

证券代码：872430

证券简称：华清环境

主办券商：长江证券



华清环境

NEEQ : 872430

河北华清环境科技集团股份有限公司

HeBei Huaqing Environment Technology Group Co.,Ltd



半年度报告

— 2020 —

公司半年度大事记

2020年2月，公司中标中国环境监测总站2020-2022年地表水国控断面采测分离样品采集技术服务项目（2020年度）第13、15包，合同总额2287.81万元，项目实施周期自2020年2月至2022年12月。这是自2017年以来，再次中标此项目。

2020年4月，公司完成首次股票定向发行，发行新增股份220万股，募集资金合计13,200,000元。发行后，公司注册资本由2595万元变更为2815万元。

2020年5月22日，根据全国中小企业股份转让系统《关于发布2020年第一批市场层级定期调整决定的公告》（股转系统公告〔2020〕440号），公司顺利进入新三板创新层，标志着公司资本化进程又前进了一步。

2020年3月24日，普润工程申请的软件著作权《氨氮在线自动监测仪控制系统V1.0》获得授权；2020年6月4日，普润工程申请的软件著作权《总氮水质自动分析仪控制系统V1.0》《总磷水质自动分析仪控制系统V1.0》获得授权，华清环境申请的软件著作权《COD石墨消解仪控制系统V1.0》获得授权。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和经营情况	6
第四节	重大事件	20
第五节	股份变动和融资	22
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	26
第七节	财务会计报告	29
第八节	备查文件目录	91

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人路风祎、主管会计工作负责人刘占才及会计机构负责人（会计主管人员）刘占才保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	公司股东路风祎、贾莉合计直接持有公司 73.75% 股权，持有公司 15.41% 股权的石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）亦由路风祎担任执行事务合伙人，受其控制。路风祎、贾莉能通过股东大会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重大影响，若其利用控制权对进行不当控制，可能会导致公司利益受损。
2、租赁场地搬迁风险	2019 年 10 月，华清环境与河北怀特集团股份有限公司签订房屋租赁合同，承租位于石家庄市裕华区怀特文化大厦 23 层/24 层，计租面积 2,940 平米，月租金 82,320.00 元。怀特文化大厦所处地块为槐底居委会所有的集体土地，该土地无土地使用权证，因此亦无法办理建设工程规划许可证、房产证、消防验收等手续。华清环境的租赁行为存在租赁协议到期不能续租，租赁期内租赁被终止的风险。
3、社会公信力和品牌受到不利影响的风险	对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。只有自身的技术能力和公正性得到社会各界的认可，才能够获得更多客户资源，品牌的知名度也会越来越高。因此，对于检测企业来说，如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件，将会影响企业的业务拓展和利润水平，严重情况下，将会影响到企业的持续经营。社会公信力和品牌受损风险是公司所面临的重要风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、华清环境、集团	指	河北华清环境科技集团股份有限公司
华清有限	指	河北华清环境科技有限公司
张家口华永	指	张家口华永环境科技有限公司
河北普润、普润工程	指	河北普润环境工程有限公司
河北维正、维正环保	指	河北维正环保科技有限公司
河北旭隆、旭隆设备	指	河北华清旭隆智能设备有限公司
河北新宇、新宇环保	指	河北华清新宇环保科技有限公司
雄安宏远	指	河北雄安华清宏远环境科技有限公司
河北地势坤、地势坤	指	河北地势坤土壤修复工程有限公司
安徽格康	指	安徽格康环境科技有限公司
山西力华	指	山西力华环境科技有限公司
陕西新清达	指	陕西新清达环境科技有限公司
河南新维	指	河南新维环境科技有限公司
吉林嘉天	指	吉林嘉天环境科技有限公司
山东耀天	指	山东耀天环境科技有限公司
黑龙江胜邦	指	黑龙江胜邦环境科技有限公司
北京智慧九洲	指	北京智慧九洲环保科技有限公司
股东大会	指	河北华清环境科技集团股份有限公司股东大会
董事会	指	河北华清环境科技集团股份有限公司董事会
监事会	指	河北华清环境科技集团股份有限公司监事会
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
主办券商、长江证券	指	长江证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	根据 2018 年 10 月 26 日第十三届全国人民代表大会常务委员会第六次会议《关于修改〈中华人民共和国公司法〉的决定》第四次修正，并于 2018 年 10 月 26 日起施行的《中华人民共和国公司法》

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	河北华清环境科技集团股份有限公司
英文名称及缩写	HeBei Huaqing Environment Technology Group Co., Ltd
证券简称	华清环境
证券代码	872430
法定代表人	贾莉

二、 联系方式

董事会秘书	路国彬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	河北省石家庄市裕华区富强大街 131 号众创大厦 23 层
电话	0311-83031173
传真	0311-83031173
电子邮箱	653664053@qq.com
公司网址	www.hqkj.com.cn
办公地址	河北省石家庄市裕华区富强大街 131 号众创大厦 23 层
邮政编码	050000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 2 月 8 日
挂牌时间	2017 年 12 月 15 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	科学研究和技术服务业-专业技术服务-环境与生态监测检测服务-环境保护监测
主要产品与服务项目	环境与生态监测检测服务、质检技术服务、技术推广服务；职业健康评价；环保技术咨询；环保设备的研发；自动检测站的运营与维护；防雷检测；污染地块土壤污染状况调查服务；污染地块土壤污染风险评估服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易
普通股总股本（股）	28,150,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	路凤祎
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（路凤祎 贾莉）

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	91130104784084838J	否
注册地址	河北省石家庄市裕华区富强大街 131 号众创大厦 23 层	否
注册资本（元）	28,150,000	是
<p>2020 年 3 月 24 日，河北华清环境科技集团股份有限公司 2020 年度第一次临时股东大会审议通过《河北华清环境科技集团股份有限公司股票定向发行说明书》并于 2020 年 4 月 17 日披露《河北华清环境科技集团股份有限公司股票定向发行认购公告》，2020 年 4 月 23 日披露《河北华清环境科技集团股份有限公司股票定向发行认购结果公告》，本次认购对象合计 6 人，认购股份 220 万股，募集资金合计 13,200,000 元。</p> <p>2020 年 5 月 21 日，公司办理完成工商变更登记，公司股本由 25,950,000 股变更为 28,150,000 股。</p>		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	长江证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2020 年 7 月 4 日召开 2020 年第四次股东大会，审议通过《关于选举河北华清环境科技集团股份有限公司第二届董事会董事的议案》和《关于选举河北华清环境科技集团股份有限公司第二届监事会股东代表监事的议案》，并于 2020 年 7 月 7 日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn），公告编号：2020-052。

公司于 2020 年 7 月 4 日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》《关于聘任公司总经理的议案》《关于聘任公司副总经理的议案》《关于聘任公司第二届董事会秘书的议案》和《关于聘任公司财务总监的议案》，并于 2020 年 7 月 7 日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn），公告编号：2020-053。

