限公司	7,575,776	0	7,575,776	6.73%	0	7,575,776
5	庞桂芝	4,749,000	40,000	4,789,000	4.25%	0	4,789,000
6	天风证券股份有限公司	4,437,000	0	4,437,000	3.94%	0	4,437,000
7	李玉	4,000,000	0	4,000,000	3.55%	4,000,000	0
8	厦门闵行时代投资有限责任	1,900,000	0	1,900,000	1.69%	0	1,900,000

	公司						
9	刘利杰	1,800,000	0	1,800,000	1.60%	0	1,800,000
10	深圳市博得创富投资管理有 限公司—深圳 市创富鑫亿资 本管理企业（有 限合伙）	1,333,000	0	1,333,000	1.18%	0	1,333,000
合计		96,593,000	40,000	96,633,000	85.81%	4,000,000	92,633,000

普通股前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：北京蓝卓科技有限公司、庞桂芝与北京国恒联合科技有限公司构成一致行动人。其他股东之间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

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

北京国恒联合科技有限公司直接持有公司 39,222,224 股股份，持股比例为 34.83%，为公司的第一大股东，其持股高于其他股东，能够对公司的股东大会决议产生重大影响，对公司董事会有较大的影响。北京国恒联合科技有限公司为公司控股股东，基本情况如下：

北京国恒联合科技有限公司，统一社会信用代码：9111010174548453X7；注册号（原）：110108005153991；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：北京市东城区朝阳门南小街 18 号楼 24-25 号 205 室；法定代表人姓名：庞桂芝；注册资本：1000 万元；成立日期：2002 年 11 月 27 日；营业期限自 2002 年 11 月 27 日至 2022 年 11 月 26 日；经营范围：技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；计算机系统服务；销售机械设备、通讯设备；经济贸易咨询；技术进出口；货物进出口、代理进出口。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

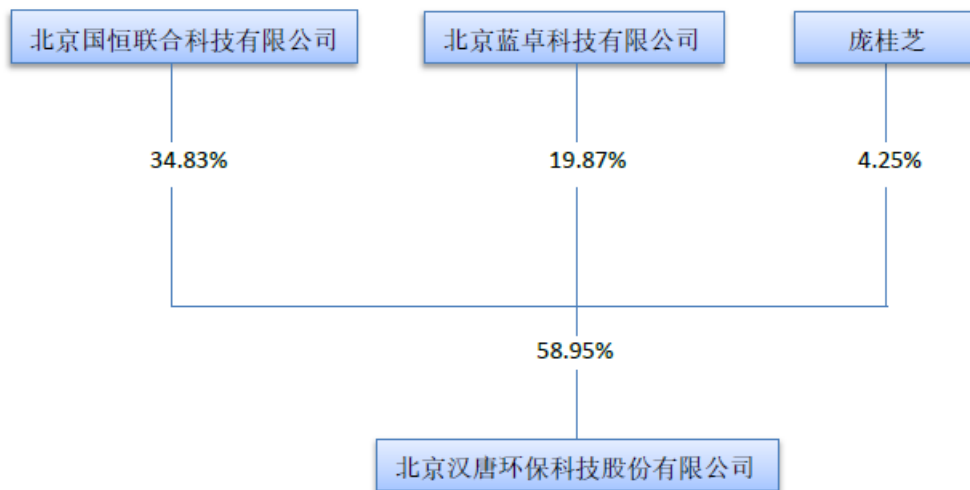
（二） 实际控制人情况

庞桂芝，女，汉族，1942 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1963 年 12 月-1975 年 3 月任鹤岗矿务局新一矿医院妇产科医生；1975 年 3 月-1987 年 5 月任鹤

岗矿务总医院妇婴医院主治医师；1987年5月-1988年8月任鹤岗矿务总医院妇婴医院副主任医师；1988年8月-1990年11月任鹤岗矿务总医院妇婴医院副院长；1990年11月-1994年11月任鹤岗矿务总医院妇婴医院院长；1994年11月-2002年9月，无社会任职；2002年9月-2006年9月任厦门雷格电气技术有限公司董事长；2006年9月-2009年7月任北京国恒联合科技有限公司董事长；2009年7月-2015年8月任北京汉唐环保科技有限公司董事长；2015年8月至2016年1月任股份公司董事长。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

公司与实际控制人之间股权关系图如下：



一致行动人：

北京国恒联合科技有限公司和北京蓝卓科技有限公司同受庞桂芝控制，二者及庞桂芝互为一致行动人。

北京蓝卓科技有限公司，统一社会信用代码：91110108737690704H；注册号（原）：110108003732242；公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股）；住所：北京市海淀区大钟寺13号院1号楼地下一层B-196；法定代表人姓名：庞桂芝；注册资本：300万元；成立日期：2002年4月4日；营业期限自2002年4月4日至2022年4月3日；经营范围：技术推广服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

北京蓝卓科技有限公司直接持有股份公司 22,379,000 股股份，持股比例为 19.87%。

第七节 融资及利润分配情况

一、 普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

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	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
董浩骅	董事长、总经理	男	1970年3月	博士、EMBA	2018年8月24日	2021年8月23日	是
张蕙	董事、副总经理、董事会秘书、财务总监	女	1987年3月	硕士	2019年7月30日	2021年8月23日	是
李万胜	副总经理	男	1966年6月	硕士	2019年10月10日	2021年8月23日	是
左永福	董事	男	1983年11月	硕士	2018年8月24日	2021年8月23日	是
鲍丹丹	董事	女	1991年11月	本科	2019年8月15日	2021年8月23日	是
张羽昕	董事	女	1990年8月	硕士	2019年10月29日	2021年8月23日	是
闫晓恒	监事会主席	女	1983年10月	本科	2018年8月24日	2021年8月23日	是
马毅	职工代表监事	男	1975年9月	专科	2019年10月10日	2021年8月23日	是
康菡	职工代表监事	女	1987年11月	本科	2018年8月24日	2021年8月23日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

