



润蓝环保

NEEQ : 838283

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

润蓝环保低能耗膜法除氟工艺，在安徽省砀山县组织的除氟工艺论证会议上被专家组推荐为选用除氟工艺。

润蓝环保连续中标多个饮水型氟超标地方病防治项目除氟采购安装标，业绩比往年有了大幅增长，进一步巩固了行业地

水利部在对安徽省饮水型氟超标地方病防治任务推进情况的调研中，对润蓝环保为安徽砀山县提供的低能耗膜法除氟设备给予了高度评价与认可。

润蓝环保获得了安徽省卫生健康委颁发的大型水处理设备卫生许可批件。同时，公司还加入了中国膜工业协会，成为其正式会员。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	25
第六节	股本变动及股东情况	28
第七节	融资及利润分配情况	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节	行业信息	35
第十节	公司治理及内部控制	36
第十一节	财务报告	42

释义

释义项目		释义
润蓝环保、公司、本公司	指	中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
吸附法	指	一种常规的水处理工艺
低能耗膜法除氟工艺	指	一种新型的以低能耗膜为主要处理单元的除氟工艺
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
上年同期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
报告期末	指	2019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。

公司负责人曾锐、主管会计工作负责人费文龙及会计机构负责人（会计主管人员）费文龙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
1、未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的风险	公司现阶段收入规模较小、盈利能力较弱。截止 2019 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额为-3,777,558.65 元，公司实收股本为 5,000,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一。
2、应收账款余额较大、不能及时回收的风险	本年度应收账款期末余额为 11,811,265.7 元，同比增长 26.32%，占总资产比例为 32.41%，本年度新增的应收账款金额较高，1 年内的应收账款原值达到 10,812,708.67 元，2019 年公司跟合作企业之间签订的设备供货安装合同金额有所增加，跟企业之前签订的个别项目存在收款不及时的风险。此风险会影响公司对于新项目的承接能力以及在建项目的施工进度。
3、资产负债率过高的财务风险	本年末资产负债率为 85.77%，较期初增加 27.93 个百分点，资产负债率高，财务风险相对较高，可能带来现金流不足时，不能及时偿债的风险。
4、技术研发、试制失败和新产品推广失败的风险	在饮用水净化技术上，公司需要不断保持自己饮水净化技术的领先性以应对行业的激烈竞争，公司也正在探索膜过滤技术，新技术的研发需要一定的时间周期，各阶段都面临许多不确定因素，存在新技术研发、试制失败的风险；公司目前涉足了空气净化新的业务领域，在新产品的推广上，将面临服务、营销、价格等各方面的激烈竞争，存在新产品市场推广不成功的风险。

5、公司业务转型的风险	<p>公司在未来将推出“滴滴山泉”移动终端直饮水服务，该服务基于移动终端净水设备提供自来水深度净化、远程抄表、计费、移动缴费支付、微信管理的五位一体直饮水服务。该项业务已完成前期市场规划，产品设计研发等工作，鉴于目前通讯方式的快速变化，5G网络即将开始布署，公司将根据这一新变化以及市场需求的改变，将这一项目的开发成果与自来水行业优质饮用水建设工程需要进行匹配升级，以新的形式服务客户。目前公司已制造出样机，尚未批量生产，正筹划针对自来水公司、社区物业及个人用户进行试点推广，因此在新产品推广上存在一定风险。另外，公司新业务在盈利模式上与现在有很大不同，在销售模式上，与目前以投标为主的方式存在很大差异；在下游客户方面，公司面对的客户将是自来水公司、社区物业以及终端个人用户等，与目前公司主营业务所面对的水利工程建设管理局或饮水工程办公室等有很大不同；另外市场推广风险的提升、前期运营资金投入的压力，都将给公司带来潜在的风险。</p>
6、行业政策的风险	<p>我国农村饮水安全工程属于一项政府性工程，其建设规模主要依据国家的发展规划及财政资金的划拨情况，目前的行业模式属于政府补贴下的集中采购模式，资金来源主要依靠国家和地方政府的财政支持，来源比较单一，因此国家行业政策导向很大程度影响着行业的发展，若未来国家行业政策发生重大不利变化，将为公司未来的可持续发展带来不确定性。另外，国家对饮用水水质标准有着严格的规定，未来国家若对饮用水水质标准提高，或提高行业的准入门槛，则需要企业根据市场的变化快速做出反应，以适应市场的需求。</p>
7、工程安全及质量施工的风险	<p>建筑施工工程类企业对项目工程安全、质量要求较高，如果所承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题，将会对公司的业绩和声誉造成一定程度负面影响。</p>
8、市场竞争的风险	<p>目前，我国政府重视农村饮水安全问题，各种产业规划方案和经济刺激计划投入较大，农村饮水净化行业前景巨大。但也面临风险：一方面，由于行业发展潜力巨大，众多国外大型水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国饮用水水处理市场，加大了行业的竞争力度；另一方面，饮用水水处理行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，不同地区客户对饮用水净化的要求也不一样，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争，进而给公司带来一定的竞争风险。</p>
9、实际控制人不当控制的风险	<p>公司实际控制人为曾锐，曾锐直接持有润蓝环保 443 万股股份，占公司总股本的 88.60%，能够对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起重要作用，能够对董事会决议产生实质性影响。实际控制人可能利用其地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司利益或作出对公司发展不利决策的可能。</p>
10、非专利技术泄密及核心技术人员流失的风险	<p>公司在长期研发和工程实践中掌握了饮水净化相关的专业技术，目前拥有 1 项实用新型专利、3 项外观设计专利、5 项计算</p>

	机软件著作权。若公司核心技术人员离开公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，则可能对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，损害公司的竞争优势，给公司带来直接或间接的经济损失。
11、现有市场局限性及外地市场开拓不利的风险	公司农村饮水安全工程业务主要来源于安徽省内，2018-2020年安徽省计划投资9亿多元，完成200多万农村人口氟超标地方病防治任务，同时到2020年底还要完成饮水安全脱贫攻坚的任务，但单从安徽市场的规模来看发展空间有限。未来公司在保持和发展存量客户业务的基础上，将积极拓展省内未开发地区和省外区域各类客户。在开拓新市场过程中，公司在业务信息获取、营销网络建设、异地项目实施和后期项目维护等方面面临一定的挑战，以及因当地政府对外地公司进入可能设定较高进入门槛而导致的不能成功进入该市场的风险。如公司未来业务开拓不及预期，则将对公司未来业务成长带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Rinland Environment Tech(Beijing)Corporation Ltd. RETC
证券简称	润蓝环保
证券代码	838283
法定代表人	曾锐
办公地址	北京市朝阳区望京东路8号院2号楼1608

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	费文龙
职务	董事会秘书
电话	0551-63451785
传真	010-84119338
电子邮箱	feiwenlong@rinland.com
公司网址	www.rinland.cn
联系地址及邮政编码	安徽省合肥市桐城南路江南新里程2号楼3105, 230022
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	安徽省合肥市桐城南路江南新里程2号楼3105

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	2012年1月8日
挂牌时间	2016年8月5日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-46 水的生产和供应业-461 自来水生产和供应-4610 自来水生产和供应
主要产品与服务项目	农村饮水安全工程整体解决方案及相关技术服务、空气净化器研发销售业务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	500万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	曾锐
实际控制人及其一致行动人	曾锐

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	911101057334729294	否
注册地址	北京市朝阳区望京东路8号院2号楼1608	否
注册资本	5,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街3号国华投资大厦9层10层
主办券商投资者联系电话	010-84183134
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	李秋波、张军
会计师事务所办公地址	北京市西城区复兴门内大街28号5层F4层东座929室

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	13,706,804.90	10,101,840.59	35.69%
毛利率%	46.06%	36.54%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	273,622.04	25,869.24	957.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	273,622.04	-474,130.76	157.71%
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)	5.42%	0.53%	-
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)	5.42%	-7.13%	-
基本每股收益	0.05	0.01	400.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	36,438,513.98	11,648,932.58	212.81%
负债总计	31,253,898.07	6,737,938.71	363.85%
归属于挂牌公司股东的净资产	5,184,615.91	4,910,993.87	5.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.04	0.98	
资产负债率%(母公司)	85.77%	57.84%	-
资产负债率%(合并)	85.77%	57.84%	-
流动比率	1.15	1.68	-
利息保障倍数	1.57	1.10	-

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	-5,601,664.38	-1,317,901.97	-325.04%
应收账款周转率	1.30	1.28	-
存货周转率	0.87	3.60	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	212.81%	1.15%	-
营业收入增长率%	35.69%	2.64%	-
净利润增长率%	957.71%	-88.49%	-

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	5,000,000	5,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非经常性损益合计	0
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	0

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是农村饮水安全工程建设领域的整体设备解决方案及服务提供商等，拥有农村特殊水质处理领域的核心专利技术和稳定的技术及管理团队，为各地农村水利系统提供农村自来水厂建设和运行所需的技术先进、低成本、实用性强的设备整体解决方案和技术服务。公司通过招投标及专业合作等方式开拓业务，收入来源是产品销售、安装工程服务、技术服务收费等。公司的客户类型主要为农村水利系统的水利厅局及下属的项目法人机构县级农村饮水安全工程建设领导小组办公室或者中小型水利工程建设管理局，也会向行业内的其他工程公司销售公司具有核心技术和竞争力的产品和服务，如地下水除氟设备。公司自 2010 年开始正式介入农村饮水安全工程建设以来，历经三个五年计划一共参与承建了 300 多座农村自来水厂，解决了近 600 万农村人口的饮水安全问题，公司拥有核心技术、积累了大量工程业绩和丰富的施工经验，在行业内树立了极为良好的口碑，这让公司在工程招投标过程中具有相当的竞争优势。同时，由于国家加大了对水污染防治的力度，住房与城乡建设部要求水质不达标的自来水厂务必采用工艺手段使出厂水质符合相应国家标准，同时环保部从 2018 年起将逐步把水源水质状况逐步向社会公布，这给一些出厂水质尚未完全达标的自来水厂增加了提升改造的压力和动力，因此公司现有的商业模式可以复制到相关的大中型自来水改造建设市场，利用同样的商业模式获取更多的市场份额和更高的利润。

2018-2020 年国家启动饮水型氟超标地方病防治工作，要求到 2020 年底全国存在此问题的 23 个省必须基本解决饮水型氟超标问题。因此公司拥有核心技术的饮用水除氟领域迎来了千载难逢的历史机遇，公司在稳固并大幅提高现有工程市场的销售额的同时，力争将核心除氟设备和除氟材料销售到有强烈需求的其他省市市场，进一步提高市场占有率和销售额。