公司于 2020 年 7 月 4 日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第二届监事会主

席的议案》，并于 2020 年 7 月 7 日披露于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn），公告编号：2020-054。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	32,335,427.31	28,278,937.09	14.34%
毛利率%	40.59%	45.44%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	678,185.39	2,382,417.94	-71.53%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	941,799.59	430,610.13	118.71%
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）	1.34%	8.06%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.88%	1.44%	-
基本每股收益	0.02	0.09	-77.78%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	74,789,802.88	60,289,800.04	24.05%
负债总计	15,223,674.53	14,597,838.40	4.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,397,696.27	45,519,510.88	30.49%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.11	1.75	20.57%
资产负债率%（母公司）	18.61%	23.26%	-
资产负债率%（合并）	20.35%	24.21%	-
流动比率	4.23	3.47	-
利息保障倍数		799.61	-

(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	-627,066.66	7,317,862.49	-108.57%
应收账款周转率	1.32	2.61	-
存货周转率	168.08		-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	24.05%	3.14%	-
营业收入增长率%	14.34%	50.32%	-
净利润增长率%	-71.70%	403.46%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
资产处置收益	-37,641.04
投资收益	123,864.14
营业外收入	125,000.00
营业外支出	-505,806.68
非经常性损益合计	-294,583.58
减：所得税影响数	-30,969.38
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	-263,614.20

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况**（一） 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/指标	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
预收账款	3,646,023.09			
合同负债		3,646,023.09		

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

（1）重要会计政策变更 2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则及相关规定，公司2020年1月1日将原计入“预收账款”的检测费及运维费重分

类至“合同负债”列报。影响金额为 3,646,023.09 元。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

作为第三方环境检验、检测技术服务机构，公司在环境监测、职业卫生检测与评价、公共场所与集中空调检测、土壤固废检测、辐射检测等业务领域，接受客户委托，依据委托方的检测需求，利用先进的检测仪器设备、专业的技术对委托检测项目进行检测分析，并向客户出具相应检测分析报告。

1、销售模式

公司营销部负责客户开发和维护工作，通过直营的销售方式为客户提供快捷、高品质的一站式检测技术服务。公司主要业务包括自动监测站运维和运维检查、环保监测和环保技术咨询等，业务遍及东北、华北、华东、华中、西南等全国 17 个省（市、自治区）。业务来源主要通过相关人员在招标网等网站获得招投标信息，招投标部联合相关业务部门编制标书，按要求在全国范围内投标获得业务。此外，部分业务由客户直接委托获得。

在客户服务方面，公司以“创新发展、创造价值、专业、共赢、奉献”为核心价值观，努力践行“客户至上、扎实服务”的宗旨，充分发扬“扎实服务、不断进取、开拓创新”的企业精神，确保公司运维和运维检查效果良好，运维数据真实、准确，确保向客户提供检测前、检测中和检测后的服务，充分理解并确定客户的要求，不断提高和改进服务质量。营销人员通过面谈、信函、电话、传真、网络等方式积极与客户沟通，收集客户对公司检测工作的正面的和负面的反馈信息，填写《客户服务回访表》，公司对客户的反馈信息进行分析，用于改进管理体系、检测活动及对客户的服务。

公司根据《河北省环境监测中心站技术服务收费标准》（冀环站【2014】61 号）、《河北省职业健康审计评估技术服务收费指导意见》（冀安评协【2014】2 号）等文件的规定以及市场供求情况确定检测费用。

2、采购模式

公司采购的内容主要是空气自动监测站、地表水自动监测站建设设备和运维检查设备，检验检测所需的仪器设备（含软件）、标准物质、办公和检测消耗材料、试剂、实验用水、高压气体等。在供应商的选择方面，重点关注供应商的生产能力、交货质量、质量保证能力、企业信誉、供方人员的资格、供方质量体系。选择合格的供应商，列入合格供应服务商名录，建立供应商档案，以便定期对合格的供应商进行复审和评定。

各部门根据工作需要每月末提出下一月的外部支持服务和物资的采购计划。非仪器设备经部门负责人审核，分管领导批准，进行采购；仪器设备及重大采购经分管领导审核，总经理批准后进行采购。公司综合部依据《中华人民共和国合同法》以及采购文件的规定对外签订订货合同或协议。验收合格的试剂物资入库分类存放，试剂和标准物质管理员办理入库、领用手续。公司承接的检测项目，有些是在计量认证范围之外的，这些检测项目公司委托给北京华测、浙江九安检测等有相应检测资质的检测单位进行采样检测并出具检测报告。

3、检验检测服务模式

公司作为环境、公共场所、职业卫生领域检测和职业卫生领域评价服务的提供商，拥有完善的检测设备和检测技术，具有较强的研发能力，能够为客户的检测和评价需求出具具有公信力的、准确的检测和评价报告，并收取相关服务费用。按照样品采集方式的不同，公司主要服务形式分为现场检测和实验室检测。现场检测是指公司利用检测设备，在现场收集采样，利用专业技术对样本进行检测评价，并现场提供检测结果，如噪声检测、粉尘检测等；实验室检测是指公司采样人员将样本带回实验室，通过物理、化学等多种实验手段对样本进行测评，并最终给予客户检测报告，如水质检测，固废检测等。

4、运维和运维检查服务模式

公司从事运维和运维检查服务的客户主要是国家生态环境部、省生态环境厅和市生态环境局。为国家生态环境部提供空气自动监测站运维检查服务、地表水自动监测站运维检查服务和地表水国控断面采样服务，为省市等地方生态环境部门提供环境空气自动监测站运行维护服务。

根据国家生态环境部环境监测总站关于《国家环境空气质量监测城市自动监测站运行管理规定》和河北省生态环境厅的相关规定，为使国家生态环境部和地方生态环境厅（局）环境空气自动监测站、地表水自动监测站长期、可靠、稳定运行，发挥监测仪器最大效用，同时借助国家和地方生态环境主管部门监管优势及公司技术服务优势，公司与生态环境主管部门通过招投标的方式签订运维合同，为生态环境主管部门提供在线监测站点的运营维护和运维检查。运维和运维检查合同规定：国家生态环境部和地方生态环境厅（局）对公司的运营维护和运维检查进行监督、指导和考核；公司按照《国家城市空气质量监测站运维检查实施方案》《国家地表水自动监测站运维检查实施方案》和省、市《空气质量监测站委托第三方运营实施方案》的具体规定负责各级生态环境主管部门所辖自动监测站的日常运行、维护、维修、换件、耗材更换等事项，保证自动监测站的正常运转，保证环保局日报工作正常开展。