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:

公司董事、监事、高级管理人员之间无关联关系。

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
李玉	董事、副总经理、财务总监	离任	无	报告期内免去董事、副总经理、财务总监职务
李万胜	副总经理	新任	副总经理	因公司经营管理需要，报告期内，李万胜聘任为副总经理
荆鹏飞	副总经理	离任	无	因个人原因，荆鹏飞辞去副总经理职务。
张蕙	董事、董事会秘书	新任	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	因公司经营管理需要，报告期内聘任为公司副总经理、财务总监
闫国强	董事	离任	无	报告期内免去董事职务
鲍丹丹	无	新任	董事	因公司经营管理需要，报告期内，鲍丹丹聘任为公司董事
张羽昕	无	新任	董事	因公司经营管理需要，报告期内，张羽昕聘任为公司董事
马绪	职工代表监事	离任	无	报告期内免去监事职务
马毅	无	新任	职工代表监事	因公司经营管理需要，报告期内，马毅聘任为公司监事

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

张蕙，女，汉族，1987年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2011年8月-2012年3月任国药集团药业股份有限公司政府事务专员；2012年3月-2013年9月任商务部市场秩序司干事；2013年9月-2015年7月任国药集团药业股份有限公司证券事务专员；2015年8月至2019年7月任股份公司董事、董事会秘书；2019年7月至今任公司董事、副总经理、董事会秘书、财务总监。未持有股份公司股份。

李万胜，男，汉族，1966年6月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，中南大学硕士研究生。长期从事工业环保污染治理工作。1986年8月—2002年3月北华大学任教；2002年3月—2007年6月北京中科创新园高新技术公司副总经理；2007年6月—2010年6月大连绿诺环保工程科技有限公司总工程师；2010年6月—2019年8月北京中科创新园高新技术公司副总经理；2019年10月至今任北京汉唐环保科技股份有限公司副总经理。未持有公司股份。

鲍丹丹，女，汉族，1991年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2015年9月至2019年8月任公司市场部经理；2019年8月至今任公司董事、市场部经理。未持有股份公司股份。

张羽昕，女，汉族，1990年8月出生，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2017年12月—2019年7月任北京汉唐环保科技股份有限公司技术部工艺工程师；2019年7月至2019年10月任北京汉唐环保科技股份有限公司商务部总监；2019年10月至今任公司董事、商务部总监。未持有公司股份。

马毅，男，汉族，1975年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2000年2月—2004年4月任中国新兴保信建设总公司办公室行政专员；2004年4月—2008年7月任北京中科创新园高新技术公司办公室主任；2010年11月至2015年8月任北京汉唐环保科技有限公司商务经理；2015年8月至2019年7月任公司市场部经理；2019年7月至2019年10月任公司市场部总监；2019年10月至今任公司职工代表监事、市场部总监。未持有公司股份。

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
管理人员	4	3
采购人员	2	2
销售人员	5	4
设计 / 技术 / 研发人员	21	21
工程人员	6	6
财务人员	3	2
行政后勤人员	2	2
员工总计	43	40

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	1
硕士	5	6
本科	27	26
专科	7	5
专科以下	2	2
员工总计	43	40

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
左永福	无变动	总经理助理、研发部主任工程师	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

股份公司成立后，能够依据《公司法》、《证券法》、《公司章程》的相关规定及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关规则召开股东大会、董事会和监事会，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。公司在进入创新层后按照相关要求补充建立了《北京汉唐环保科技股份有限公司利润分配管理制度》与《北京汉唐环保科技股份有限公司承诺管理制度》，并于 2016 年 8 月 11 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了全部已建立的公司治理相关制度，便于投资者监督公司治理相关制度的执行情况，保护投资者合法权益。股份公司成立后至本年度报告披露日，上述机构依法运行，上述人员能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会依据股份公司成立后公司治理机制的执行情况认为：股份公司成立后，公司股东大会的召集、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会依据股份公司成立后公司重大决策程序的履行情况认为：股份公司成立后，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》、《关联交易管理制度》、《重大投资决策管理制度》等有关内控制度规定的程序和规则进行，截至本年度报告披露日，相关机构均依法运作，相关人员能够切实履行应尽的职责和义务，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》的部分条款进行了修改，具体修订对照如下：

原规定	修订后
第四条：公司住址：北京市东城区朝阳门南小街 18 号楼底商 24-25 号 101 号	第四条：公司住址：北京市朝阳区永安东里 16 号 10 层 02 单元
第十二条：经依法登记，公司经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询；产品设计；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售机械设备、电子产品、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）	第十二条：经依法登记，公司经营范围为：技术开发、技术服务、技术咨询；产品设计；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售煤炭（不在北京地区开展实物煤交易、储运活动）、金属材料、非金属矿石、金属矿石、机械设备、电子产品、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法需经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、审议通过了关于修改公司章程、召开 2019 年第一次临时股东大会的议案； 2、审议通过了关于公司 2018 年度董事会工作报告、公司 2018 年度总经理工作报告、公司 2018 年财务决算报告、公司 2019 年度财务预算报告、公司 2018 年度利润分配方案、2018 年度报告及年度报告摘要、聘任公司 2019 年度审计机构、召开 2018 年年度股东大会的会议的议案； 3、审议通过了公司 2019 年第一季度报告的议案；关于追认公司对外投资事项和对外借款事项的议案；关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案； 4、审议通过了关于免去李玉董事职务、副总经理、财务总监的议案；通过了关于选举鲍丹丹任公司董事、任命张蕙为公司副总经理、财务总监的议案；审议通过了