报告期内，公司原计划推出新的商业模式为在创新业务移动终端直饮水服务领域，公司拟借助物联网和移动互联网技术开发了滴滴山泉移动终端净水设备，但由于报告期内公司获悉：联通等通讯运营商从 2018 年起逐步关闭原有的 2G 通讯市场，这给该项目原来设计的 2G 通讯模块的使用带来了不确定性，因此公司考虑暂缓该项目的上市时间，待此消息明确并确定新的通讯方式和成本后再对现有产品进行升级改造，目前中国电信和中国移动等运营商正在力推的 NB-IOT 等物联网通讯模块因为刚刚上线，还在测试当中，因此公司会比密切观察 NB-IOT 或 5G 等相关技术发展和应用的动向，以便跟上最新技术的发展，不出现重复建设的风险。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

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 年是国家“十三五”规划实施的第四年，当年最重要的政策利好是国家制定了全国地方病防治三年（2018-2020）行动计划，这一行动计划的出台是在习近平总书记的亲自批示下由国务院孙春兰副总理在 2018 年 9 月 1 日在陕西召开的全国地方病防治推机会上正式宣布的。而饮水型氟超标地方病防治工作又是这一行动计划当中最重点的一项工作。水利部办公厅及国家卫健委办公厅为此专门下发了《关于做好饮水型氟超标地方病防治工作的通知》（办农水【2018】234 号），明确要求全国面临这一问题的 23 个省要确保在 2020 年底前基本完成饮水型氟超标地方病防治工作任务。

因此，这一重要的政策实施客观上为公司在 2019-2020 年除氟改水工程承接及设备与材料销售业务的开展奠定了爆发性增长的外部需求环境，这从近期与公司接触的客户数量及其迫切性上都得到了明显的验证，既有各地水务局，也有城镇自来水公司、设计院或者自来水公司的上级控股单位、水务投资公司等，具体的技术选择和实施方案的制定都在各地积极地推进当中。由于农村饮水安全领域既有扶贫资金也有氟超标地方病防治专项经费，因为项目资金落实是有绝对保证的，但部分县级自来水厂的改造工程主要由地方政府承担并自行筹措资金，资金筹措上会有一些的缺口，因此在项目的商业模式上，今后可能既有设备招投标，也有类似 EPC、BOT 或者 PPP 类型的项目招标。公司业务也会因此从单纯的设备供应及安装向兼具投资运营的方向演进发展，对公司的综合服务能力提升会有较大的帮助。

2019 年实现营业收入 13,706,804.90 元，营业成本 7,393,960.40 元，相比去年同期分别增长 35.69% 与 15.34%。主要由于 2019 年国家的扶贫脱贫政策以及启动饮水型氟超标地方病防治工作，要求到 2020 年底全国存在此问题的 23 个省必须基本解决饮水型氟超标问题，在这些政策的推动下，公司业务量大幅增长，营业收入也随之增长，因此 2019 年净利润为 273,622.04 元（去年净利润为 25,869.24 元），主要也是由于上述原因造成的净利润增长。2019 年经营活动产生的现金流量净额为-5,601,664.38 元，

去年为-1,317,901.97元，下降原因为本期订单增多，而随着各项饮水除氟工程的逐步实施大量的采购支出增多；2019年筹资活动产生的现金流量净额为9,402,644.67元，去年金额为-50,895.00元，增加的原因是为保证迅速增多的饮水除氟工程顺利实施增加了短期借款，截止2019年12月31日短期借款余额5,007,742.60元，此借款是向北京银行世纪城支行取得的1年期贷款，以及关联方借款余额8,262,879.44元。

(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	4,093,449.73	11.23%	314,488.86	2.70%	1,201.62%
应收票据					
应收账款	11,811,265.70	32.41%	9,350,332.56	80.27%	26.32%
存货	15,871,789.57	43.56%	1,145,388.49	9.83%	1,285.71%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	43,892.23	0.12%	29,873.51	0.26%	46.93%
在建工程					
短期借款	5,007,742.60	13.74%	1,000,000.00	8.58%	400.77%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

2019年末货币资金余额4,093,449.73元，其中银行存款4,075,015.41元，主要是年底客户回款较多所致。

2019年应收账款余额11,811,265.70元，较期初增长26.32%，主要原因是营业收入增长35.69%。

2019年末存货余额15,871,789.57元，相比上期大幅增长，主要由于2019年国家的扶贫脱贫政策以及启动饮水型氟超标地方病防治工作，要求到2020年底全国存在此问题的23个省必须基本解决饮水型氟超标问题，在这些政策的推动下，公司销售订单大幅增长，从而增加货物采购量，导致存货增多，其中工程施工余额14,525,124.70元，由各项目发生的合同成本及间接费用组成。

2019年末短期借款余额5,007,742.60元，相比上期增长400.77%，增加的原因是为保证迅速增多的饮水除氟工程顺利实施增加了短期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	13,706,804.90	-	10,101,840.59	-	35.69%
营业成本	7,393,960.40	53.94%	6,410,676.96	63.46%	15.34%
毛利率	46.06%	-	36.54%	-	-
销售费用	1,900,751.30	13.87%	888,417.70	8.79%	113.95%
管理费用	2,832,531.02	20.67%	2,673,609.91	26.47%	5.94%
研发费用	116,053.63	0.85%	189,537.14	1.88%	-38.77%
财务费用	623,225.97	4.55%	250,293.62	2.48%	149.00%
信用减值损失	-288,645.92	2.11%			
资产减值损失	0		-101,906.85	1.01%	
其他收益	0		500,000.00	4.95%	
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	355,028.26	2.59%	25,869.24	0.26%	1,272.40%
营业外收入	0				
营业外支出	0				
净利润	273,622.04	2.00%	25,869.24	0.26%	957.71%

项目重大变动原因：

报告期内，公司实现经营收入 13,706,804.90 元，较上年同期增长 35.69%，主要由于 2019 年国家的扶贫脱贫政策以及启动饮水型氟超标地方病防治工作，要求到 2020 年底全国存在此问题的 23 个省必须基本解决饮水型氟超标问题，在这些政策的推动下，公司业务量大幅增长，营业收入也随之增长，相关销售费用、营业利润、净利润也随之增加。

报告期内，公司毛利率为 46.06%，较上期增长 9.52 个百分点，主要因报告期内经营业务大量采用新的膜法除氟工艺，此工艺毛利率相对原吸附法工艺要高，以及滤料销售额上升，这部分毛利率也相对较高。

报告期内，公司财务费用 623,225.97 元，较上期增长 149%，主要为公司主营业务合同的顺利进行，增加了间接融资，从而产生的利息费用，2019 年末短期借款余额 5,007,742.60 元，关联方借款余额 8,262,879.44 元。

(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	13,706,804.90	10,101,840.59	35.69%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	7,393,960.40	6,410,676.96	15.34%
其他业务成本	0	0	0%

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%	
饮水安全工程	13,706,804.90	100%	10,101,840.59	100%	35.69%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

无变动

(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	阜阳大洋工程设备有限公司	5,441,150.44	39.70%	否
2	灵璧县农村饮水工程建设管理办公室	2,286,176.99	16.68%	否
3	利辛县农村饮水安全工程建设领导小组办公室	1,985,814.16	14.49%	否
4	涡阳县农村饮水安全工程领导小组办公室	1,357,345.13	9.90%	否
5	安徽省阜阳市大洋消防器材有限公司	796,460.18	5.81%	否
	合计	11,866,946.90	86.58%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	开封国安供水设备有限公司	3,434,738.10	9.63%	否
2	北京容鑫泰水处理设备有限公司	2,837,550.00	7.95%	否
3	成都蓉庆管业有限公司	2,833,540.64	7.94%	否
4	南通速润净水科技有限公司	2,510,400.00	7.04%	否

5	上海慧亩电气有限公司	2,093,000.00	5.87%	否
合计		13,709,228.74	38.43%	-

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	-5,601,664.38	-1,317,901.97	-325.04%
投资活动产生的现金流量净额	-22,019.42	0	
筹资活动产生的现金流量净额	9,402,644.67	-50,895.00	18,574.59%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额为-5,601,664.38元，净流出增长的原因因为当期订单金额较上期增长幅度较大，相关的投标保证金及履约保证金额度也随之增长，期末其他应收款中保证金余额为2,369,196元，以及当期业务量增长，各项费用也随之增加所致。

本期筹资活动产生的现金流量净额为9,402,644.67元，较上期有大幅增长，主要由于当期订单增多，为保证主营业务合同的顺利进行补充流动资金获取的借款，明细如下：

1、公司为了补充流动资金与北京银行签订了500万元的授信合同，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，曾锐、王海澜向北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保。

2、2017年公司为了补充流动资金与深圳市唐印投资有限公司签订了借款合同，合同约定在借款期限2年内随借随还，年利率10%，截止2019年6月30日此借款本金已全部还清，应付利息余额40,164.38元暂未支付。

3、2019年公司为了补充流动资金与深圳市景行实业有限公司签订了借款合同，合同约定借款最高限额1,000万元，合约期限：2019年4月22日至2021年4月21日，年利率为10%。

4、2019年公司为了补充流动资金与曾锐签订了借款合同，合同约定借款最高限额300万元，合同期限2019年9月15日至2022年9月14日，年利率为10%。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司于2017年5月27日成立全资子公司“安徽金淮饮水技术服务有限公司”，注册资本1,000万元，实收资本为0元。2019年4月29日成立全资子公司“安徽润蓝水处理科技有限公司”，注册资本1,000万元，实收资本为0元。2019年8月9日成立全资子公司“北京中科润蓝设计咨询有限公司”，注册资本500万元，实收资本为0元。截至2019年12月31日，以上子公司暂未开展经营活动。