根据国家环保部 2012 年 4 月实施的《污染源自动监控设施现场监督检查办法》的相关规定，公司接受工业排污企业的委托，负责污染源自动监控设施的运行管理，保证自动监控设施运行正常。公司配合各个项目设置专门的运维小组，安排专职人员实时运行管理排放口仪器运行情况，承担中心系统的维

护工作，并对监控数据进行审核和统计分析，编报监控日报、月报和年报。同时公司为加强对系统运行的质量控制，依据国家相关标准定期和不定期进行监控数据比对试验和仪器计量检定，确保自动监控数据的准确性。

5、研发模式

为了加强公司科技研发项目的管理，加速公司的新技术的开发及推广应用，促进公司经济效益的提高，结合实际情况，公司制定了《企业研究开发的组织管理制度》、《产学研合作管理制度》、《科技人才绩效评价奖励制度》等一系列鼓励研发工作的规章制度。公司依据市场需求，以过硬技术研发设计能力为依托，建立了自主研发和产学研相结合的研发模式。一方面，研发人员根据最新环保监测行业发展趋势并结合国内外新产品、新技术的应用和特点，自主进行新产品和新技术的研发设计；另一方面，公司与高等院校或科研院所在一定时期内建立广泛合作，如邀请专家来公司讲学、现场指导、提供信息服务等，促进科研成果在公司转化为生产，并实现产业化。

报告期内公司商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式并无重大变化。

七、经营情况回顾

（一）经营计划

公司作为一家综合性的独立第三方检测服务机构，在环境监测、职业卫生检测与评价、公共场所与集中空调检测、土壤固废检测等方面，利用先进的检验检测仪器、健全的技术服务体系和完善的服务流程，为客户提供综合性的环境保护检测和技术评价服务。主要经营计划指标完成情况如下：

1、公司 2020 年上半年实现营业总收入 3233.54 万元，比上年同期增长 14.34%，主要是公司加大了招投标力度，积极参加国家的项目投标，加强网络营销。

2、公司 2020 年年实现净利润 67.42 万元，同比减少 71.70%。主要原因包括以下：（1）成本增长，毛利率下降。（2）研发费用增加以及对外捐赠营业外支出增加，造成净利润下降。

（二）行业情况

2020 年是十三五收官之年，各地政府和企业面临环境治理成效考核压力，环境监测需求相应增加，市场空间增长较大。环境监测任务逐步向生态状况监测和环境风险预警领域拓展；从常规理化指标监测向有毒有害、生物、生态指标监测拓展，将促进细分技术领域专业化发展。2020 年 3 月，中办国办联合印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，提出强化监测能力建设。加快构建陆海统筹、天地一

体、上下协同、信息共享的生态环境监测网络，实现环境质量、污染源和生态状况监测全覆盖。实行“谁考核、谁监测”，不断完善生态环境监测技术体系，全面提高监测自动化、标准化、信息化水平，推动实现环境质量预报预警，确保监测数据“真、准、全”。推进信息化建设，形成生态环境数据一本台账、一张网络、一个窗口。加大监测技术装备研发与应用力度，推动监测装备精准、快速、便携化发展。2020年6月，生态环境部正式发布《生态环境监测规划纲要（2020-2035年）》，提出要全面深化我国生态环境监测改革创新，全面推进环境质量监测、污染源监测和生态状况监测，系统提升生态环境监测现代化能力。“十四五”环境监测点位密度加大，其中城市环境空气质量监测点位从1436个增加到1800个，填平补齐了城市站点；地表水断面从1931个增加到3700个，实现十大流域干流及重要支流、地级及以上城市、重要水体省市界和重要水功能区“四个全覆盖”。海洋监测点位也整合优化到1400个，实现近岸与近海统筹。

随着5G、人工智能、大数据、物联网、云计算、VR/AR、4K/8K等高技术的不断发展，结合无人机、无人船等设备，对重点区域、重点监控对象实时全景监测、全数据回传，以期为政府精准决策提供有力支撑。公司业务包括常规手动监测、自动监测、环保技术咨询等，随着国家监控网点密度的加大和自动监测技术的进步，对公司业务起到明显促进作用。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	5,643,995.78	7.49%	5,923,603.35	9.83%	-4.72%
应收票据			100,000.00	0.17%	
应收账款	25,651,705.84	34.26%	22,302,235.36	36.99%	15.02%
预付账款	924,910.00	3.42%	649,215.08	1.08%	42.47%
其他应收款	4,788,299.27	6.41%	3,269,370.52	5.42%	46.46%
存货	228,584.07	0.30%		0.00%	
其他流动资产	15,948,325.51	21.12%	8,706,533.72	14.44%	83.18%
流动资产合计	53,185,820.47	73.00%	40,950,958.03	67.92%	29.88%
固定资产	19,346,989.2	25.66%	18,346,085.48	30.43%	5.46%
无形资产	277,441.45	0.37%	295,212.97	0.49%	-6.02%
长期待摊费用	444,853.40	0.59%	282,193.10	0.47%	57.64%
递延所得税资产	180,038.36	0.22%	164,050.46	0.27%	32.60%
其他非流动资产	1,354,660.00	0.16%	251,300.00	0.42%	439.06%
非流动资产合计	21,603,982.41	27.00%	19,338,842.01	32.08%	11.91%
应付账款	1,170,314.47	1.55%	2,330,084.79	3.86%	-49.77%

预收款项					
应付职工薪酬	3,071,453.39	4.07%	2,598,048.40	4.31%	18.22%
应交税费	1,754,133.90	2.23%	2,738,924.28	4.54%	-34.59%
合同负债	6,439,692.30	7.47%	3,646,023.09	6.05%	-76.62%
其他应付款	124,106.43	0.16%	129,592.63	0.21%	-4.23%
一年内到期的非流动负债			343,436.16	0.57%	
流动负债合计	12,559,700.49	16.81%	11,786,109.35	19.55%	6.88%
长期应付款	772,731.36	1.02%	601,013.28	1.00%	28.57%
递延所得税负债	1,460,687.12	2.20%	1,655,160.21	2.75%	-11.75%
递延收益	430,555.56	0.74%	555,555.56	0.92%	-22.50%
非流动资产合计	2,663,974.04	3.96%	2,811,729.05	4.66%	-5.25%
股本	28,150,000.00	37.34%	25,950,000.00	43.04%	8.48%
资本公积	11,011,254.67	14.61%	11,254.67	0.02%	97,737.21%
盈余公积	2,531,627.52	3.37%	2,531,627.52	4.20%	0.00%
未分配利润	17,704,814.08	23.69%	17,026,628.69	28.24%	3.98%
归属于母公司所有者权益合计	59,397,696.27	79.01%	45,519,510.88	75.50%	30.49%
少数股东权益	168,432.08	0.22%	172,450.76	0.29%	-2.33%
股东权益合计	59,566,128.35	79.23%	45,691,961.64	75.79%	30.36%