		<p>关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案；</p> <p>5、审议通过了关于公司 2019 年半年度报告的议案；</p> <p>6、审议通过了关于任命李万胜为公司副总经理的议案；任命张羽昕为公司董事的议案；召开公司 2019 年第四次临时股东大会的议案；</p> <p>7、审议通过了关于授权使用自有闲置资金进行投资理财的议案，召开 2019 年第五次临时股东大会的议案；</p> <p>8、审议通过了关于公司委托理财的议案。</p>
监事会	3	<p>1、审议通过了关于公司 2018 年度监事会工作报告、公司 2018 年度报告及年度报告摘要、公司 2018 年度财务决算报告、公司 2019 年度财务预算报告的议案；</p> <p>2、审议通过了关于公司 2019 年第一季度报告的议案；</p> <p>3、审议通过了关于公司 2019 年半年度报告的议案。</p>
股东大会	6	<p>1、审议通过了关于修改公司章程的议案；</p> <p>2、审议通过了关于追认公司对外投资事项和对外借款事项的议案；</p> <p>3、审议通过了关于公司 2018 年度董事会工作报告、公司 2018 年监事会工作报告、公司 2018 年年度报告及年度报告摘要、公司 2018 年度利润分配方案、公司 2018 年度财务决算报告、公司 2019 年度财务预算报告、续聘公司 2019 年度会计师事务所的议案；</p> <p>4、审议通过了关于免去李玉董事职务，选举鲍丹丹为公司董事的议案；</p> <p>5、审议通过了关于免去闫国强董事职务，选举张羽昕为公司董事的议案；</p> <p>6、审议通过了关于授权使用自有闲置资金进行投资理财的议案。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司董事会依据股份公司成立后三会召集、召开、表决程序的履行情况认为：股份公司成立后，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开方式、表决程序和决议内容、会议记录等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行 职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

股份公司成立后至本年度报告披露日，监事会严格按照法律、法规及《北京汉唐环保科技股份有限公司章程》和《北京汉唐环保股份有限公司监事会议事规则》的规定认真履行自己的职责，规范运作，按照法定程序召开会议，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司拥有独立完整的销售体系、采购体系、项目执行体系和研发体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、采购渠道和客户服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

2、资产独立性

公司主要资产包括办公设备、商标权和专利权等，相关资产均有权利凭证，公司日常经营所需各项资产独立、完整，公司资产独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

3、人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员的选举（或任免）符合法定程序，公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，不存在从关联公司领取报酬的情况，公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

4、财务独立性

公司建立独立的财务部门，并建立独立、完整的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形；公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，且依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其它企业干预公司资金使用的情况。公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

5、机构独立性

公司独立行使经营管理职权，建立独立完整的组织机构，公司高级管理人员对公司采购、项目执行、销售和客户服务、研发、管理和财务总体负责。公司具有独立的经营场所。公司机构独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

综上所述，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在相关国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制相关制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2016年5月4日经2015年年度股东大会审议通过《北京汉唐环保科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 216006 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	宋守东、穆维宝
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	15 万元

审计报告正文：

审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 216006 号

北京汉唐环保科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了北京汉唐环保科技股份有限公司（以下简称汉唐环保公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了汉唐环保公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于汉唐环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

汉唐环保公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括汉唐环保公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

汉唐环保公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估汉唐环保公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算汉唐环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督汉唐环保公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可

能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对汉唐环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致汉唐环保公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：宋守东

中国注册会计师：穆维宝

中国·北京

2020年4月28日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、1	17,194,216.46	21,585,967.59
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	五、2	193,280	0
应收账款	五、3	95,275,196.03	286,192,335.9
应收款项融资		0	0
预付款项	五、4	1,710,389.6	9,036,974.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	2,164,581.23	39,843,897.27
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	6,216,596.06	0
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	204,000,000	0
流动资产合计		326,754,259.38	356,659,175.01
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、8	45,001,174.02	17,138,121.06
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	五、9	215,035.11	150,080.03
在建工程		0	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	4,726,638.57	8,091,004.24
其他非流动资产			
非流动资产合计		49,942,847.7	25,379,205.33
资产总计		376,697,107.08	382,038,380.34
流动负债：			
短期借款		0	0
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			
应付账款	五、11	79,262,892.23	104,296,035.27
预收款项	五、12		5,304,961.82
合同负债			
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	五、13	367,492.42	50,619.85
应交税费	五、14	10,049,698.48	10,926,495.91
其他应付款	五、15	420,002.24	218,960.94
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		90,100,085.37	120,797,073.79
非流动负债：		90,100,085.37	120,797,073.79
保险合同准备金			
长期借款		0	0
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		90,100,085.37	120,797,073.79
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	112,600,000	112,600,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	45,471,284.43	45,471,284.43
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	15,577,666.02	13,042,094.5
一般风险准备			
未分配利润	五、19	112,948,071.26	90,127,927.62
归属于母公司所有者权益合计		286,597,021.71	261,241,306.55
少数股东权益			
所有者权益合计		286,597,021.71	261,241,306.55
负债和所有者权益总计		376,697,107.08	382,038,380.34

法定代表人：董浩骅
吴进冬

主管会计工作负责人：张蕙
会计机构负责人：

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		158,474,237.09	152,962,288.18
其中：营业收入	五、20	158,474,237.09	152,962,288.18
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		151,617,097.00	157,909,508.27
其中：营业成本	五、20	147,893,646.04	149,324,205.13
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	五、21	83,010.31	158,045.81
销售费用	五、22	1,025,578.94	902,331.99
管理费用	五、23	7,591,047.87	7,153,739.56
研发费用	五、24	1,641,600.86	2,248,487.11
财务费用	五、25	-6,617,787.02	-1,877,301.33
其中：利息费用		460,810.33	
利息收入		7,096,841.01	2,203,566.8
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、26	44,062.85	238,104.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,110.86	-3,206.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	22,429,104.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、28		-27,865,969.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,330,307.39	-32,575,085.11
加：营业外收入	五、29	631,931.00	1,256,075.23
减：营业外支出	五、30	1,200,000.00	65,625.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,762,238.39	-31,384,634.88
减：所得税费用	五、31	3,406,523.23	-4,133,712.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,355,715.16	-27,250,922.85
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）		25,355,715.16	-27,250,922.85
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		25,355,715.16	-27,250,922.85
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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		25,355,715.16	-27,250,922.85
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.23	-0.24
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.23	-0.24