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

三、 持续经营评价

公司主营业务为农村饮水安全工程，在地下水除氟领域是国内的行业领先企业，拥有核心技术和设备工艺，到 2019 年底参与建设的农村自来水厂已经超过 300 座，解决了近 600 万人的饮水安全问题。从 2016 年起，国家计划实施农村饮水安全巩固提升工程，一方面继续完成“十二五”期间农村饮水安全工程尚未解决的部分农村人口的饮水不安全问题，另一方面以扶贫为重点，巩固“十二五”期间的建设成果，进一步实施饮水安全巩固提升工程，保证农村饮水安全工程发挥出应有的长期效益。2017 年农村饮水安全巩固提升工程持续推进，并与水利扶贫工作相结合，因此 2017-2018 年建设资金落实和建设进度均有所加快，公司在 2017 年先后签订了 9 项合同，总额达到 963.505 万元；2018 年公司新签订了 11 项合同，总额达到了近 1,500 万元。2019 年公司新签约项目大幅增长，当年新签合同总金额达到了 1.02 亿元。2016 年公司将最新开发的低能耗膜法除氟工艺应用到实际工程中，这一最新的除氟技术工艺已经在河南洛阳陆浑高速服务区的工程实践中得到了很好的确认，设备运行效果优异，得到了项目业主方的高度肯定，同时在运行费用方面也显示出巨大的成本优势，这一最新除氟工艺无疑将在“十三五”农村饮水安全巩固提升工程中彻底取代现有吸附法除氟技术，从而彻底解决地下水除氟这一世界级难题。2018 年下半年，公司再次以此项优势技术中标了安徽省砀山县规模水厂除氟设备改造工程，从 1 年来的运行情况看，设备运行稳定，出水水质稳定达标，处理成本经济、得到业主方的高度认可，此项目的建设使公司在安徽及周边省份建立起了第一个农村饮水安全领域的样板工程，该工程的成功运行也引起了周边地区相关水务局和自来水公司的关注，2018-2019 年有 8 个县级水务局和 4 家市县级自来水公司前往该项目参观考察，并都给与了高度评价。为公司业务从农村饮水安全工程建设领域进入到了城镇自来水厂改造工程领域，并在今后的城镇自来水厂改造项目中开拓新的更大市场奠定了业绩基础。从目前公司所接洽的大量改造项目的前期设计阶段来看，这一最新除氟工艺普遍受到的业主和设计院的一致认可。这为今后在农村饮水安全巩固提升工程及城镇自来水改造中利用这一优势技术获取市场奠定了良好的基础。尤其未来 2 年国家重点在饮水型氟超标地方病防治领域进行投资，必将带来市场需求的爆发性增长，借助已经建立的行业资源和各种渠道开发天津、河北、内蒙、山东、山西、河南、陕西、吉林等农村饮水安全巩固提升工程市场以及城镇自来水厂改造提升工程市场，除安徽和河南外，目前正在接

洽的项目有河北、吉林、内蒙古、四川等地的项目。2017 年公司借助前期在安徽省内建立的大量除氟工程业绩基础，开始建立长期售后服务体系，并为此新注册了全资子公司“安徽金淮饮水技术服务有限公司”，为以皖北地区为主的各县区市的农村水厂提供专业化的技术服务，这将给公司今后若干年带来稳定的业绩和现金流，在这一领域公司具备绝对领先的技术和业绩优势，其他企业由于过往业绩过少，短期内尚无法与我公司形成有力竞争。在稳定业绩的基础上，公司将逐步拓宽技术服务领域，并针对农村饮水市场开发新增业务，不断提高收入和效益水平。2019 年“十三五”农村饮水安全巩固提升工程将进入全面攻坚期，同时饮水型氟超标地方病防治工作正式实施，因此各地招投标的设备规模和投资金额都将出现大幅度的提升，公司将努力抓住机会，争取获取更多工程项目，并在稳定安徽地区市场份额的同时开发其他省份的市场，扩大市场的广度和深度，争取更多销售业绩。

随着 2019 年公司新签合同金额的大幅增长，公司的市场份额也继续保持领先地位，除设备销售业务以外，众多业主方都在与公司协商今后一段时期内的运维服务合作，多个县市在招标阶段就已经确定了长期运维服务的金额及付款方式，有些确定了单价及运维费用的计算方法。由于水处理设备的运维服务是一个长期的需求，且随着国家及各级政府部门对饮水安全的要求越来越严格，监督检查力度也在大幅提高。因此，为保证水处理的长期可靠运行，委托中标方或第三方机构进行设备的长期运维服务就成了各地的刚需，公司由于具备工程业绩及市场份额的绝对优势，因此在获取长期运维合同方面基本上是水到渠成，这为公司形成可持续经营能力奠定了良好的基础。包括低能耗除氟专用膜和改性羟基磷灰石除氟滤料在内，这些耗材的供应将形成公司今后的长期赢利点，且份额还有很大的上涨空间。由于公司在行业内的知名度不断提升，公司业务已经开始涉及城镇自来水改造工程，目前已经有多项工程参与了前期的设计并提供相关技术方案，已经普遍被设计院和业主方采纳，这为公司今后进军城镇及城市自来水公司的水厂改造工程做了很好的铺垫，也为公司实现可持续经营开拓了新的业务领域，而且此类项目普遍规模更大，对既往业绩要求更加注重，公司优势明显，今后发展空间会更加广阔。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

(一) 未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一的风险

公司现阶段收入规模较小、盈利能力较弱。截止 2019 年 12 月 31 日，公司未分配利润累计金额为 -3,777,558.65 元，公司实收股本为 5,000,000.00 元，未弥补亏损超过实收股本总额的三分之一。

应对措施：公司目前未弥补的亏损主要为 2016 年度累计亏损，2017-2018 年度公司各项业务开展正常，且发展态势良好，项目的利润率也较之前年份有所提升并已在当年实现扭亏，目前在手及待执行的

项目利润率均较好，并会体现在 2019 年的利润中，2020 年项目收款相对集中，现金回流也会持续向好，因此未弥补亏损超过实收股本的三分之一不会对持续经营能力有重大不利影响。公司将高度重视这一问题，采取增收节支等有效措施逐步减少未弥补亏损的比例，尽快改善此项指标。

（二）应收账款余额较大、不能及时回收的风险

本年度应收账款期末余额为 11,811,265.7 元，同比增长 26.32%，占总资产比例为 32.41%，本年度新增的应收账款金额较高，1 年内的应收账款原值达到 10,812,708.67 元，2019 年公司跟合作企业之间签订的设备供货安装合同金额有所增加，跟企业之前签订的个别项目存在收款不及时的风险。此风险会影响公司对于新项目的承接能力以及在建项目的施工进度。

应对措施：公司财务部门与业务部门全力协调配合，针对企业间的应收账款进行重点跟踪，及时跟进合作企业从政府部门的收款情况，做到心中有数，防控风险的发生；业务或财务部门在发现风险苗头后要及时向公司汇报，与公司领导一起结合实际情况采取相应手段，力争及早收回应收款项。针对与政府部门直接签订的合同，也要做到及时跟踪合同请款进展，加大催收力度，尽力压缩收款周期；针对有政府融资平台向国开行等银行贷款的情况，及时与政府部门、融资平台、银行机构做好沟通，跟进每一步请款手续，力争缩短请款的时间。2020 年随着财政资金和专项资金重新成为农村饮水安全巩固提升工程尤其是饮水型氟超标地方病防治工作的主要资金来源，延期收款的风险会逐步减低。

（三）技术研发、试制失败和新产品推广失败的风险

在饮用水净化技术上，公司需要不断保持自己饮水净化技术的领先性以应对行业的激烈竞争，公司也正在探索膜过滤技术，新技术的研发需要一定的时间周期，各阶段都面临许多不确定因素，存在新技术研发、试制失败的风险；公司目前涉足了空气净化新的业务领域，在新产品的推广上，将面临服务、营销、价格等各方面的激烈竞争，存在新产品市场推广不成功的风险。

应对措施：（1）专注细分重点领域不断扩大、完善自己的技术研究和开发，从而保持公司技术在国内的绝对领先优势，为公司的产品提供可靠的技术保证；（2）加强对研发部门研发项目管理，做好新产品研发与市场开拓的同步协调工作；（3）通过加强与国内外高校及科研院所的合作，增强自主开发创新能力，借鉴、吸收国外先进的科研手段、科研成果，跟踪国际的最新发展方向，缩短科研周期，不断开发出适应市场需求的高技术含量的产品；（4）提高现有盈利水平，并适当进行融资，为产品研发、工程建设提供充裕的资金保障。

（四）公司业务转型的风险

公司在未来将推出“滴滴山泉”移动终端直饮水服务，该服务基于移动终端净水设备提供自来水深度净化、远程抄表、计费、移动缴费支付、微信管理的五位一体直饮水服务。该项业务已完成前期市场

规划，产品设计研发等工作，鉴于目前通讯方式的快速变化，5G网络即将开始布署，公司将根据这一新变化以及市场需求的改变，将这一项目的开发成果与自来水行业优质饮用水建设工程需要进行匹配升级，以新的形式服务客户。目前公司已制造出样机，尚未批量生产，正筹划针对自来水公司、社区物业及个人用户进行试点推广，因此在新产品推广上存在一定风险。另外，公司新业务在盈利模式上与现在有很大不同，在销售模式上，与目前以投标为主的方式存在很大差异；在下游客户方面，公司面对的客户将是自来水公司、社区物业以及终端个人用户等，与目前公司主营业务所面对的水利工程建设管理局或饮水工程办公室等有很大不同；另外市场推广风险的提升、前期运营资金投入的压力，都将给公司带来潜在的风险。

应对措施：针对业务转型带来的变化，公司会对移动终端直饮水业务进行试点推广，针对市场推广效果、合作伙伴的反应及客户的使用反馈，逐步对自身的运营模式及产品进行调整和改进，以适应业务转型对公司带来的影响。目前由于联通公司已确定关闭2G通讯网络，这对滴滴山泉产品的原有通讯方式带来了不确定性，公司决定暂缓该项目上市时间，随时跟踪三大运营商最新技术动态，待确定新的通讯方式和成本后再做改造升级，以避免重复建设。待最终确定上市时间之后，公司也将积极引进有相关经验的信息技术、营运管理、市场营销及销售人才，加强人才队伍建设，以便迅速打开市场局面，也可能与新开展的其他相关业务做作为业务搭配来开展市场推广工作。

（五）行业政策的风险

我国农村饮水安全工程属于一项政府性工程，其建设规模主要依据国家的发展规划及财政资金的划拨情况，目前的行业模式属于政府补贴下的集中采购模式，资金来源主要依靠国家和地方政府的财政支持，来源比较单一，因此国家行业政策导向很大程度影响着行业的发展，若未来国家行业政策发生重大不利变化，将为公司未来的可持续发展带来不确定性。另外，国家对饮用水水质标准有着严格的规定，未来国家若对饮用水水质标准提高，或提高行业的准入门槛，则需要企业根据市场的变化快速做出反应，以适应市场的需求。

应对措施：公司将利用农村饮水安全行业目前处于快速发展期且政府支持的机会，努力拓展业务，增加销售收入，扩大公司业务范围，使公司获取更多的市场份额，以缓解行业政策风险对公司带来的冲击。事实上，未来2年正是国家实施饮水型氟超标地方病防治工作的政策红利释放期，市场需求会出现爆发性增长，同时未来2年公司获得的所有销售业绩也会转化成为公司未来若干年承接长期技术服务的坚实基础。2017年公司借助前期在安徽省内建立的大量除氟工程业绩基础，已经建立起了长期售后服务体系，向以皖北地区为主的各县区市提供专业化的技术服务，这项业务今后将给公司今后若干年带来稳定的业绩和现金流，这一领域公司具备绝对优势，其他企业由于在安徽地区的业绩过少，无法与我公司