资产负债项目重大变动原因：

1、其他流动资产增加幅度较大是因为购买了银行理财产品。2、其他非流动资产增加幅度较大是因为预付的设备款较多造成的。3、合同负债增加是因为公司预收检测费及运维费增加形成的。

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	32,335,427.31	-	28,278,937.09	-	14.34%
营业成本	19,210,065.25	59.41%	15,431,740.24	54.57%	24.48%
毛利率	40.59%	-	45.44%	-	-
营业税金及附加	86,483.52	0.27%	67,111.90	0.24%	28.86%
销售费用	2,616,611.67	8.09%	4,021,014.93	14.22%	-34.93%
管理费用	9,578,305.03	29.62%	8,270,930.23	29.25%	15.81%
财务费用	-1,100.08	0.00%	27,634.45	0.10%	-103.98%
信用减值损失	227,895.99	0.70%		0.00%	
加：资产处置收益	-37,641.04	-0.12%	-10,322.24	-0.04%	264.66%

投资收益	123,864.14	0.38%	31,980.86	0.11%	287.31%
其他收益	351,584.36	1.09%	51,541.56	0.18%	582.14%
营业利润	1,054,973.39	3.26%	482,163.96	1.71%	118.80%
加：营业外收入	148,320.81	0.46%	2,125,982.66	7.52%	-93.02%
减：营业外支出	529,127.49	1.64%	34,521.49	0.12%	
利润总额	674,166.71	2.08%	2,573,625.13	9.10%	-73.80%
减：所得税费用		0.00%	242,748.75	0.86%	
净利润	674,166.71	2.08%	2,330,876.38	8.24%	-71.08%

项目重大变动原因：

- 1、营业收入增长13.70%，是因为公司大力开发运维业务，保证了公司业务量的稳定。
- 2、营业成本增长较快。主要是因为人力成本增长较快。租赁费，场地使用费增长幅度大。
- 3、销售费用下降44.87%，主要是因为公司主要通过招投标获取业务，业务人员工资薪酬占比减少。

(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	32,335,427.31	28,278,937.09	14.34%
其他业务收入			
主营业务成本	19,210,065.25	15,431,740.24	24.49%
其他业务成本			

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
检测费收入	12,094,997.11	7,278,454.84	39.82%	16.15%	10.73%	-11.50%
运维收入	19,176,086.17	11,255,020.44	41.31%	79.45%	10.01%	-8.20%
咨询收入	1,064,344.03	676,589.55	36.43%	-43.32%	12.61%	-19.04%
建站收入						

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减

省内	32,335,427.31	19,210,065.25	40.59%	14.34%	24.48%	-8.92%
----	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

收入构成变动的原因：

公司把重点放在运维业务上，建站收入、咨询收入减少，运维收入增长 79.45% 咨询业务处于起步阶段。

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	-627,066.66	7,317,862.49	-108.57%
投资活动产生的现金流量净额	-12,397,940.91	-3,493,278.83	254.91%
筹资活动产生的现金流量净额	13,200,000.00	-4,085,222.00	-423.12%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额下降 108.57%，主要是因为各项目费用大幅增加。投资活动产生的现金流量净额减少是因为用闲置资金购买了银行理财产品。筹资活动产生的现金流量净额增加是因为公司完成了一次定增，筹资 1320 万元。

八、主要控股参股公司分析**(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
河北普润环境工程有限公司	子公司	大气污染治理、水污染治理	不相关	拓宽公司业务领域	5000000	1,838,085.23	-758,863.14	544,348.94	-590,825.64
河北维正环保科技有限公司	子公司	环境保护监测	相关		5000000	9,977.32	-97,022.68	0	-24,718.98
河北华清	子公	环境	不相	拓	10000000	5,476.91	-116,920.09	10,396.04	-32,266.18

旭隆智能 设备有限 公司	司	监测 专用 仪器 仪表 技术 研 发、 销 售 与 安 装	关	宽 公 司 业 务 领 域					
河北雄安 华清宏远 环境科技 有限公司	子公 司	环境 与生 态监 测检 测服 务	相关	提 升 公 司 服 务 范 围	10000000	451,612.64	446,645.27	400,000.00	-40,186.78
河北地势 坤土壤修 复工程有 限公司	子公 司	土壤 质量 监测 服 务； 环 保 工 程 设 计、 施 工	相关	拓 宽 公 司 业 务 领 域	10000000	570,433.39	-539,243.89	509,599.05	-611,027.42

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京智慧九洲环保科技有限公司	新注册	促进公司业务发展

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会的责任。

自今年发生新冠肺炎疫情以来，公司先后通过石家庄市红十字会向疫区捐款 10 万元；同时为湖北省环境监测中心筹措了 1000 套医用防护服，价值约 10 万元。

2020 年 5 月，公司向河北省退役军人基金会捐款 25 万元。

十二、 评价持续经营能力

根据《第二次全国污染源普查公报》显示，全国水污染物排放情况为：化学需氧量 2143.98 万吨，总氮 304.14 万吨，氨氮 96.34 万吨。从排放强度来看，海河、辽河、淮河流域单位水资源的污染物排放强度大。全国大气污染物排放情况为：氮氧化物 1785.22 万吨，颗粒物 1684.05 万吨，二氧化硫 696.32 万吨。京津冀及周边地区、长三角和汾渭平原是我国大气污染源单位面积排放强度较大的地区。习近平总书记强调，在我国经济由高速增长阶段转向高质量发展阶段的过程中，要保持加强生态环境保护建设的定力不动摇、不松劲、不开口子，经济发展不能以破坏生态环境为代价，保护生态环境就是发展生产力。2020 年是“十三五”收官之年，各地政府和企业面临环境治理成效考核压力，环境监测需求相应增加，市场增长空间较大。

从国家政策看，2020 年 3 月，中办国办联合印发《关于构建现代环境治理体系的指导意见》，提出强化监测能力建设。加快构建陆海统筹、天地一体、上下协同、信息共享的生态环境监测网络，实现环境质量、污染源和生态状况监测全覆盖。实行“谁考核、谁监测”，不断完善生态环境监测技术体系，全面提高监测自动化、标准化、信息化水平，推动实现环境质量预报预警，确保监测数据“真、准、全”。

推进信息化建设，形成生态环境数据一本台账、一张网络、一个窗口。加大监测技术装备研发与应用力度，推动监测装备精准、快速、便携化发展。2020年6月，生态环境部正式发布《生态环境监测规划纲要（2020-2035年）》，提出要全面深化我国生态环境监测改革创新，全面推进环境质量监测、污染源监测和生态状况监测，系统提升生态环境监测现代化能力。“十四五”环境监测点位密度加大，其中城市环境空气质量监测点位从1436个增加到1800个，填平补齐了城市站点；地表水断面从1931个增加到3700个，实现十大流域干流及重要支流、地级及以上城市、重要水体省市界和重要水功能区“四个全覆盖”。海洋监测点位也整合优化到1400个，实现近岸与近海统筹。