法定代表人：董浩骅
吴进冬

主管会计工作负责人：张蕙
会计机构负责人：

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		369,244,527.7	229,161,465.32
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	6,327,731.75	3,606,181.11
经营活动现金流入小计		375,572,259.45	232,767,646.43
购买商品、接受劳务支付的现金		176,866,963.11	169,746,444.05
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		4,320,463.86	4,303,693.15
支付的各项税费		502,290.99	10,475,359.21
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	7,926,409.38	9,221,040.46
经营活动现金流出小计		189,616,127.34	193,746,536.87
经营活动产生的现金流量净额		185,956,132.11	39,021,109.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		104,629,836.18	81,700,000
取得投资收益收到的现金		51,173.71	241,310.7
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、32	302,260,132.52	
投资活动现金流入小计		406,941,142.41	81,941,310.7
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,465.32	31,517.4
投资支付的现金		336,500,000	68,700,000
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	五、32	253,894,750	38,868,451.7
投资活动现金流出小计		590,528,215.32	107,599,969.1
投资活动产生的现金流量净额		-183,587,072.91	-25,658,658.4
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			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		460,810.33	
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		460,810.33	-
筹资活动产生的现金流量净额		-460,810.33	-
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		1,908,248.87	13,362,451.16
加：期初现金及现金等价物余额		15,285,967.59	1,923,516.43
六、期末现金及现金等价物余额		17,194,216.46	15,285,967.59

法定代表人：董浩骅
吴进冬

主管会计工作负责人：张蕙 会计机构负责人：

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	112,600,000				45,471,284.43				13,042,094.5		90,127,927.62		261241306.55
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	112,600,000				45,471,284.43				13,042,094.5		90,127,927.62		261,241,306.55
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									2,535,571.52		22,820,143.64		25,355,715.16
（一）综合收益总额											25,355,715.16		25,355,715.16
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									2,535,571.52		-2,535,571.52		

1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	112,600,000				45,471,284.43				15,577,666.02		112,948,071.26	286,597,021.71

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	112600000				45,471,284.43				13,042,094.5		117,378,850.47		288,492,229.4

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	112,600,000			45,471,284.43				13,042,094.5	117,378,850.47		288,492,229.4	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									-27,250,922.85		-27,250,922.85	
（一）综合收益总额									-27,250,922.85		-27,250,922.85	
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	112,600,000				45,471,284.43				13,042,094.5		90,127,927.62		261,241,306.55

法定代表人：董浩骅

主管会计工作负责人：张蕙 会计机构负责人：吴进冬

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

北京汉唐环保科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“汉唐环保公司”）由北京汉唐环保科技有限公司经审计净资产整体改制成立的股份有限公司，现持有北京市工商行政管理局东城分局颁发的营业执照，统一社会信用代码为：

91110101693299315Q，注册资本为人民币 11,260.00 万元，法定代表人为董浩骅，公司类型：其他股份有限公司（非上市），本公司实际控制人为庞桂芝，证券简称：汉唐环保，证券代码 835217，于 2016 年 1 月 6 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让。

2、公司经营范围

技术开发、技术服务、技术咨询；产品设计；专业承包；货物进出口；技术进出口；代理进出口；销售煤炭（不在北京地区开展实物煤交易、储运活动）、金属材料、非金属矿石、金属矿石、机械设备、电子产品、仪器仪表、化工产品（不含危险化学品）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、公司注册地址

北京市朝阳区永安东里 16 号 10 层 02 单元

4、营业期限

2009 年 07 月 27 日至 2039 年 07 月 26 日

5、公司组织架构

本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会和董事会等机构，股东大会为公司的最高权力机构。

6、公司财务报告的批准报出

本公司财务报告经董事会批准于 2020 年 4 月 28 日报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

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12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期,并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6(2)），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“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：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；

购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相

关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、10“长期股权投资”或本附注三、8“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②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。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后

续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，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。

(3) 金融负债

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及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量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：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合

进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。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) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司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。

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）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- ①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；
- ③对于未提用的贷款承诺，信用损失为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺预期信用损失的估计，与其对该贷款承诺提用情况的预期保持一致；

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

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

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息(包括前瞻性信息)，评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；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，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

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

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征

低风险组合 合并范围内关联方应收款项。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1 至 2 年 (含 2 年)	10.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

组合中的低风险组合不计提坏账准备。

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

项目	确定组合的依据
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征
低风险组合	合并范围内关联方应收款项。

对于应收租赁款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。除应收租赁款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生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。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

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，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

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

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

(7) 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。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品、发出商品、低值易耗品、已完工未结算工程款（工程施工）等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。库存商品、发出商品等发出时采用个别计价法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末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，期末，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) 存货可变现净值的确认方法

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。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制(构成共同经营者除外)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当

期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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) 固定资产分类及折旧政策

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：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备及其他	3-10	5.00	9.50-31.67

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

融资租入的固定资产，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。

(4) 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。

12、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行

复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

15、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

16、长期待摊费用摊销方法

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。

17、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划，设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补

偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

20、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

21、收入

(1) 商品销售收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。本公司商品销售收入在货物已发出并经客户验收后确认。