形成有效竞争。在稳定业绩的基础上，公司将逐步拓宽技术服务领域，并针对农村饮水市场开发新增业务，不断提高收入和效益水平。公司将通过不断技术研发提升技术实力，以应对行业标准变化带来的风险，但实际上每次标准的提高都会带来更多的行业机遇，公司正在进行的给水专用膜的研究实际上已经是针对这个趋势提前做出的反应，公司仍会时刻跟踪国内行业政策风向和技术发展走向，以应对类似行业准入门槛提高等带来的风险。

（六）工程安全及质量施工的风险

建筑施工工程类企业对项目工程安全、质量要求较高，如果所承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题，将会对公司的业绩和声誉造成一定程度负面影响。

应对措施：公司历来十分重视工程质量，在施工安全质量方面已经制定了一套完备的工程管理制度并且严格执行，在工程施工过程中对施工质量及人员安全进行全面有效地控制，并不断对员工进行质量管理和质量控制方面的严格培训和考核，对施工安全方面加强风险和安全意识方面的警示教育，对安全施工时刻提醒不放松，确保每个员工都把安全始终放在第一位并牢记在心！同时，公司在开拓全国市场的过程中将逐步将经营模式改为以核心装备销售为主，支持当地的工程施工企业承接项目工程，在降低资金风险和营销成本的同时也可以起到降低施工风险的作用。

（七）市场竞争的风险

目前，我国政府重视农村饮水安全问题，各种产业规划方案和经济刺激计划投入较大，农村饮水净化行业前景巨大。但也面临风险：一方面，由于行业发展潜力巨大，众多国外大型水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国饮用水水处理市场，加大了行业的竞争力度；另一方面，饮用水水处理行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，不同地区客户对饮用水净化的要求也不一样，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争，进而给公司带来一定的竞争风险。

应对措施：公司计划在不断加大技术研发投入、增强技术引进消化吸收再创新能力的同时，充分利用公司技术优势，不断提高产品质量，提高项目运作效率，降低项目成本，提供“性价比”更高的服务，巩固现有业务区域。在安徽等既有市场，公司将依托前期的业绩基础提供长期专业技术服务，增加公司营业收入和利润来源的同时扩大服务范围，形成服务网络、降低整体运营成本，并根据市场需要继续开发增值服务，进一步提高收入水平。同时公司将通过设立分支机构的方式，有序地拓展其他地区的业务，并通过与当地合作伙伴共同开发项目的方式，实现双方的优势互补，互利共赢，最大限度的覆盖市场、提高份额、提升竞争能力。

（八）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为曾锐，曾锐直接持有润蓝环保 443 万股股份，占公司总股本的 88.60%，能够对股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起重要作用，能够对董事会决议产生实质性影响。实际控制人可能利用其地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司利益或作出对公司发展不利决策的可能。

应对措施：股份公司成立后，公司建立健全了三会机构和三会治理制度，以及《融资和对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。通过健全的公司治理和内部控制管理制度，有效防止公司实际控制人控制不当的风险。同时公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。

（九）非专利技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司在长期研发和工程实践中掌握了饮水净化相关的专业技术，目前拥有 2 项实用新型专利、3 项外观设计专利、5 项计算机软件著作权。若公司核心技术人员离开公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，则可能对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，损害公司的竞争优势，给公司带来直接或间接的经济损失。

应对措施：公司将持续加强核心技术保密机制，建立严格的内控制度，减小技术外泄的风险，一旦有适宜申请专利的专有技术，公司将积极申请专利，以进一步保护知识产权；公司将制定严格的保密制度，与员工签订保密协议，并计划对核心技术人员采取激励措施，以鼓励其更好地为公司服务；公司还将继续发挥自身优势，立足农村饮水净化市场，加大科研开发投入，努力研发新技术、新工艺、新产品，不断推陈出新，保持产品和技术的先进性。

（十）现有市场局限性及外地市场开拓不利的风险

公司农村饮水安全工程业务主要来源于安徽省内，2018-2020 年安徽省计划投资 9 亿多元，完成 200 多万农村人口氟超标地方病防治任务，同时到 2020 年底还要完成饮水安全脱贫攻坚的任务，但单从安徽市场的规模来看发展空间有限。未来公司在保持和发展存量客户业务的基础上，将积极拓展省内未开发地区和省外区域各类客户。在开拓新市场过程中，公司在业务信息获取、营销网络建设、异地项目实施和后期项目维护等方面面临一定的挑战，以及因当地政府对外地公司进入可能设定较高进入门槛而导致的不能成功进入该市场的风险。如公司未来业务开拓不及预期，则将对公司未来业务成长带来不利影响。

应对措施：从技术角度来看，公司现有的 2 项核心除氟技术具有较强的竞争力，能具备开拓全国市场的技术能力；2016 年随着公司最新的低能耗膜法除氟工艺的工程级别的成功验证，更加突出了公司在地下水除氟这一细分市场的技术优势。国家“十三五”农村饮水安全巩固提升工程规划目标中明确提出

“优先解决饮水型氟（砷）中毒病区农村饮水安全巩固提升问题”，2018年下半年又迎来了国家实施饮水型氟超标地方病防治工作的重大政策机遇，公司在2018-2019年正抓住这一千载难逢的重大机遇，在巩固原有安徽市场的同时积极开发全国其他22个省的市场，同时公司也将加强营销人才队伍建设，借助多年积累的行业资源和市场渠道，加大行业内的宣传和拓展力度，通过培训提升、绩效激励、协同合作等多种手段提升公司的市场开拓能力。从远期来看，专业技术服务、耗材的长期供应、技术改造升级都将成为公司未来的稳定收入来源。2019年“十三五”农村饮水安全巩固提升工程将进入全面攻坚期，同时饮水型氟超标地方病防治工作正式实施，因此各地招投标的设备规模和投资金额都出现了大幅度的提升。

（二） 报告期内新增的风险因素

（一）资产负债率过高的财务风险

本年末资产负债率为85.77%，较期初增加27.93个百分点，资产负债率高，财务风险相对较高，可能带来现金流不足时，不能及时偿债的风险。

应对措施：公司将拓宽融资渠道，除了现有间接融资渠道外，积极寻求直接融资渠道，保证经营现金流的稳定，同时加强企业内部管理，提高存货及应收账款周转率，增强盈利能力。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	92,400	92,400

公司于第一届董事会第十四次会议审议通过了以下决议：1、在 2019 年度继续租赁曾锐的房屋作为

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司的办公地点，2019年预计交易金额为42,000元。2、2019年1月1日，曾锐将坐落于安徽省合肥市宝利丰广场2号楼2227室租给公司，2019年预计交易金额为20,400元。3、公司租赁曾锐的一辆汽车作为日常经营使用，2019年预计交易金额为30,000元。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
曾锐、王海澜	贷款反担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2018年11月6日
曾锐、王海澜	贷款反担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事前及时履行	2019年10月16日
深圳市唐印投资有限公司	财务资助	3,200,000.00	3,200,000.00	已事前及时履行	2017年9月12日
深圳市景行实业有限公司	财务资助	10,000,000.00	6,450,438.35	已事前及时履行	2019年4月26日
曾锐	财务资助	3,000,000.00	1,772,276.71	已事前及时履行	2019年10月16日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司为了补充流动资金与北京银行签订了500万元的授信合同，北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，曾锐、王海澜向北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，此项贷款为公司后续发展提供了流动资金，有利于主营业务合同的顺利进行。

2、2017年公司为了补充流动资金与深圳市唐印投资有限公司签订了借款合同，合同约定在借款期限2年内随借随还，年利率10%，此项借款为公司后续发展提供了流动资金，有利于主营业务合同的顺利进行。截止2019年6月30日此借款本金已全部还清，应付利息余额40,164.38元暂未支付。

3、2019年公司为了补充流动资金与深圳市景行实业有限公司签订了借款合同，合同约定借款最高限额1000万元，合约期限：2019年4月22日至2021年4月21日，年利率为10%，此项借款为公司后续发展提供了流动资金，有利于主营业务合同的顺利进行。

4、2019年公司为了补充流动资金与曾锐签订了借款合同，合同约定借款最高限额300万元，合同期限2019年9月15日至2022年9月14日，年利率为10%，此项借款为公司后续发展提供了流动资金，有利于主营业务合同的顺利进行。

（四） 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	协议签署	临时公告	交易对方	交易/投资/合	交易/投	对价	是否	是否构
-----	------	------	------	---------	------	----	----	-----

型	时间	披露时间		并标的	资/合并 对价	金额	构成 关联 交易	成重大 资产重 组
成立子 公司	2019年4 月29日	2019年4 月26日	安徽润蓝水 处理科技有 限公司	安徽润蓝水处 理科技有限公 司			否	否
成立子 公司	2019年8 月9日	2019年8 月22日	北京中科润 蓝设计咨询 有限公司	北京中科润蓝 设计咨询有限 公司			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：

为了提升公司在安徽饮水技术服务市场的竞争力，更好的实施业务发展战略，经股东大会决议，于2019年4月29日成立全资子公司“安徽润蓝水处理科技有限公司”，注册资本1000万元，2019年8月9日成立全资子公司“北京中科润蓝设计咨询有限公司”，注册资本500万元，截至2019年12月31日以上子公司实缴资本为0，暂未开展经营活动。

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	0	0	0	0	0	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0	0	0	0	
	董事、监事、高管	0	0	0	0	0	
	核心员工	0	0	0	0	0	
有限售条件股份	有限售股份总数	5,000,000	100.00%	0	5,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,430,000	88.60%	0	4,430,000	88.60%	
	董事、监事、高管	570,000	11.40%	0	570,000	11.40%	
	核心员工	0	0	0	0	0	
总股本		5,000,000	-	0	5,000,000	-	
普通股股东人数							3

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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	曾锐	4,430,000	0	4,430,000	88.60%	4,430,000	0
2	丘鸿斌	300,000	0	300,000	6.00%	300,000	0
3	李东红	270,000	0	270,000	5.40%	270,000	0
合计		5,000,000	0	5,000,000	100.00%	5,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

截至 2019 年 12 月 31 日，曾锐持有公司 443 万股股份，持股比例为 88.60%，依其持股比例所享有

的表决权足以实际支配公司行为，决定公司经营方针、财务政策及管理层人事任免，为公司控股股东和实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变动。曾锐，男，1970年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1994年7月至1999年4月，历任中国电子进出口总公司业务员、商务经理、驻莫斯科代表处代表等职务；1999年5月至2002年1月，任北京特豪技术开发有限责任公司副总经理；2002年1月至2009年8月，任北京锐达伟业旅游投资顾问有限公司（润蓝环保前身）总经理；其中2006年7月至2010年6月，任上海聚能派格投资管理有限公司副总经理、2006年11月至2016年7月，任上海全聚成环保技术有限公司董事；2009年8月至2016年3月，任中科润蓝环保技术（北京）有限公司执行董事、法定代表人、总经理；2016年3月至今，任中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司董事长、法定代表人、总经理。报告期内未受过刑事、行政处罚。