从公司提供的产品和服务来看，公司作为一家综合性的独立第三方检测服务机构，主要为客户提供专业的环保监测、环保监测设备的运营维护与运维检查、环保技术咨询等服务。公司业务明确，公司的产品和服务有着广泛的市场需求，向客户提供了保障并满足了其需求。公司未来业务发展规划与当前商业模式相符合，且公司已建立较为有效的措施来应对业务发展中面临的风险。

从公司拥有的关键业务能力来看，在硬件方面，公司现有检验检测仪器设备1000余台，拥有电感耦合等离子体质谱仪、气质联用色谱仪、气相色谱仪、液相色谱仪、离子色谱仪、原子荧光光度计等多台国际先进设备，能够为客户提供全面多样的检验检测服务；在技术方面，公司发展至今，拥有较为稳定的管理团队及检测专业团队，并已培养出一批拥有核心技术能力的团队，为公司研发实力的不断增强提供了有力的技术支撑和保障，公司核心技术已形成相关的专利，公司已获得15项专利，获得7项软件著作权，申请1项发明专利。此外，公司正在大力培育土壤污染治理、水体污染治理、环境监测仪器设备研发等人员队伍，为后续业务拓展储备力量。公司的关键业务资源组合在一起具有投入、处理和产出能力，能够与商业合同、收入和成本费用相匹配。

报告期内，公司的业务、资产、人员、财务独立，具有良好的自主经营能力。

从后续业务合同上看，公司承担《中国环境监测总站国家环境空气监测网城市环境空气自动监测站运行维护项目-运维现场检查》第18包，《中国环境监测总站国家地表水自动监测站运维检查》第3、4包，项目实施周期自2019年1月至2021年9月；公司承担“十三五”《中国环境监测总站地表水国控断面采测分离样品采集技术服务项目》，项目实施周期自2017年10月至2020年9月，“十四五”《2020-2022年地表水国控断面采测分离样品采集技术服务项目》，项目实施周期自2020年2月至2022年12月。公司与省内各地市环保局建立了稳定的业务联系，在省控环境空气自动监测站和市控环境空气自动监测站运维取得了稳定的业务。同时，2020年上半年，公司中标雄安、吉林、河南等地项目多个。

综上所述，公司所处行业为战略新兴行业，主营业务明确且具备相关的核心技术，后续有大量业务机会，能够保障公司业务持续发展，公司具备持续经营能力。

十三、 公司面临的风险和应对措施

1、实际控制人不当控制风险

公司股东路风祎、贾莉合计直接持有公司 73.75%股权，持有公司 15.41%股权的石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）亦由路风祎担任执行事务合伙人，受其控制。路风祎、贾莉能通过股东大会行使表决权对公司经营、公司治理、董监高变动和业务发展目标产生重大影响，若其利用控制权对进行不当控制，可能会导致公司利益受损。

应对措施：公司控股股东、实际控制人加强对《公司法》、《证券法》、《公司章程》等文件的学习，树立公司治理意识。主办券商等中介机构加强对公司的持续督导，督促公司贯彻相关法律、制度，完善公司治理。

2、租赁场地搬迁风险

2019 年 10 月，华清环境与河北怀特集团股份有限公司签订房屋租赁合同，承租位于石家庄市裕华区怀特文化大厦 23 层/24 层，计租面积 2,940 平米，月租金 82,320.00 元。怀特文化大厦所处地块为槐底居委会所有的集体土地，该土地无土地使用权证，因此亦无法办理建设工程规划许可证、房产证、消防验收等手续。华清环境的租赁行为存在租赁协议到期不能续租，租赁期内租赁被终止的风险。

应对措施：华清环境的主营业务为专业检测与评价服务，无需使用土地、厂房，与一般制造业企业相比，搬迁难度较小。公司承租的房屋位于石家庄裕华区核心地段，写字楼租赁市场较为活跃。如果发生租赁终止的情况，可以短时间内寻找到可替代的经营场所。并且公司实际控制人，路风祎、贾莉承诺：“愿向公司补偿因怀特集团租赁房屋意外终止，而受到的各项损失。”针对公司租赁房屋没有消防验收的事实。石家庄市裕华区公安消防大队出具证明：“河北华清环境科技股份有限公司正在使用的位于石家庄市富强大街 131 号众创大厦 23、24 层用作办公和检测业务的房屋由于历史原因，正在办理建设工程规划许可，该建筑可以暂不进行消防验收或备案工作”。

3、社会公信力和品牌受到不利影响的风险

对于独立第三方检测机构来说，社会公信力和品牌是企业得以生存的根本。只有自身的技术能力和公正性得到社会各界的认可，才能够获得更多客户资源，品牌的知名度也会越来越高。因此，对于检测企业来说，如果出现对社会公信力和品牌造成不利影响的事件，将会影响企业的业务拓展和利润水平，严重情况下，将会影响到企业的持续经营。社会公信力和品牌受损风险是公司所面临的重要风险。

应对措施：（1）公司一直加强员工的内部培训，使员工认识到公司公信力的重要性，从而加强员工的公信力意识；加强团队建设，以高素质核心人才为基石，通过外部引进和内部培养，构建一支专业过硬、责任性强的专业团队。（2）公司加强内部制度建设，建立了工程服务和报告提交的多层级审核

制度，将项目组现场负责和后台部门支持结合，公司建立了整个检测流程的控制措施，采样、检测、统计、质量控制等所有的工作环节都至少有两个员工参与，公司各个检测流程的都会安排不同的员工进行，防止因为员工个人行为使得公司的检测报告不具有公正性。同时，公司的检测报告需省质量技术监督局考核后的授权签字人签字，并且公司在每次评审时都会重新考核授权签字人。公司正在不断完善公司的内控制度，防止公司的公信力、品牌和声誉受到不利影响，保证公司生命力的根本。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	
是否存在应当披露的其他重要事项	<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、 重大事件详情

(一) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

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	-	2019/9/6	无	北京智慧九洲环保科技有限公司 100% 股权	现金	北京智慧九洲环保科技有限公司 100% 股权	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 2020 年 6 月 30 日完成北京智慧九洲环保科技有限公司的注册工作，注册资本 1000 万元，经营范围：技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；软件开发；基础软件服务；应用软

件服务；计算机系统服务；软件咨询；销售自行开发的产品、电子产品、计算机、软件及辅助设备（不从事实体店铺经营）。

本次对外投资设立全资子公司是推进公司集团化发展的重要决策，可进一步增强综合竞争力，促进公司更健康全面发展。

本次对外投资是公司未来战略和长远发展做出的慎重决策，可以提升公司的整体综合实力，但子公司的设立登记，需经当地相关部门登记审批，后续也会面临一定的经营风险和管理风险。本公司将设立完善的子公司管理制度，明确经营策略和风险管理，积极防范与应对，力争获得良好的投资回报。