(2) 提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

本公司设计费收入在设计已完成并经客户认可时确认；本公司技术服务费收入在相应服务已完成并经客户认可时确认。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能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

期末，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在资产负债表日确认合同收入和费用。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。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。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④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。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、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。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或

损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则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。

24、所得税

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。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

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：

A、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；

B、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：

A、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；

B、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。

25、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目无影响。

④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《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》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表无影响。

⑤其他会计政策变更：无

(2) 会计估计变更

报告期本公司无会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入按适用税率计算销项税,并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13.00、9.00、6.00、3.00
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00

(二) 税收优惠及批文

本公司 2018 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业,取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书,证书编号:GR201811009396,有效期三年,所得税税率按 15.00%征收,优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出,期初指【2019 年 1 月 1 日】,期末指【2019 年 12 月 31 日】,本期指 2019 年度,上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金		3,877.47
银行存款	17,194,216.46	21,582,090.12
其他货币资金		
合计	17,194,216.46	21,585,967.59
其中:存放在境外的款项总额		

注:本公司货币资金中无使用受到限制的金额。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	193,280.00		193,280.00
商业承兑汇票			
合计	193,280.00		193,280.00

(续)

类别	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票			
商业承兑汇票			
合计			

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,300,000.00	
商业承兑汇票		
合计	3,300,000.00	

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

项目	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	126,621,323.83	31,346,127.80	95,275,196.03
合计	126,621,323.83	31,346,127.80	95,275,196.03

(续)

项目	2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	338,026,553.80	51,834,217.90	286,192,335.90
合计	338,026,553.80	51,834,217.90	286,192,335.90

(2) 坏账准备

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

①2019年12月31日，组合计提坏账准备：

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	整个存续期预期信用 损失率%	坏账准备
1年以内	2,384,155.26	5.00	119,207.75
1至2年	49,750,291.55	10.00	4,975,029.16
2至3年	55,870,008.13	30.00	16,761,002.44
3至4年	18,211,960.89	50.00	9,105,980.45
4至5年	100,000.00	80.00	80,000.00
5年以上	304,908.00	100.00	304,908.00
合计	126,621,323.83		31,346,127.80

③坏账准备的变动

项目	2019.01.01	本期增加	本期减少		2019.12.31
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	51,834,217.90		20,488,090.10		31,346,127.80

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 109,784,427.01 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 86.70%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 26,770,527.63 元。

单位名称	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
山西上德水务有限公司	38,609,074.91	1-2年	30.49	3,860,907.49
中国电力建设工程咨询有限公司	32,494.00	1年以内	0.03	1,624.70
中国电力建设工程咨询有限公司	25,923,490.10	2-3年	20.47	7,777,047.03
交城美锦热电有限公司	9,287,500.00	2-3年	7.33	2,786,250.00
交城美锦热电有限公司	12,312,500.00	3-4年	9.72	6,156,250.00
山西宏良国际焦化有限公司	2,635,988.00	1-2年	2.08	263,598.80
山西宏良国际焦化有限公司	12,262,000.00	2-3年	9.68	3,678,600.00
徐州工业设备安装有限责任公司	1,850,821.97	1-2年	1.47	185,082.20
徐州工业设备安装有限责任公司	6,870,558.03	2-3年	5.43	2,061,167.41
合计	109,784,427.01		86.70	26,770,527.63

4、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	1,710,389.60	100.00	9,036,974.25	100.00
1至2年				
2至3年				
3年以上				
合计	1,710,389.60	100.00	9,036,974.25	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额主要预付款项情况:

2019年12月31日按欠款方归集的期末余额主要预付款项汇总金额 1,710,389.60 元, 占预付款项期末余额合计数的比例 100.00%。

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
天津源惠通国际贸易公司	非关联方	1,698,597.40	99.31	1年以内	未交货
唐山禾尔国际贸易有限公司	非关联方	5,237.70	0.31	1年以内	未交货
唐山嘉能吉国际贸易有限公司	非关联方	3,584.50	0.21	1年以内	未交货
唐山美潞国际贸易有限公司	非关联方	2,970.00	0.17	1年以内	未交货
合计		1,710,389.60	100.00		

5、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	2,164,581.23	39,843,897.27
应收利息		
应收股利		
合计	2,164,581.23	39,843,897.27

(1) 其他应收款情况

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收	2,329,377.26	164,796.03	2,164,581.23	41,949,707.65	2,105,810.38	39,843,897.27

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
款						
合计	2,329,377.26	164,796.03	2,164,581.23	41,949,707.65	2,105,810.38	39,843,897.27

①坏账准备

2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内 预期信用 损失率%	坏账准备	理由
组合计提：				
账龄组合	2,329,377.26	7.07	164,796.03	
低风险组合				
其他				
合计	2,329,377.26	7.07	164,796.03	

组合——账龄分析法

账龄	账面余额	未来12个月内预 期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,565,233.84	5.00	78,261.69
1至2年	738,843.42	10.00	73,884.34
2至3年			
3至4年	25,300.00	50.00	12,650.00
4至5年			
5年以上			
合计	2,329,377.26		164,796.03

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个 月内预期 信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预 期信用损失(已 发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,105,810.38			2,105,810.38
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				

—转入第三阶段			
本期计提			
本期转回	1,941,014.35		1,941,014.35
本期转销			
本期核销			
其他变动			
2019年12月31余额	164,796.03		164,796.03

③按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
保证金、押金	1,493,087.47	534,722.28
备用金	828,472.28	296,533.67
其他	7,817.51	
借款		41,118,451.70
合计	2,329,377.26	41,949,707.65

④其他应收款期末余额前五名单位情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款汇总金额为 1,695,182.27 元，占其他应收款年末余额合计数的比例为 72.77%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 119,391.41 元。