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

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	北京银行世纪城支行	银行	1,000,000.00	2019年6月27日	2020年6月27日	5.22
2	保证借款	北京银行世纪城支行	银行	2,150,000.00	2019年12月2日	2020年12月2日	5.22
3	保证借款	北京银行世纪城支行	银行	900,000.00	2019年12月11日	2020年12月2日	5.22
4	保证借款	北京银行世纪城支行	银行	950,000.00	2019年12月20日	2020年12月2日	5.22
合计	-	-	-	5,000,000.00	-	-	-

保证人为北京中关村科技融资担保有限公司，公司法定代表人、董事长曾锐及其配偶王海澜向北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保。

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	
曾锐	董事长、总经理	男	1970年10月	大学本科	2019年3月1日	2022年2月28日	是
岳韧锋	董事	女	1955年11月	大学本科	2019年3月1日	2022年2月28日	否
丘鸿斌	董事	男	1971年2月	大学本科	2019年3月1日	2022年2月28日	否
马淑芳	董事	女	1942年12月	中专	2019年3月1日	2022年2月28日	否
费文龙	董事、财务总监、 董事会秘书	男	1976年11月	大学本科	2019年3月1日	2022年2月28日	是
李东红	监事会主席	男	1971年5月	大学本科	2019年3月1日	2022年2月28日	是
朱巧云	监事	女	1969年12月	大专	2019年3月1日	2022年2月28日	是
余同来	监事	男	1986年1月	大学本科	2019年10月14日	2022年10月13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:

董事岳韧锋为董事长曾锐的配偶的母亲。董事马淑芳为董事长曾锐之母。其他无关联关系。

(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
曾锐	董事长	4,430,000	0	4,430,000	88.60%	0
丘鸿斌	董事	300,000	0	300,000	6.00%	0
李东红	监事会主席	270,000	0	270,000	5.40%	0
合计	-	5,000,000	0	5,000,000	100.00%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
陈新	监事	离任	无	离任
余同来	无	新任	监事	新增监事

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

余同来，男，中国国籍，无境外永久居留权，生于1986年1月21日，本科学历。2009年6月至2010年9月就职于长城物业集团安徽分公司，任工程主管；2010年10月至2012年7月就职于合肥科大立安安全技术有限责任公司，任施工主管；2012年8月至今就职于中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司，任技术人员。余同来与公司股东、董事、监事及高级管理人员无关联关系。
--

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
总经办	2	2
财务人员	3	2
技术人员	1	1
工程部	5	4
销售人员	5	4
研发部	2	1
员工总计	18	14

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	8	7
专科	5	3
专科以下	4	3
员工总计	18	14

2019年较上期人员总数净减少4人，其中财务人员减少1人，研发部减少1人，销售人员减少1人，工程部减少1人。公司在人才引进及用人原则方面，秉持着人尽其才、物尽其用的原则，为员工提供最大的发挥潜力的平台，同时对由于业务调整而产生的富余人员也予以及时调整，薪酬政策是采取基于岗位或技能与绩效考核相结合的方针制定的。公司重视对员工的专业知识培训，2019年先后对相关员工进行了水处理设备安装技术培训、水厂电气自动化系统管理培训、水厂电气自动化售后服务培训，公司培训方式采用内部培训和外部培训服务相结合的方式。公司对外招聘的方式以通过正规人才网为主，比如通过前程无忧网招聘等，采取公开招聘，公平竞争，择优录取的原则。公司现阶段没有需承担的离退休职工方面的费用。

(二) 核心员工基本情况及变动情况

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。

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

公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，并针对董事会的具体工作制订了《董事会议事规则》。公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议；董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度。公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，并针对监事会的具体工作制订了《监事会议事规则》。全体监事依据《公司章程》和《监事会议事规则》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查。公司指定董事会秘书负责信息披露工作，将按照法律、法规和公司章程的规定，力求做到准确、真实、完整、及时地披露有关信息。公司一贯严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律、法规的要求规范运作，努力寻求股东利益最大化，切实维护股东的利益。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，公司重大决策均履行规定程序。在程序的完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2019 年 1 月 30 日召开第一届董事会第十四次会议，又于 2019 年 2 月 22 日召开的 2019 年

第一次临时股东大会，审议通过《关于修改〈公司章程〉》的议案，对公司章程部分内容进行了修改，详见公司于2019年1月30日披露的《章程变更公告》（公告编号：2019-004）。

（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	5	<p>1、第一届董事会第十四次会议 审议通过： ① 《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》 ② 《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任2019年度财务审计机构的议案》； ③ 《关于预计2019年日常性关联交易的议案》 ④ 《关于修改〈公司章程〉的议案》 ⑤ 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》 ⑥ 《关于召开2019年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、第二届董事会第一次会议 审议通过： ① 《关于选举中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司第二届董事会董事长的议案》 ② 《关于聘任中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司高级管理人员的议案》</p> <p>3、第二届董事会第二次会议 审议通过： ① 《关于2018年度总经理工作报告的议案》 ② 《关于2018年度董事会工作报告的议案》 ③ 《关于2018年度报告及年度报告摘要的议案》 ④ 《关于2018年度财务决算报告的议案》 ⑤ 《关于2019年度财务预算报告的议案》 ⑥ 《关于〈2018年度审计报告〉的议案》 ⑦ 《关于2018年度不进行利润分配的议案》 ⑧ 《关于补充审议向关联方深圳市景行实业有限公司借款暨关联交易的议案》 ⑨ 《关于未弥补亏损达实收股本三分之一的议案》 ⑩ 《关于对外投资设立全资子公司的议案》 ⑪ 《关于控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》 ⑫ 《关于召开2018年年度股东大会的议案》</p> <p>4、第二届董事会第三次会议 审议通过：</p>

		<p>① 《关于〈中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司 2019 年半年度报告〉的议案》</p> <p>② 《关于未弥补亏损达实收资本三分之一的议案》</p> <p>③ 《关于对外投资设立全资子公司的议案》</p> <p>④ 《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>5、第二届董事会第四次会议</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于补充审议向深圳市唐印投资有限公司借款额度超出审议范围的议案》</p> <p>② 《关于补充审议向实际控制人曾锐借款的议案》</p> <p>③ 《关于向北京银行世纪城支行借款 300 万元的议案》</p> <p>④ 《关于召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	4	<p>1、第一届监事会第七次会议</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>② 《关于提议召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>2、第二届监事会第一次会议</p> <p>审议通过：</p> <p>《关于选举中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司第二届监事会主席的议案》</p> <p>3、第二届监事会第二次会议</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>② 《关于 2018 年度报告及年度报告摘要的议案》</p> <p>③ 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>④ 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>⑤ 《关于 2018 年度不进行利润分配的议案》</p> <p>⑥ 《关于〈2018 年度审计报告〉的议案》</p> <p>⑦ 《关于未弥补亏损达实收股本三分之一的议案》</p> <p>⑧ 《关于控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》</p> <p>⑨ 《关于提请董事会提议召开 2018 年年度股东大会的议案》</p> <p>4、第二届监事会第三次会议</p> <p>审议通过：</p> <p>《关于〈中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司 2019 年半年度报告〉的议案》</p>
股东大会	4	<p>1、2019 年第一次临时股东大会</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于董事会换届选举暨提名第二届董事会董事候选人的议案》</p>

		<p>② 《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度财务审计机构的议案》</p> <p>③ 《关于预计 2019 年日常性关联交易的议案》</p> <p>④ 《关于修改〈公司章程〉的议案》</p> <p>⑤ 《关于修改〈股东大会议事规则〉的议案》</p> <p>⑥ 《关于监事会换届选举暨提名第二届监事会非职工代表监事候选人的议案》</p> <p>2、2018 年年度股东大会</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》</p> <p>② 《关于 2018 年度监事会工作报告的议案》</p> <p>③ 《关于 2018 年度报告及年度报告摘要的议案》</p> <p>④ 《关于 2018 年度财务决算报告的议案》</p> <p>⑤ 《关于 2019 年度财务预算报告的议案》</p> <p>⑥ 《关于 2018 年度不进行利润分配的议案》</p> <p>⑦ 《关于补充审议向关联方深圳市景行实业有限公司借款暨关联交易的议案》</p> <p>⑧ 《关于未弥补亏损达实收股本三分之一的议案》</p> <p>⑨ 《关于对外投资设立全资子公司的议案》</p> <p>⑩ 《关于控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况的专项说明的议案》</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于未弥补亏损达实收资本三分之一的议案》</p> <p>② 《关于对外投资设立全资子公司的议案》</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会</p> <p>审议通过：</p> <p>① 《关于补充审议向深圳市唐印投资有限公司借款额度超出审议范围的议案》</p> <p>② 《关于补充审议向实际控制人曾锐借款的议案》</p> <p>③ 《关于向北京银行世纪城支行借款 300 万元的议案》</p>
--	--	---

3、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

本年度，公司共召开了 4 次股东大会，5 次董事会，4 次监事会，公司“三会”运作规范，公司股东大会、董事会和监事会会议的召开、决议内容及签署均合法、合规，真实、有效，公司董事、监事及高级管理人员能够按照《公司章程》及有关法律、法规和规范性文件的要求履行各自的权利义务，公司

董事、监事及管理层分工与制衡合理、明确，能够履行其应尽的职责。股东大会和董事会按照各自职责权限依法行使对公司重大事项的决策权，经营层严格执行股东大会和董事会的各项决议，具体负责公司的管理和运营。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度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

在报告期内，公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立，保持自主经营能力。具体情况如下：

1、业务独立

本公司根据《营业执照》核定的经营范围独立开展业务。本公司各项业务具有完整的业务流程、独立的经营场所。本公司经营的业务与控股股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到本公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与本公司股东及其他关联方存在关联关系，而使得本公司经营自主权的独立性和完整性受到不良影响。

2、人员独立

本公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东、实际控制人违规作出人事任免决定的情况。公司总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务或领取薪酬的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领取薪酬的情形。

3、资产独立

本公司拥有独立完整的农村饮水安全工程等相关资产，与控股股东及其控制的其他企业资产完全分离，不存在本公司控股股东及其控制的其他企业违规占用本公司资金、资产及其他资源的情况。