本次对外投资不影响公司的正常经营，通过设立子公司，优化战略布局，提升公司竞争实力，有利于公司今后进一步做大做强，建立健全多元化经营体系，提升公司综合竞争力，将对公司的未来财务状况和经营成果产生积极影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,983,333	30.76%	1,900,000	9,883,333	35.11%
	其中：控股股东、实际控制人	5,100,000	19.65%	248,948	5,348,948	19.00%
	董事、监事、高管	0	0%	62,500	62,500	0.22%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,966,667	69.24%	300,000	18,266,667	64.89%
	其中：控股股东、实际控制人	15,300,000	58.96%	112,500	15,412,500	54.75%
	董事、监事、高管	0	0%	187,500	187,500	0.67%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		25,950,000	-	2,200,000	28,150,000	-
普通股股东人数						66

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2020年3月24日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于股票定向发行说明书的议案》等相关议案。全国中小企业股份转让系统有限责任公司于2020年4月17日出具了《关于对河北华清环境科技集团股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2020〕899号），确认公司此次发行股票数量为2,200,000股。公司已完成此次股票发行认购相关程序，并已办理新增股份登记手续，新增股份将于2020年5月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。本次发行后，公司总股本由25,950,000股增加至28,150,000股。《关于公司新增股份登记完成后公司股东权益及持股情况变动公告》（公告编号：2020-041）已披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台。

(二) 报告期期末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	期末持有的质押或司法冻结股份数量

1	路风祎	16,400,000	362,748	16,762,748	59.55%	12,412,500	4,350,248	0
2	石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）	4,000,000	-900	3,999,100	14.21%	2,666,667	1,332,433	0
3	贾莉	4,000,000	-1,300	3,998,700	14.20%	3,000,000	998,700	0
4	河北冀财嘉德股权投资基金（有限合伙）	0	1,800,000	1,800,000	6.39%	0	1,800,000	0
5	李凡	200,000	0	200,000	0.71%	0	200,000	0
6	王迪	200,000	0	200,000	0.71%	0	200,000	0
7	李淼	150,000	0	150,000	0.53%	0	150,000	0
8	高克明	100,000	10,000	110,000	0.39%	0	110,000	0
9	潘光辉	100,000	0	100,000	0.36%	0	100,000	0
10	路国彬	0	100,000	100,000	0.36%	75,000	25,000	0
11	王庆忠	100,000	0	100,000	0.36%	0	100,000	0
12	王建朝	100,000	0	100,000	0.36%	0	100,000	0
13	杜鹏	100,000	0	100,000	0.36%	0	100,000	0
14	高嘉	100,000	0	100,000	0.36%	0	100,000	0
合计		25,550,000	-	27,820,548	98.85%	18,154,167	9,666,381	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

路风祎与贾莉为夫妻关系，同时路风祎系公司股东石家庄星河企业管理咨询中心的执行事务合伙人，路风祎持有星河管理中心 55.00% 合伙份额，贾莉持有星河管理中心 20.00% 合伙份额，公司副总经理倪正正持有星河管理中心 12.50% 合伙份额，公司副总经理宋欣持有星河管理中心 12.50% 合伙份额。路风祎与路国彬为叔侄关系。除此之外，股东之间无其他关联关系。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司实际控制人为路风祎先生及贾莉女士，路风祎先生与贾莉女士为夫妻关系。合计持有公司 73.75% 股权。

路风祎先生持有公司 59.55% 股权，为公司控股股东，路风祎先生 1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996 年 7 月毕业于北京后勤指挥学院后勤指挥自动化专业，本科学历。1982 年 10 月至 1986 年 7 月，任部队战士；1986 年 7 月至 1999 年 12 月，任部队干部；2000 年 1 月至 2013 年 7 月，任花山文艺出版社有限责任公司（以下简称“花山文艺”）编辑；2013 年 3 月至 2017 年 6 月，任华清有限

监事；2017年7月被选举为公司董事长，任期自2017年6月至2020年6月。

贾莉女士1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居住权。1995年7月毕业于河北工业大学应用化工技术专业，大专学历。1986年9月至1996年12月，任石家庄市第二经编厂职工；1997年1月至2009年1月，任北国商城职工；2006年2月至2009年6月，任华清有限监事；2009年6月至2017年6月，任华清有限执行董事兼经理；2017年7月被选举为公司董事，并被聘任为公司总经理，任期自2017年6月至2020年6月。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020/3/9	2020/5/18	6	2,200,000	河北冀财嘉德股权投资基金（有限合伙）、路凤祎、宋欣、倪正正、路国彬、刘占才	不适用	13,200,000	购买实验试剂耗材、仪器设备、采样和运维车辆等支出500万元；研发项目支出120万元；其他日常开支700万元。

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020/3/9	13,200,000.00	13,200,000	否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

在存续至报告期，根据募集资金具体用途，购买实验试剂、耗材、仪器设备、采样和运维车辆等共支出499.99万元；研发共支出120万元；其他日常共支出700万元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
路风祎	董事长	男	1964年8月	2020年7月7日	2023年7月6日
贾莉	董事、总经理	女	1968年10月	2020年7月7日	2023年7月6日
宋欣	董事、副总经理	男	1968年4月	2020年7月7日	2023年7月6日
倪正正	董事、副总经理	男	1972年11月	2020年7月7日	2023年7月6日
董嫻嫻	董事、主任	女	1985年8月	2020年7月7日	2023年7月6日
刘伟元	监事会主席、主任	男	1990年2月	2020年7月7日	2023年7月6日
严彦	监事、主任	女	1988年12月	2020年7月7日	2023年7月6日
王兰秀	监事、技术总监	女	1971年6月	2020年7月7日	2023年7月6日
路国彬	董事会秘书	男	1982年1月	2020年7月7日	2023年7月6日
刘占才	财务总监	男	1976年9月	2020年7月7日	2023年7月6日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

路风祎与贾莉为夫妻关系，路风祎与路国彬为叔侄关系，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间无其他关联关系。

(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	期末被授予的限制性股票数量
路风祎	董事长	16,400,000	362,748	16,762,748	59.55%	0	0
贾莉	董事、总经理	4,000,000	-1,300	3,998,700	14.20%	0	0
宋欣	董事、副总经理	0	50,000	50,000	0.18%	0	0
倪正正	董事、副总	0	50,000	50,000	0.18%	0	0

	经理						
路国彬	董 事 会 秘 书	0	100,000	100,000	0.36%	0	0
刘占才	财务总监	0	50,000	50,000	0.18%	0	0
合计	-	20,400,000	-	21,011,448	74.65%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：适用 不适用**报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**适用 不适用**(四) 股权激励情况**适用 不适用**二、 员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	14	1	0	15
行政人员	12	1	0	13
销售人员	15	5	0	20
技术人员	385	42	0	427
财务人员	4	1	0	5
员工总计	430	50	0	480