单位名称/项目	是否为关联方	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备
闫国强	是	备用金	232,515.53	1年以内	9.98	11,625.78
闫国强	是	备用金	230,671.14	1-2年	9.90	23,067.11
北京能源集团有限责任公司商务中心区国际大厦管理分公司	否	房租押金	461,974.80	1-2年	19.83	46,197.48
张二原	否	备用金	285,590.80	1年以内	12.26	14,279.54
任权	否	备用金	250,000.00	1年以内	10.74	12,500.00
吕守健	否	备用金	234,430.00	1年以内	10.06	11,721.50
合计			1,695,182.27		72.77	119,391.41

6、存货

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产	6,216,596.06		6,216,596.06
合 计	6,216,596.06		6,216,596.06

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
建造合同形成的已完工未结算资产			
合 计			

期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项 目	金 额
累计已发生成本	13,799,048.48
累计已确认毛利	7,282,099.19
减：预计损失	
已办理结算的金额	14,864,551.61
建造合同形成的已完工未结算资产	6,216,596.06

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在用于债务担保的存货。

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司存货未发生减值。

7、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
投资理财	204,000,000.00	
合 计	204,000,000.00	

8、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
四川汉唐环保科技有限公司	17,138,121.06		17,138,121.06			
北京中鸿腾达环境生态技术有限公司		45,000,000.00		1,174.02		
合计	17,138,121.06	45,000,000.00	17,138,121.06	1,174.02		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
四川汉唐环保科技有限公司					
北京中鸿腾达环境生态技术有限公司				45,001,174.02	
合计				45,001,174.02	

9、固定资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	215,035.11	150,080.03
固定资产清理		
合计	215,035.11	150,080.03

(1) 2019年12月31日固定资产情况

项目	办公设备及其他	运输设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	878,068.60		878,068.60
2、本年增加金额	11,400.16	108,853.10	120,253.26
(1) 购置	11,400.16	108,853.10	120,253.26
(2) 在建工程转入			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	889,468.76	108,853.10	998,321.86
二、累计折旧			
1、年初余额	727,988.57		727,988.57
2、本年增加金额	42,371.87	12,926.31	55,298.18
(1) 计提	42,371.87	12,926.31	55,298.18
3、本年减少金额			
(1) 处置或报废			
4、期末余额	770,360.44	12,926.31	783,286.75
三、减值准备			
四、账面价值			

项 目	办公设备及其他	运输设备	合 计
1、期末账面价值	119,108.32	95,926.79	215,035.11
2、年初账面价值	150,080.03		150,080.03

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，固定资产无减值迹象，无需计提固定资产减值准备。

(3) 截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况，无闲置、租赁或持有待售的资产。

10、 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	4,726,638.57	31,510,923.83
合 计	4,726,638.57	31,510,923.83

(续)

项 目	2018.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	8,091,004.24	53,940,028.28
合 计	8,091,004.24	53,940,028.28

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣亏损		3,518,665.43
合 计		3,518,665.43

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31
2019年		
2020年		
2021年		
2022年		
2023年		3,518,665.43
合 计		3,518,665.43

11、 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内	14,360,201.00	29,404,248.49
1 至 2 年	11,255,704.30	35,880,348.36
2 至 3 年	25,453,109.37	31,023,913.98
3 年以上	28,193,877.56	7,987,524.44
合 计	79,262,892.23	104,296,035.27

(2) 2019 年 12 月 31 日按应付对象归集的年末余额前五名的应付款情况

单位名称	与本公司关系	金 额	比例%	账龄	未结算原因
天太建设集团有限公司临汾分公司	非关联方	2,783,901.59	3.51	1-2 年	未催款
天太建设集团有限公司临汾分公司	非关联方	8,595,300.00	10.84	2-3 年	未催款
河南防腐保温开发有限公司	非关联方	8,815,141.15	11.12	3 年以上	未催款
北京双灵绿源科技有限公司	非关联方	3,659,250.00	4.62	1 年以内	未催款
北京双灵绿源科技有限公司	非关联方	2,308,750.00	2.91	1-2 年	未催款
中石化工程建设有限公司	非关联方	3,489,270.18	4.40	2-3 年	未催款
中石化工程建设有限公司	非关联方	1,428,530.00	1.80	3 年以上	未催款
江苏八达科技股份有限公司	非关联方	660,000.00	0.83	1 年以内	未催款
江苏八达科技股份有限公司	非关联方	3,079,000.00	3.88	2-3 年	未催款
合 计		34,819,142.92	43.92		

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款情况

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
天太建设集团有限公司临汾分公司	11,379,201.59	未催款
河南防腐保温开发有限公司	8,815,141.15	未催款
中石化工程建设有限公司	4,917,800.18	未催款
中京化工建设有限责任公司	3,261,932.66	未催款
江苏八达科技股份有限公司	3,079,000.00	未催款
合 计	31,453,075.58	

12、 预收账款

(1) 账龄分析及百分比

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内			5,304,961.82	100.00
1年以上				
合计			5,304,961.82	100.00

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

项目	2019.12.31 金额	2018.12.31 金额
累计已发生成本		5,298,727.26
累计已确认毛利		3,068,334.31
减: 预计损失		
已办理结算的金额		13,672,023.39
建造合同形成的已结算未完工项目		-5,304,961.82

13、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	22,572.00	4,368,435.17	4,045,895.32	345,111.85
二、离职后福利-设定提存计划	28,047.85	276,925.66	282,592.94	22,380.57
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	50,619.85	4,645,360.83	4,328,488.26	367,492.42

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴		3,571,116.94	3,248,404.74	322,712.20
2、职工福利费		454,998.90	454,998.90	
3、社会保险费	22,572.00	254,361.85	254,534.20	22,399.65
其中: 医疗保险费	20,297.80	227,867.45	228,045.91	20,119.34
工伤保险费	649.88	7,729.96	7,700.09	679.75
生育保险费	1,624.32	18,764.44	18,788.20	1,600.56
4、住房公积金		66,180.00	66,180.00	
5、工会经费和职工教育经费		21,777.48	21,777.48	
6、短期带薪缺勤				