4、机构独立

本公司以《公司法》等法律、法规以及《公司章程》相关规定为依据，以建立权责分明、管理科学、激励和约束相结合的现代企业制度为目标，完善了以股东大会、董事会、监事会为基础的公司治理结构，聘任了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等人员在内的高级管理人员。并根据自身经营管理需要设置了各业务及职能部门，本公司拥有机构设置自主权，组织机构健全；且完全独立于控股股东，不

存在与控股股东职能部门之间的从属关系。本公司经营办公场所与控股股东完全分离，不存在合署办公的情形。

5、财务独立

本公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，不存在控股股东、实际控制人干预本公司资金运用的情况。报告期内，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等法律法规及其他规范性文件进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，截止报告期末，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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"/> 其他事项段 <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	<input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中兴财光华审会字（2020）第 102402 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 号万通新世纪 A24	
审计报告日期	2020 年 6 月 28 日	
注册会计师姓名	李秋波、张军	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	6 年	
会计师事务所审计报酬	10 万元	
审计报告正文：		

审计报告

中兴财光华审会字(2020)第 102402 号

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司（以下简称润蓝环保公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司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，公允反映了润蓝环保公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司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，我们独立于润蓝环保公司，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

润蓝环保公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括润蓝环保公司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

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，管理层负责评估润蓝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润蓝环保公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督润蓝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，就可能对润蓝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润蓝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。

(6) 就润蓝环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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：李秋波
中国注册会计师：张军

中国·北京

2020年6月28日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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	4,093,449.73	314,488.86
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			
应收账款	五、2	11,811,265.70	9,350,332.56
应收款项融资			
预付款项	五、3	537,083.80	43,369.00
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、4	2,293,408.78	388,009.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,871,789.57	1,145,388.49
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、6	1,412,183.68	71,366.56
流动资产合计		36,019,181.26	11,312,954.90
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			
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、7	43,892.23	29,873.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	165,094.37	193,396.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	210,346.12	112,707.92

其他非流动资产			
非流动资产合计		419,332.72	335,977.68
资产总计		36,438,513.98	11,648,932.58
流动负债：			
短期借款	五、10	5,007,742.60	1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	11,555,700.64	2,194,046.93
预收款项	五、12	4,644,995.58	
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	98,982.06	98,586.11
应交税费	五、14	1,682,355.05	13,078.43
其他应付款	五、15	8,264,122.14	2,243,654.14
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	五、16		1,188,573.10
流动负债合计		31,253,898.07	6,737,938.71
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		31,253,898.07	6,737,938.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	3,962,174.56	3,962,174.56
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	五、19	-3,777,558.65	-4,051,180.69
归属于母公司所有者权益合计		5,184,615.91	4,910,993.87
少数股东权益			
所有者权益合计		5,184,615.91	4,910,993.87
负债和所有者权益总计		36,438,513.98	11,648,932.58

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

（二） 母公司资产负债表

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	4,093,449.73	314,488.86
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			
应收账款	五、2	11,811,265.70	9,350,332.56
应收款项融资			
预付款项	五、3	537,083.80	43,369.00
其他应收款	五、4	2,293,408.78	388,009.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,871,789.57	1,145,388.49
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、6	1,412,183.68	71,366.56
流动资产合计		36,019,181.26	11,312,954.90
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			
长期股权投资			
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、7	43,892.23	29,873.51
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8	165,094.37	193,396.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	210,346.12	112,707.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		419,332.72	335,977.68
资产总计		36,438,513.98	11,648,932.58
流动负债：			
短期借款	五、10	5,007,742.60	1,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、11	11,555,700.64	2,194,046.93
预收款项	五、12	4,644,995.58	
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、13	98,982.06	98,586.11
应交税费	五、14	1,682,355.05	13,078.43
其他应付款	五、15	8,264,122.14	2,243,654.14
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	五、16		1,188,573.10
流动负债合计		31,253,898.07	6,737,938.71
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		31,253,898.07	6,737,938.71
所有者权益：			
股本	五、17	5,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	3,962,174.56	3,962,174.56
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	五、19	-3,777,558.65	-4,051,180.69
所有者权益合计		5,184,615.91	4,910,993.87
负债和所有者权益合计		36,438,513.98	11,648,932.58

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、20	13,706,804.90	10,101,840.59
其中：营业收入	五、20	13,706,804.90	10,101,840.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,063,130.72	10,474,064.50

其中：营业成本	五、20	7,393,960.40	6,410,676.96
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	196,608.40	61,529.17
销售费用	五、22	1,900,751.30	888,417.70
管理费用	五、23	2,832,531.02	2,673,609.91
研发费用	五、24	116,053.63	189,537.14
财务费用	五、25	623,225.97	250,293.62
其中：利息费用		625,477.37	250,895.00
利息收入		-3,938.40	-3,451.88
加：其他收益	五、28		500,000.00
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）			
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、26	-288,645.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、27		-101,906.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,028.26	25,869.24
加：营业外收入		0	
减：营业外支出		0	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		355,028.26	25,869.24
减：所得税费用	五、29	81,406.22	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		273,622.04	25,869.24
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）		273,622.04	25,869.24
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）		273,622.04	25,869.24
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		273,622.04	25,869.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		273,622.04	25,869.24
(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）		0.05	0.01
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	五、20	13,706,804.90	10,101,840.59
减：营业成本	五、20	7,393,960.40	6,410,676.96
税金及附加	五、21	196,608.40	61,529.17
销售费用	五、22	1,900,751.30	888,417.70
管理费用	五、23	2,832,531.02	2,673,609.91
研发费用	五、24	116,053.63	189,537.14
财务费用	五、25	623,225.97	250,293.62
其中：利息费用		625,477.37	250,895.00
利息收入		-3,938.40	-3,451.88

加：其他收益	五、28		500,000.00
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）			
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、26	-288,645.92	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、27		-101,906.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		355,028.26	25,869.24
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		355,028.26	25,869.24
减：所得税费用	五、29	81,406.22	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		273,622.04	25,869.24
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		273,622.04	25,869.24
（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		273,622.04	25,869.24
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.01
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(五) 合并现金流量表

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		18,263,430.84	7,282,517.46
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、30	274,098.40	2,370,505.77
经营活动现金流入小计		18,537,529.24	9,653,023.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,751,809.11	6,102,357.91
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		1,386,894.01	1,351,343.77
支付的各项税费		342,893.08	588,173.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	5,657,597.42	2,929,050.50
经营活动现金流出小计		24,139,193.62	10,970,925.20
经营活动产生的现金流量净额		-5,601,664.38	-1,317,901.97
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,019.42	
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		22,019.42	
投资活动产生的现金流量净额		-22,019.42	
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		5,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	7,830,000.00	
筹资活动现金流入小计		12,830,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,355.33	50,895.00
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	五、30	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,427,355.33	1,050,895.00
筹资活动产生的现金流量净额		9,402,644.67	-50,895.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,778,960.87	-1,368,796.97
加：期初现金及现金等价物余额		314,488.86	1,683,285.83
六、期末现金及现金等价物余额		4,093,449.73	314,488.86

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(六) 母公司现金流量表

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		18,263,430.84	7,282,517.46
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	274,098.40	2,370,505.77
经营活动现金流入小计		18,537,529.24	9,653,023.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,751,809.11	6,102,357.91
支付给职工以及为职工支付的现金		1,386,894.01	1,351,343.77
支付的各项税费		342,893.08	588,173.02
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	5,657,597.42	2,929,050.50
经营活动现金流出小计		24,139,193.62	10,970,925.20

经营活动产生的现金流量净额		-5,601,664.38	-1,317,901.97
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,019.42	
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		22,019.42	
投资活动产生的现金流量净额		-22,019.42	
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		5,000,000.00	1,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、30	7,830,000.00	
筹资活动现金流入小计		12,830,000.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		427,355.33	50,895.00
支付其他与筹资活动有关的现金	五、30	2,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,427,355.33	1,050,895.00
筹资活动产生的现金流量净额		9,402,644.67	-50,895.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,778,960.87	-1,368,796.97
加：期初现金及现金等价物余额		314,488.86	1,683,285.83
六、期末现金及现金等价物余额		4,093,449.73	314,488.86

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(七) 合并股东权益变动表

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	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,051,180.69		4,910,993.87
加：会计政策变更	0				0						0		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	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,051,180.69		4,910,993.87
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											273,622.04		273,622.04
（一）综合收益总额											273,622.04		273,622.04
（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	5,000,000.00				3,962,174.56							-3,777,558.65	5,184,615.91

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	5,000,000.00				3,962,174.56							-4,077,049.93		4,885,124.63
加：会计政策变更	0				0							0		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	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,077,049.93		4,885,124.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											25,869.24		25,869.24
（一）综合收益总额											25,869.24		25,869.24
（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、本年期末余额	5,000,000.00				3,962,174.56							-4,051,180.69	4,910,993.87

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,051,180.69	4,910,993.87
加：会计政策变更	0				0						0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,051,180.69	4,910,993.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											273,622.04	273,622.04
（一）综合收益总额											273,622.04	273,622.04
（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	5,000,000.00				3,962,174.56						-3,777,558.65	5,184,615.91

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,077,049.93	4,885,124.63
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,077,049.93	4,885,124.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											25,869.24	25,869.24
（一）综合收益总额											25,869.24	25,869.24
（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、本年期末余额	5,000,000.00				3,962,174.56						-4,051,180.69	4,910,993.87

法定代表人：曾锐

主管会计工作负责人：费文龙

会计机构负责人：费文龙

财务报表附注

一、公司基本情况

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司（以下简称本公司），成立于2002年01月08日，企业法人营业执照注册号110116003494002，经营期限为2002年01月08日至2022年01月07日。2016年3月25日，北京市工商行政管理局朝阳分局向公司颁发了《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：911101057334729294）。

本公司的经营范围为：环保、水处理技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；产品设计；维修水处理设备、空气净化设备；销售水处理设备、空气净化设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、家用电器、五金交电（不从事实体店铺经营）、金属材料、化工产品（不含危险化学品）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；会议及展览服务；视频播放相关的软硬件的技术开发、技术转让；视频播放相关的技术咨询、技术服务；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及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。）

本公司子公司的经营范围为：饮用水处理技术、污水处理技术、给排水技术咨询与技术服务，水处理设备、供水设备、机电设备、除氟设备、除铁锰设备、消毒设备、水泵、阀门、水表、电子电气产品、计算机系统、通讯系统、视频安防设备、水质检测仪器的安装、调试、维护和维修，销售水处理设备、消毒设备、污水处理设备、给排水设备、视频安防产品、电气设备、水质检测仪器、水处理材料、膜及膜组件、水处理和消毒药剂、化工产品（除危险品）、五金交电、塑料管材与管件。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2016年8月5日，中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司在全国中小企业股份转让系统正式挂牌，股票代码“838283”；