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	3	3
硕士	44	66
本科	214	246
专科	153	150
专科以下	16	15
员工总计	430	480

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	5,643,995.78	5,923,603.35
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据	五、2		100,000.00
应收账款	五、3	25,651,705.84	22,302,235.36
应收款项融资			
预付款项	五、4	924,910.00	649,215.08
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	4,788,299.27	3,269,370.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	228,584.07	
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	15,948,325.51	8,706,533.72
流动资产合计		53,185,820.47	40,950,958.03
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
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、8	19,346,989.20	18,346,085.48
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、9	277,441.45	295,212.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	444,853.40	282,193.1
递延所得税资产	五、11	180,038.36	164,050.46
其他非流动资产	五、12	1,354,660.00	251,300.00
非流动资产合计		21,603,982.41	19,338,842.01
资产总计		74,789,802.88	60,289,800.04
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	1,170,314.47	2,330,084.79
预收款项	五、14		
合同负债	五、15	6,439,692.30	3,646,023.09
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、16	3,071,453.39	2,598,048.4
应交税费	五、17	1,754,133.90	2,738,924.28
其他应付款	五、18	124,106.43	129,592.63
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	五、19		343,436.16
其他流动负债			
流动负债合计		12,559,700.49	11,786,109.35
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	五、20	772,731.36	601,013.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、21	430,555.56	555,555.56
递延所得税负债		1,460,687.12	1,655,160.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,663,974.04	2,811,729.05
负债合计		15,223,674.53	14,597,838.40
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、22	28,150,000.00	25,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	11,011,254.67	11,254.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	2,531,627.52	2,531,627.52
一般风险准备			
未分配利润	五、25	17,704,814.08	17,026,628.69
归属于母公司所有者权益合计		59,397,696.27	45,519,510.88
少数股东权益		168,432.08	172,450.76
所有者权益合计		59,566,128.35	45,691,961.64
负债和所有者权益总计		74,789,802.88	60,289,800.04

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		5,244,843.42	5,701,244.13
交易性金融资产			
衍生金融资产		-	
应收票据			100,000.00
应收账款		23,877,585.84	20,524,805.36
应收款项融资			
预付款项		516,680.00	535,996.08
其他应收款		7,984,438.17	4,847,689.49
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		18,584.07	
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		15,948,325.51	8,706,533.72
流动资产合计		53,590,457.01	40,416,268.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		700,000.00	700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,068,352.41	18,034,520.48
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		277,441.45	295,212.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		190,457.56	282,193.10
递延所得税资产		180,038.36	164,050.46
其他非流动资产		1,231,660.00	128,300.00
非流动资产合计		21,647,949.78	19,604,277.01
资产总计		75,238,406.79	60,020,545.79
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		845,314.47	2,005,084.79
预收款项			
合同负债		6,085,992.30	3,583,623.09
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,559,087.06	2,281,293.22
应交税费		1,723,505.65	2,640,661.28
其他应付款		124,106.43	292,282.63
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			343,436.16
其他流动负债			
流动负债合计		11,338,005.91	11,146,381.17
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		772,731.36	601,013.28
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		430,555.56	555,555.56
递延所得税负债		1,460,687.12	1,655,160.21
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,663,974.04	2,811,729.05
负债合计		14,001,979.95	13,958,110.22
所有者权益（或股东权益）：			
股本		28,150,000.00	25,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		11,011,254.67	11,254.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,531,627.52	2,531,627.52
一般风险准备			
未分配利润		19,543,544.65	17,569,553.38
所有者权益合计		61,236,426.84	46,062,435.57
负债和所有者权益总计		75,238,406.79	60,020,545.79

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		32,335,427.31	28,278,937.09
其中：营业收入	五、26	32,335,427.31	28,278,937.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			

二、营业总成本		31490365.39	27,818,431.75
其中：营业成本	五、26	19,210,065.25	15,431,740.24
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、27	86,483.52	67,111.90
销售费用	五、28	2,616,611.67	4,021,014.93
管理费用	五、29	6,591,934.42	6,796,990.08
研发费用	五、30	2,986,370.61	1,473,940.15
财务费用	五、31	-1,100.08	27,634.45
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、32	351,584.36	51,541.56
投资收益（损失以“-”号填列）	五、33	123,864.14	31,980.86
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、34	-227,895.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、35	-37,641.04	-10,322.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,054,973.39	533,705.52
加：营业外收入	五、36	148,320.81	2,125,982.66
减：营业外支出	五、37	529,127.49	34,521.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		674,166.71	2,625,166.69
减：所得税费用	五、38		242,748.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		674,166.71	2,382,417.94
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）		674,166.71	2,382,417.94
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		-4,018.68	
2.归属于母公司所有者的净利润		678,185.39	2,382,417.94
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			-
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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		674,166.71	2,382,417.94
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		674,166.71	2,382,417.94
(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）		0.02	0.09
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.09

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入		31,271,083.28	27,813,403.02
减：营业成本		18,455,388.71	15,349,178.94
税金及附加		75,221.66	66,957.78
销售费用		2,057,705.49	3,819,925.93
管理费用		5,563,394.26	6,309,583.07
研发费用		2,986,370.61	1,473,940.15
财务费用		-4,804.21	26,330.92
其中：利息费用			
利息收入			25,300
加：其他收益		351,151.45	51,541.56
投资收益（损失以“-”号填列）		123,864.14	31,980.86
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）		-231,585.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-37,641.04	-10,322.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,343,595.32	840,686.41
加：营业外收入		148,320.81	2,121,322.5
减：营业外支出		517,924.86	34,521.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,973,991.27	2,927,487.42
减：所得税费用			242,748.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,973,991.27	2,684,738.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,973,991.27	2,684,738.67
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			-
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			-
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,973,991.27	2,684,738.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.07	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.07	0.10

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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	五、39	34,218,952.00	30,010,774.85
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			
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		6,298,110.35	9,764,507.87
经营活动现金流入小计		40,517,062.35	39,775,282.72
购买商品、接受劳务支付的现金		2,578,986.20	4,708,126.42
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		16,612,804.21	15,840,913.72
支付的各项税费		2,349,408.37	402,928.57
支付其他与经营活动有关的现金		19,602,930.23	11,505,451.52
经营活动现金流出小计		41,144,129.01	32,457,420.23
经营活动产生的现金流量净额		-627,066.66	7,317,862.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,800,000.00	13,600,000.00
取得投资收益收到的现金		105,992.34	31,980.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,600.00	3,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,923,592.34	13,635,880.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,221,533.25	3,529,159.69
投资支付的现金		43,100,000.00	13,600,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,321,533.25	17,129,159.69
投资活动产生的现金流量净额		-12,397,940.91	-3,493,278.83
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		13,200,000.00	1,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		13,200,000.00	1,200,000.00
偿还债务支付的现金			3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,085,222.00
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			0
筹资活动现金流出小计			5,285,222.00
筹资活动产生的现金流量净额		13,200,000.00	-4,085,222.00
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		174,992.43	-260,638.34
加：期初现金及现金等价物余额		4,882,378.15	3,818,896.62
六、期末现金及现金等价物余额		5,057,370.58	3,558,258.28