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
7、短期利润分享计划				
合 计	22,572.00	4,368,435.17	4,045,895.32	345,111.85

(3) 设定提存计划列示

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险	26,918.69	264,572.03	270,168.88	21,321.84
2、失业保险费	1129.16	12,353.63	12,424.06	1,058.73
合 计	28,047.85	276,925.66	282,592.94	22,380.57

14、 应交税费

税 项	2019. 12. 31	2018. 12. 31
增值税	7,246,383.38	8,153,369.29
城市维护建设税	6,387.14	7,972.92
企业所得税	2,777,447.91	2,752,565.35
个人所得税	14,917.80	6,893.40
教育费附加	2,737.35	3,416.97
地方教育费附加	1,824.90	2,277.98
合 计	10,049,698.48	10,926,495.91

15、 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		
应付股利		
其他应付款	420,002.24	218,960.94
合 计	420,002.24	218,960.94

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
装修费	355,582.00	
其他	64,420.24	218,960.94
合 计	420,002.24	218,960.94

2) 2019年12月31日主要其他应付款情况:

单位名称	与本公司关系	金 额	比例%	账龄
北京上呈装饰设计有限公司	非关联方	355,582.00	84.66	1年以内
江苏天目建设集团有限公司	非关联方	50,000.00	11.91	3年以上
个人五险	非关联方	14,420.24	3.43	1年以内
合 计		420,002.24	100.00	

16、 股本

项目	2018.12.31	本期增减					2019.12.31
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	112,600,000.00						112,600,000.00

17、 资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	45,471,284.43			45,471,284.43
其他资本公积				
合 计	45,471,284.43			45,471,284.43

18、 盈余公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	13,042,094.50	2,535,571.52		15,577,666.02
任意盈余公积				
合 计	13,042,094.50	2,535,571.52		15,577,666.02

19、 未分配利润

项 目	2019.12.31	2018.12.31
调整前上期末未分配利润	90,127,927.62	117,378,850.47
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	90,127,927.62	117,378,850.47
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	25,355,715.16	-27,250,922.85
减: 提取法定盈余公积	2,535,571.52	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他		
期末未分配利润	112,948,071.26	90,127,927.62

20、 营业收入及营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	158,474,237.09	147,893,646.04	152,962,288.18	149,324,205.13
其他业务				
合 计	158,474,237.09	147,893,646.04	152,962,288.18	149,324,205.13

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
工业烟气治理整体解决方案及工业污水废水处理	35,171,652.47	26,791,773.28	82,434,212.92	80,360,014.20
水处理药剂销售	1,314,996.93	881,345.41	787,692.54	717,004.93
铁矿石销售	121,987,587.69	120,220,527.35	69,740,382.72	68,247,186.00
合 计	158,474,237.09	147,893,646.04	152,962,288.18	149,324,205.13

(3) 本公司 2019 年度营业收入全部来自于国内客户。

(4) 2019 年公司重要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
山西美锦钢铁有限公司	121,987,587.69	76.98
灵丘县污水处理厂	21,081,147.67	13.30
中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司	8,637,501.94	5.45
长沙有色冶金设计研究院有限公司	5,304,961.83	3.35
深圳中环水务有限公司	785,248.59	0.50
合 计	157,796,447.72	99.58

21、 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	36,309.05	69,389.00
教育费附加	25,935.03	52,270.80
印花税	16,879.20	21,322.40
车船使用税	2,082.86	4,400.00
外地水利建设基金	1,804.17	10,663.61
合 计	83,010.31	158,045.81

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

22、 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
薪酬类	219,986.43	174,955.17
招待费	122,034.50	40,498.00
差旅费	466,398.15	359,254.83
投标费用	168,732.07	311,258.50
其他	48,427.79	16,365.49
合 计	1,025,578.94	902,331.99

23、 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
薪酬类	2,904,270.99	2,195,616.36
通讯费	49,964.82	32,377.71
办公费	168,442.35	249,258.24
招待费	495,038.72	14,881.80
中介服务费	737,229.13	790,886.93
房租	1,613,245.37	1,655,831.80
折旧费	55,298.18	112,416.46
低值易耗品	1,674.98	7,074.95
房屋装修费	550,529.08	1,291,728.09
差旅费	500,486.93	379,872.38
会议费	25,148.38	
其他费用	489,718.94	423,794.84
合 计	7,591,047.87	7,153,739.56

24、 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
工资	1,557,340.68	1,919,524.85
服务费	84,260.18	
图纸打印费		40,000.00
资质研发代理费		10,000.00
专利研发费		278,962.26
合 计	1,641,600.86	2,248,487.11

25、 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	460,810.33	
减：利息收入	7,096,841.01	2,203,566.80
汇兑损益		
手续费	18,243.66	326,265.47
其他		
合 计	-6,617,787.02	-1,877,301.33

26、 投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	1,174.02	-3,206.27
处置长期股权投资产生的投资收益	-8,284.88	
银行理财产品产生的投资收益	51,173.71	241,310.70
合 计	44,062.85	238,104.43

27、 信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失	22,429,104.45	
合 计	22,429,104.45	

说明：信用减值损失项目中，以负数填列的，为信用减值损失；以正数填列的，为信用减值利得，与利润表的填列相一致。

28、 资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		-27,865,969.45
合 计		-27,865,969.45

说明：资产减值损失项目中，以负数填列的，为资产减值损失；以正数填列的，为资产减值利得，以与利润表的填列相一致。

29、 营业外收入

项 目	2019年度	2018年度	计入当期非经常性损益
政府补助		1,213,000.00	
其他	631,931.00	43,075.23	631,931.00
合 计	631,931.00	1,256,075.23	631,931.00