本公司注册地址：北京市朝阳区望京东路8号院2号楼1608。

本公司注册类型为股份有限公司，股东大会为公司的最高权力机构，设立董事会，董事会成员为五人，对股东大会负责。监事三人，对股东大会负责。公司内部下设工程部、技术部、研发部、市场部、行政人事部、财务部等部门。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，减少0户，详见本附注六“合并范围的变更”。截至2019年12月31日，3个子公司未实际进行生产经营。

本公司财务报告业经董事会批准于2020年6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。除部分金融工具外，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

本公司自本报告期末至少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日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司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、13“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。【如果公司为投资性主体，则描述为：合并范围包括本公司及为本公司的投资活动提供相关服务的子公司，其他子公司未纳入合并范围。】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【及吸收合并下的被合并方】，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、13“长期股权投资”或本附

注三、10“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、13、(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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、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。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、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商业模式，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商业模式，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商业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商业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。

（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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合	内容
1、特殊性质款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方往来。
2、账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收账款组合。

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：

组合	内容
1、特殊性质款项	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分

组合	组合，包括：押金、备用金、员工借款、关联方借款、 股东欠款。
2、账龄组合	除已单独计量损失准备的其他应收款外，本公司根据以 前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信 用风险特征的应收账款组合。
3、长期应收组合	应收租赁款

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) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、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；原材料发出时采用个别计价；工程施工按实际成本计价，包括材料成本、劳务成本和项目费用等。工程施工成本按照单个项目为核算对象，项目未完工前，按单个归集所发生的实际成本，项目完工时按照归集的实际成本结转工程施工成本。

(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类别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。

12、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1)某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2)本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

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

13、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，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、10“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。

14、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：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子设备	年限平均法	3	5.00	31.67
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00

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

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

(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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、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。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。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

20、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。

21、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。

22、收入的确认原则

(1) 销售商品

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。

本公司具体收入确认原则：根据合同约定，项目实施过程中，有客户或独立外部第三方确认的工程进度的，按照完工进度确认收入；如果没有独立外部第三方确认的工程进度的，在取得客户或独立外部第三方确认的最终验收证明（包括但不限于最终验收报告、完工证明或交付使用证明）时确认收入。

(2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司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。

(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。

23、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。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

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。

24、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。

25、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。

26、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

27、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、12“持有待售资产”相关描述。

28、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。对可比期间的比较数据进行调整

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响：

列报项目	2018年12月31	影响金额	2018年12月31	备注
	日列报变更前金额		日列报变更后金额	
应收票据				
应收账款		9,350,332.56	9,350,332.56	
应收票据及应收账款	9,350,332.56	-9,350,332.56		
应付票据				
应付账款		2,194,046.93	2,194,046.93	

列报项目	2018年12月31日		2018年12月31日		备注
	列报变更前金额	影响金额	列报变更后金额		
应付票据及应付账款	2,194,046.93	-2,194,046.93			

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。

(2) 会计估计变更

报告期本公司没有会计估计变更。

四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	13.00/16.00
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
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

根据财政部、税务总局、海关总署公告(2019)39号文件的规定,

本公司从 2019 年 4 月 1 日起，增值税税率由原来的 16% 调整为 13%，企业所得税税率政策较上期没有发生变化

五、合并财务报表项目注释

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	18,434.32	4,443.82
银行存款	4,075,015.41	310,045.04
其他货币资金		
合 计	4,093,449.73	314,488.86
其中：存放在境外的款项总额		

说明：截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

(1) 应收账款

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
应收账款	12,572,112.45	760,846.75	11,811,265.70	9,883,751.53	533,418.97	9,350,332.56
合计	12,572,112.45	760,846.75	11,811,265.70	9,883,751.53	533,418.97	9,350,332.56

(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。

① 2019 年 12 月 31 日，组合计提坏账准备：

组合类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	10,812,708.67	3.00	324,381.26
1至2年	854,036.00	10.00	85,403.60
2至3年	656,340.00	20.00	131,268.00
3至4年	-	30.00	-
4至5年	58,467.78	50.00	29,233.89

5年以上	190,560.00	100.00	190,560.00
合计	12,572,112.45	6.05	760,846.75

② 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	
应收账款坏账准备	533,418.97	227,427.78			760,846.75

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 10,232,931.09 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 81.39%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 306,987.93 元。

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
阜阳大洋工程设备有限公司	3,816,207.00	1 年以内	30.35	114,486.21
利辛县农村饮水安全工程建设领导小组办公室	2,243,970.00	1 年以内	17.85	67,319.10
灵璧县农村饮水工程建设管理办公室	1,853,599.21	1 年以内	14.74	55,607.98
涡阳县农村饮水安全工程领导小组办公室	1,432,354.88	1 年以内	11.39	42,970.64
濉溪县重点水利工程建设管理办公室	886,800.00	1 年以内	7.06	26,604.00
合 计	10,232,931.09		81.39	306,987.93

3、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	537,083.80	100.00	43,369.00	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	537,083.80	100.00	43,369.00	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额的预付款情况:

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
上海舸生信息科技有限公司	客户	330,000.00	61.44	1 年以内	合同未履行完毕

安徽超博信息科技有限公司	客户	140,000.00	26.07	1年以内	合同未履行完毕
安徽三方众塑塑业科技有限公司	客户	40,000.00	7.45	1年以内	合同未履行完毕
蚌埠市禹哲电气设备有限公司	客户	27,083.80	5.04	1年以内	合同未履行完毕
合计		537,083.80			100.00

4、其他应收款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,293,408.78	388,009.43
合计	2,293,408.78	388,009.43

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
其他应收款	2,373,946.49	80,537.71	2,293,408.78	407,329.00	19,319.57	388,009.43
合计	2,373,946.49	80,537.71	2,293,408.78	407,329.00	19,319.57	388,009.43

① 坏账准备

A. 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月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：	2,373,946.49	3.39	80,537.71
特殊性质组合	4,750.49		
账龄组合	2,369,196.00	3.40	80,537.71
合计	2,373,946.49	3.39	80,537.71

组合1——账龄组合

项目	2019.12.31账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	2,234,027.00	3.00	67,020.81
1至2年	135,169.00	10.00	13,516.90
2至3年			
3年以上			
合计	2,369,196.00	3.40	80,537.71

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	19,319.57			19,319.57
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	61,218.14			61,218.14
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 余额	80,537.71			80,537.71

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019.12.31	2018.12.31
保证金	2,369,196.00	403,929.00
备用金	2,250.49	
押金	2,500.00	3,400.00
合 计	2,373,946.49	407,329.00

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为 关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
涡阳县公共资源交易 中心	否	保证金	666,880.00	1 年以内	28.09	20,006.40
阜阳大洋工程设备有 限公司	否	保证金	320,000.00	1 年以内	13.48	9,600.00
亳州市谯城区国库集 中支付中心	否	保证金	278,600.00	1 年以内	11.74	8,358.00
利辛县财政国库支付 中心	否	保证金	224,397.00	1 年以内	9.45	6,731.91
太和县公共资源交易	否	保证金	162,090.00	1 年以内	6.83	4,862.70

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中心监督管理局						
合 计			1,651,967.00		69.59	49,559.01

5、存货

(1) 存货分类

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,296,812.73		1,296,812.73
库存商品	49,852.14		49,852.14
建造合同形成的已完工未结算资产	14,525,124.70		14,525,124.70
合 计	15,871,789.57		15,871,789.57

(续)

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,095,536.35		1,095,536.35
库存商品	49,852.14		49,852.14
建造合同形成的已完工未结算资产			
合 计	1,145,388.49		1,145,388.49

(2) 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	26,979,069.12
累计已确认毛利	
减: 预计损失	
已办理结算的金额	12,453,944.42
建造合同形成的已完工未结算资产	14,525,124.70

6、其他流动资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待认证进项税	581,654.05	71,366.56
多交的增值税	830,529.63	
合 计	1,412,183.68	71,366.56

7、固定资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
固定资产	43,892.23	29,873.51
固定资产清理		
合 计	43,892.23	29,873.51

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	电子设备	办公设备	运输设备	机器设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	93,252.72	23,580.00	234,915.00	18,025.45	369,773.17
2、本年增加金额		22,019.42			22,019.42
(1) 购置		22,019.42			22,019.42
(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					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	93,252.72	45,599.42	234,915.00	18,025.45	391,792.59
二、累计折旧					
1、年初余额	84,719.94	22,401.00	223,169.25	9,609.47	339,899.66
2、本年增加金额	3,499.18	2,789.12		1,712.40	8,000.70
(1) 计提	3,499.18	2,789.12		1,712.40	8,000.70
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	电子设备	办公设备	运输设备	机器设备	合 计
4、年末余额	88,219.12	25,190.12	223,169.25	11,321.87	347,900.36
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	5,033.60	20,409.30	11,745.75	6,703.58	43,892.23
2、年初账面价值	8,532.78	1,179.00	11,745.75	8,415.98	29,873.51

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司固定资产不存在质押、抵押等权利受限的情况。

截至 2019 年 12 月 31 日, 本公司固定资产未发生减值。

未办妥产权证书的固定资产情况: 无

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、年初余额	283,018.87			283,018.87
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				

项 目	软件	专利权	非专利技术	合 计
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	283,018.87			283,018.87
二、累计摊销				
1、年初余额	89,622.62			89,622.62
2、本年增加金额	28,301.88			28,301.88
(1) 摊销	28,301.88			28,301.88
(2) 企业合并增加				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
(2) 合并范围减少				
4、年末余额	117,924.50			117,924.50
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
(1) 计提				
3、本年减少金额				
(1) 处置				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、年末账面价值	165,094.37			165,094.37
2、年初账面价值	193,396.25			193,396.25

9、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
-----	------------	------------

	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	210,346.12	841,384.46	112,707.92	450,831.69
合计	210,346.12	841,384.46	112,707.92	450,831.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣暂时性差异		552,738.54
可抵扣亏损		2,217,124.79
合 计		2,769,863.33

(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	备注
2021 年		2,217,124.79	
合 计		2,217,124.79	

10、短期借款

短期借款分类：

借款类别	2019.12.31	2018.12.31
抵押及保证借款本金	5,000,000.00	1,000,000.00
抵押及保证借款利息	7,742.60	
合 计	5,007,742.60	1,000,000.00