计入当期损益的政府补助：

项 目	2019年度	2018年度
北京市科学技术委员会 2019 年度科技服务业后补贴专项		1,200,000.00
中关村企业信用促进会中介服务资金		13,000.00
合 计		1,213,000.00

30、 营业外支出

项 目	2019年度	2018年度
捐款		65,625.00
政府补助退款	1,200,000.00	
合 计	1,200,000.00	65,625.00

31、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年度	2018年度
当期所得税	42,157.56	46,183.39
递延所得税	3,364,365.67	-4,179,895.42
合 计	3,406,523.23	-4,133,712.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年度	2018年度
利润总额	28,762,238.39	-31,384,634.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,314,335.76	-4,707,695.23
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响		

项目	2019年度	2018年度
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	37,024.39	46,183.39
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-777,431.83	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		527,799.81
税率调整导致期初递延所得税资产的变化		
本期研发费用加计扣除的影响	-184,680.10	
本期外地预缴所得税的影响	17,275.00	
所得税费用	3,406,523.23	-4,133,712.03

32、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
保证金	1,250.00	734,537.89
财务费用-利息收入	16,481.75	80,925.29
营业外收入收现	10,000.00	1,231,532.23
其他货币资金保证金退回		1,559,185.70
保证金（冻结款项解冻）	6,300,000.00	
合计	6,327,731.75	3,606,181.11

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
保证金、押金及备用金	1,542,416.33	1,584,699.59
保证金（冻结款项）		2,161,756.67
付现费用	5,183,993.05	4,571,618.52
营业外支出	1,200,000.00	65,625.00
其他往来款		837,340.68
合计	7,926,409.38	9,221,040.46

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年度	2018年度
资金拆借款及利息	302,260,132.52	
合计	302,260,132.52	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
资金拆借款	253,894,750.00	38,868,451.70
合 计	253,894,750.00	38,868,451.70

33、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

	2019年度	2018年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,355,715.16	-27,250,922.85
加：信用减值损失	-22,429,104.45	
资产减值损失		27,865,969.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,298.18	171,475.71
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		291,728.09
资产处置损失（收益以“一”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“一”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“一”号填列）		
财务费用（收益以“一”号填列）	-6,619,548.93	
投资损失（收益以“一”号填列）	-44,062.85	-238,104.43
递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）	3,364,365.67	-4,179,895.42
递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）		
存货的减少（增加以“一”号填列）	-6,216,596.06	51,156,346.66
经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）	217,040,413.31	51,163,688.26
经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）	-24,550,347.92	-59,959,175.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	185,956,132.11	39,021,109.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

	2019年度	2018年度
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	17,194,216.46	15,285,967.59
减：现金的期初余额	15,285,967.59	1,923,516.43
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,908,248.87	13,362,451.16

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	17,194,216.46	15,285,967.59
其中：库存现金		3,877.47
可随时用于支付的银行存款	17,194,216.46	15,282,090.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	17,194,216.46	15,285,967.59
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

六、在其他主体中的权益

1、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京中鸿腾达环境生态技术有限公司	北京市	北京市	技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；大气污染治理；水污染治理；噪音污染治理；技	45.00		权益法

合营企业或联	主要经	注册地	业务性质	持股比例 (%)	对合营企业或联营
			术检测；城市园林 绿化；环境监测； 土壤污染治理与修 复；工程勘察。		

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中鸿腾达环境生态 技术有限公司	北京中鸿腾达环境生态 技术有限公司
流动资产	45,002,746.24	
其中：现金和现金等价物	7,746.24	
非流动资产		
资产合计	45,002,746.24	
流动负债	137.31	
非流动负债		
负债合计	137.31	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	45,002,608.93	
按持股比例计算的净资产份额	20,251,174.02	
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他	24,750,000.00	
对合营企业权益投资的账面价值	45,001,174.02	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
管理费用		
财务费用	-2,746.24	
所得税费用	137.31	
净利润	2,608.93	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	2,608.93	

项 目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	北京中鸿腾达环境生态技术有限公司	北京中鸿腾达环境生态技术有限公司
本年度收到的来自合营企业的股利		

七、关联方及其交易

1、本公司的实际控制人为庞桂芝。

2、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注六、1、“在合营安排或联营企业中的权益”。

3、本公司其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京蓝卓科技有限公司	同受实际控制人控制
北京国恒联合科技有限公司	同受实际控制人控制
董浩骅	董事长、总经理
左永福	董事
李玉	原董事、原副总经理、原财务总监
李万胜	副总经理
鲍丹丹	董事
闫国强	原董事
张羽昕	董事
张蕙	董事会秘书、董事、副总经理、财务总监
闫晓恒	监事
康菡	监事
马绪	原职工代表监事
马毅	职工代表监事

4、关联方交易情况

(1) 关键管理人员报酬

项 目	2019年度	2018年度
关键管理人员报酬	1,730,689.33	1,903,024.14

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	闫国强	463,186.67	274,533.67

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
其他应收款	马毅	20,000.00	
其他应收款	左永福	11,000.00	5,000.00

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日止，本公司无其他重要事项。

十、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年度
非流动性资产处置损益	-8,284.88
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 计入当期损益的政府补助，但与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	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	7,080,359.26
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时 应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	

项 目	2019 年度
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-568,069.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益总额	6,504,005.38
减：非经常性损益的所得税影响数	42,157.56
非经常性损益净额	6,461,847.82
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	6,461,847.82

2、净资产收益率及每股收益

2019 年度报告期利润	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	9.26	0.23	0.23
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	6.90	0.17	0.17

北京汉唐环保科技股份有限公司

2020 年 4 月 28 日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京汉唐环保科技股份有限公司董事会办公室