截止 2019 年 12 月 31 日短期借款情况：

- (1) 本公司与北京银行世纪城支行签订编号为 0559265 的借款合同，借款金额为壹佰万元整（小写：1,000,000.00），借款期限为 2019 年 06 月 27 日到 2020 年 06 月 27 日，贷款年利率为 5.22%。保证人为北京中关村科技融资担保有限公司。
- (2) 本公司与北京银行世纪城支行签订编号为 0585870 的借款合同，分三次发放贷款：第一笔贷款 2,150,000.00 元，贷款期限为 2019 年 12 月 02 到 2020 年 12 月 2 日；第二笔贷款 900,000.00 元，贷款期限为 2019 年 12 月 11 到 2020 年 12 月 11 日；第三笔贷款 950,000.00 元，贷款期限为 2019 年 12 月 20 到 2020 年 12 月 20 日。贷款利率均为 5.22%。保证人为：北京中关村科技融资担保有限公司。

11、应付账款

应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
购货款	11,555,700.64	2,194,046.93
合 计	11,555,700.64	2,194,046.93

12、预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019.12.31	2018.12.31
已结算未完工款	4,644,995.58	
合 计	4,644,995.58	

(2) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

项 目	金 额
累计已发生成本	6,490,004.42
累计已确认毛利	
减：预计损失	
已办理结算的金额	11,135,000.00
建造合同形成的已结算未完工项目	4,644,995.58

13、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
一、短期薪酬	96,557.01	1,287,163.99	1,286,583.41	97,137.59
二、离职后福利-设定提存计划	2,029.10	99,921.35	100,105.98	1,844.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
.....				
合 计	98,586.11	1,387,085.34	1,386,689.39	98,982.06

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	94,880.61	1,039,456.59	1,039,028.38	95,308.82
2、职工福利费		188,665.60	188,665.60	
3、社会保险费	1,676.40	58,711.80	58,559.43	1,828.77
其中：医疗保险费	1,524.00	56,188.18	56,101.60	1,610.58
工伤保险费	30.48	991.82	937.49	84.81
生育保险费	121.92	1,531.80	1,520.34	133.38
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		330.00	330.00	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
.....				
合计	96,557.01	1,287,163.99	1,286,583.41	97,137.59

(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
1、基本养老保险	1,947.12	96,717.77	96,908.25	1,756.64
2、失业保险费	81.98	3,203.58	3,197.73	87.83
3、企业年金缴费				
.....				
合计	2,029.10	99,921.35	100,105.98	1,844.47

14、应交税费

税 项	2019.12.31	2018.12.31
增值税	1,341,299.95	10,918.19
个人所得税	1,054.68	850.06
城市维护建设税	93,891.00	764.27
教育费附加	40,239.00	327.55
地方教育费附加	26,826.00	218.36
企业所得税	179,044.42	
合 计	1,682,355.05	13,078.43

15、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息		242,500.00
应付股利		
其他应付款	8,264,122.14	2,001,154.14
合 计	8,264,122.14	2,243,654.14

(1) 应付利息情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
关联方借款应付利息		242,500.00

合 计	242,500.00
-----	------------

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
借款	8,262,879.44	2,000,000.00
社保款	1,242.70	1,154.14
合 计	8,264,122.14	2,001,154.14

16、其他流动负债

项 目	2019.12.31	2018.12.31
待转销项税		1,188,573.10
合 计		1,188,573.10

17、股本

股东名称	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
曾锐	4,430,000.00			4,430,000.00
李东红	270,000.00			270,000.00
丘鸿斌	300,000.00			300,000.00
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00

18、资本公积

项 目	2019.01.01	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	3,962,174.56			3,962,174.56
其他资本公积				
合 计	3,962,174.56			3,962,174.56

19、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	-4,051,180.69	
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	-4,051,180.69	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	273,622.04	

减：提取法定盈余公积

提取任意盈余公积

提取一般风险准备金

应付普通股股利

转作股本的普通股股利

期末未分配利润	-3,777,558.65
---------	---------------

20、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,706,804.90	7,393,960.40	10,101,840.59	6,410,676.96
其他业务				
合 计	13,706,804.90	7,393,960.40	10,101,840.59	6,410,676.96

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
水的生产和供应业	13,706,804.90	7,393,960.40	10,076,530.24	6,394,700.75
服务费			25,310.35	15,976.21
合 计	13,706,804.90	7,393,960.40	10,101,840.59	6,410,676.96

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
农村饮水安全工程	13,706,804.90	7,393,960.40	10,076,530.24	6,394,700.75
服务费			25,310.35	15,976.21
合 计	13,706,804.90	7,393,960.40	10,101,840.59	6,410,676.96

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
华东	12,769,745.08	6,979,026.77	9,463,219.91	6,036,133.04
华北	253,097.35	92,035.40		
华中	683,962.47	322,898.23	638,620.68	374,543.92

合 计	13,706,804.90	7,393,960.40	10,101,840.59	6,410,676.96
-----	---------------	--------------	---------------	--------------

21、税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	114,054.58	35,880.36
教育费附加	32,726.26	15,377.29
地方教育费附加	49,089.38	10,251.52
印花税	250.90	20.00
水利基金	487.28	
合 计	196,608.40	61,529.17

22、销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
运费	80,140.27	123,767.89
服务费	99,024.26	38,020.69
业务宣传费	300.00	125,162.64
工资	259,979.46	256,481.06
中标费用	868,809.24	107,488.50
招待费	48,840.20	44,886.00
社保费	33,612.21	40,222.11
差旅费	12,884.90	7,738.33
维修费	468,858.88	116,348.60
无形资产摊销	28,301.88	28,301.88
合 计	1,900,751.30	888,417.70

23、管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
差旅费	147,622.39	209,905.39
工资	753,561.80	785,712.45
社保费	111,009.62	146,951.85
折旧费	8,000.70	21,286.65
服务费	488,120.30	431,698.71
办公费	129,251.44	79,530.72
车辆使用费	476,770.67	315,807.09
职工福利费	188,665.60	99,128.79

水电费	30,237.27	24,612.98
业务招待费	89,553.53	55,445.08
房租费	393,200.00	202,600.00
残保金	16,207.70	21,684.92
会议费		279,245.28
职工教育经费	330.00	
合 计	2,832,531.02	2,673,609.91

24、研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
人工工资	107,538.89	156,940.69
样机、样品	8,514.74	1,936.07
委托外部研究开发费用		30,660.38
合 计	116,053.63	189,537.14

25、财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息费用	625,477.37	250,895.00
减：利息收入	3,938.40	3,451.88
承兑汇票贴息		
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费	1,687.00	2,850.50
合 计	623,225.97	250,293.62

26、信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失	288,645.92	
合 计	288,645.92	

27、资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		101,906.85
合 计		101,906.85

28、其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		500,000.00	
合 计		500,000.00	

计入当期损益的政府补助：

项 目	2019 年度	2018 年度
与收益相关：		
中关村国家自主创新示范区企业改制上市和并购支持资金		500,000.00
合 计		500,000.00

29、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2019年度	2018年度
当期所得税费用	179,044.42	
递延所得税费用	-97,638.20	
合 计	81,406.22	

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	355,028.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	88,757.07
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
研发费用加计扣除	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	688,841.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
利用以前期间的税务亏损	-277,148.85
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	-393,566.62
以前年度亏损未确认递延所得税资产	-25,476.72
所得税费用	81,406.22

30、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
利息收入	3,938.40	3,451.88
押金保证金	270,160.00	1,649,620.00
备用金		33,622.09
代付报销款		683,811.80
合 计	274,098.40	2,370,505.77

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
付现费用	3,354,157.33	757,311.55
手续费	1,687.00	2,850.50
押金保证金	2,234,527.00	1,996,943.54
备用金	67,226.09	76,386.18
员工借款		95,558.73
合 计	5,657,597.42	2,929,050.50

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
关联方借款	7,830,000.00	
合 计	7,830,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年度	2018年度
关联方借款	2,000,000.00	
合 计	2,000,000.00	

30、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	273,622.04	25,869.24
加：信用减值损失	288,645.92	
资产减值损失		101,906.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,000.70	21,286.65

无形资产摊销	28,301.88	28,301.88
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	625,477.37	250,895.00
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-97,638.20	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,726,401.08	1,272,523.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,509,889.77	-2,925,526.53
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,508,216.76	-93,158.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,601,664.38	-1,317,901.97

2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本
一年内到期的可转换公司债券
融资租入固定资产
.....

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	4,093,449.73	314,488.86
减：现金的期初余额	314,488.86	1,683,285.83
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	3,778,960.87	-1,368,796.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年度	2018年度
一、现金	4,093,449.73	314,488.86
其中：库存现金	18,434.32	4,443.82
可随时用于支付的银行存款	4,075,015.41	310,045.04
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	4,093,449.73	314,488.86
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		

31、所有权或使用权受到限制的资产：

无

六、合并范围的变更

新设子公司

2019年新增子公司安徽润蓝水处理科技有限公司、北京中科润蓝设计咨询有限公司。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽金淮饮水技术服务有限公司	安徽	安徽	科学研究和技术服务业	100.00		直接设立
安徽润蓝水处理科技有限公司	安徽	安徽	化学原料和化学制品制造业	100.00		直接设立
北京中科润蓝设计咨询有限公司	北京	北京	租赁和商务服务业	100.00		直接设立

注：截至2019年12月31日，子公司未实际进行生产经营，也未实际缴纳注册资本。

八、关联方及其交易

1、本公司的最终控制方为曾锐，持有公司88.60%的股份。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

3 其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
---------	---------

丘鸿斌	持 5%以上股份的股东、董事
李东红	持 5%以上股份的股东、监事会主席
费文龙	董事、财务总监、董秘
岳韧锋	董事
马淑芳	董事
曾强	曾锐弟弟
王海澜	曾锐妻子
朱巧云	监事
余同来	职工监事
深圳市唐印投资有限公司	丘鸿斌控股企业
深圳市景行实业有限公司	丘鸿斌控股企业

4、关联方交易情况

(1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
曾锐	房屋	42,000.00	42,000.00
曾锐	房屋	20,400.00	
曾锐	车辆	30,000.00	
合计		72,000.00	42,000.00

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
曾锐	5,000,000.00	2019/11/25	2023/12/24	否
王海澜	5,000,000.00	2019/11/25	2023/12/24	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
深圳市景行实业有限公司	6,450,438.35	2019/4/22	2021/4/21	
曾锐	1,772,276.71	2019/9/15	2022/9/14	
拆出：				

5、关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	曾锐	1,772,276.71	
其他应付款	深圳市唐印投资有限公司	40,164.38	2,000,000.00
应付利息	深圳市唐印投资有限公司		242,500.00
其他应付款	深圳市景行实业有限公司	6,450,438.35	

九、承诺及或有事项

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、资产负债表日后事项

截至 2020 年 06 月 28 日，本公司不存在资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他重要事项

十二、补充资料

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	5.42	0.05	0.05
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.42	0.05	0.05

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司

2020 年 06 月 29 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：

安徽省合肥市桐城南路江南新里程 2 号楼 3105