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		32,361,977.00	29,530,524.85
收到的税费返还			0
收到其他与经营活动有关的现金		7,635,312.92	9,158,206.4
经营活动现金流入小计		39,997,289.92	38,688,731.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,475,688.20	4,696,626.42
支付给职工以及为职工支付的现金		14,366,490.88	15,068,135.9
支付的各项税费		2,230,078.74	385,143.66
支付其他与经营活动有关的现金		21,890,028.90	11,321,912.72
经营活动现金流出小计		40,962,286.72	31,471,818.70
经营活动产生的现金流量净额		-964,996.80	7,216,912.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35,800,000.00	13,600,000.00
取得投资收益收到的现金		105,992.34	31,980.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,600.00	3,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		35,923,592.34	13,635,880.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,060,396.25	3,529,159.69

投资支付的现金		43,100,000.00	13,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		48,160,396.25	17,129,159.69
投资活动产生的现金流量净额		-12,236,803.91	-3,493,278.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		13,200,000.00	
取得借款收到的现金			1,200,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		13,200,000.00	1,200,000.00
偿还债务支付的现金			3,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			2,085,222.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			5,285,222.00
筹资活动产生的现金流量净额		13,200,000.00	-4,085,222.00
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		-1,800.71	-361,588.28
加：期初现金及现金等价物余额		4,660,018.93	3,684,712.43
六、期末现金及现金等价物余额		4,658,218.22	3,323,124.15

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

（二） 报表项目注释

河北华清环境科技集团股份有限公司

2020 半年度财务报表附注

(无特别指明本报表附注货币单位为人民币元)

一、 公司基本情况

（一） 企业概况

1、 历史沿革

河北华清环境科技集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为河北华清数码科技有限公司，由贾莉、贾淑芳于2006年2月出资成立，注册资本50万元，2009年7月公司名称变更为“河北华清环境科技有限公司”（以下简称“华清有限”）。经多次股东变更和增资，2017年1月华清有限注册资本

增加为 1200 万元，股权结构：路凤祎出资 800 万元，股权比例 66.66%；贾莉出资 200 万元，股权比例 16.67%；石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）出资 200 万元，股权比例 16.67%。

2017 年 5 月经股东会审议通过，华清有限以截止 2017 年 1 月 31 日的经审计的净资产 18,882,379.67 元折合股本 1200 万元，整体变更为河北华清环境科技股份有限公司，净资产超过股本的部分计入资本公积。2017 年 6 月 22 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字（2017）第 010083 号《验资报告》予以验证。2017 年 7 月 7 日，河北华清环境科技股份有限公司在石家庄市行政审批局登记注册设立，并领取统一社会信用代码为 91130104784084838J 的《营业执照》，股东及持股比例为：路凤祎出资 800 万元，股权比例 66.66%；贾莉出资 200 万元，股权比例 16.67%；石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）出资 200 万元，股权比例 16.67%。

2017 年 9 月 21 日，公司召开 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了公司增资方案：公司注册资本由 1200 万元增加至 1297.50 万元，增加的 97.50 万元由 14 名投资者认购，增资价格 4 元/股，溢价部分计入资本公积。2017 年 10 月 13 日，河北正祥会计师事务所有限公司出具了正祥会验字（2017）第 YZ-ZX011 号《验资报告》予以验证。

本公司于 2017 年 12 月 15 日在全国中小企业股份转让系统挂牌成功，证券简称“华清环境”，证券代码“872430”。

2018 年 6 月公司名称变更为“河北华清环境科技集团股份有限公司”。

2019 年 5 月 24 日，公司第三次临时股东大会决议通过 2018 年度权益分派方案：向全体股东每 10 股派发现金红利 1.6 元（含税），送红股 2.45 股（含税），同时以资本公积向全体股东每 10 股转增 7.55 股（含税）。本次权益分派后，公司股本增至 2595 万元。

2020 年 4 月，公司完成首次股票定向发行，发行新增股份 220 万股，募集资金合计 13,200,000 元。发行后，公司注册资本由 2595 万元变更为 2815 万元。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司股权结构如下：

股东名称	持股金额（元）	持股比例%
路凤祎	16,762,748.00	59.55
贾莉	3,998,700.00	14.20
石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）	3,999,100.00	14.21
河北冀财嘉德股权投资基金（有限合伙）	1,800,000.00	6.39
其他	1,589,452.00	5.65
合计	28,150,000.00	100.00

公司营业执照统一社会信用代码：91130104784084838J，注册地址：河北省石家庄市裕华区富强大街 131 号众创大厦 23 层，法定代表人：贾莉。

2、行业性质

环境检测及技术服务业

3、主要经营活动

环境监测、职业卫生检测与评价、公共场所检测服务

4、经营范围

环境与生态监测检测服务、质检技术服务、技术推广服务；职业健康评价；环保技术咨询；环保设备的研发；自动检测站的运营与维护；防雷检测；污染地块土壤污染状况调查服务；污染地块土壤污染风险评估服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

5、公司架构

公司下设唐山、邢台、衡水、秦皇岛、保定、承德、邯郸等7个分公司，截至2020年6月30日，唐山、邢台、保定、衡水、承德分公司已经注销，其余分公司尚无经营业务。

6、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年7月24日批准报出。

（二）合并财务报表范围

公司本期将以下14家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六“合并范围的变更”和附注七“在其他主体中的权益”。

序号	子公司全称	子公司简称
1	张家口华永环境科技有限公司	张家口华永
2	河北维正环保科技有限公司	维正环保
3	河北普润环境工程有限公司	普润工程
4	河北华清旭隆智能设备有限公司	旭隆设备
5	河北华清新宇环保科技有限公司	新宇环保
6	河北雄安华清宏远环境科技有限公司	雄安宏远
7	河北地势坤土壤修复工程有限公司	地势坤
8	黑龙江胜邦环境科技有限公司	黑龙江胜邦
9	吉林嘉天环境科技有限公司	吉林嘉天
10	山东耀天环境科技有限公司	山东耀天
11	河南新维环境科技有限公司	河南新维
12	陕西新清达环境科技有限公司	陕西新清达
13	山西力华环境科技有限公司	山西力华

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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、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》（2014年修订）的相关规定编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 6 月 30 日的财务状况及 2020 年上半年的经营成果和现金流量等有关信息。

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

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并中形成母子关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表及合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量，因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期至合并日所发生的收入、费用和利润，被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。编制合并财务报表时，参与合

并各方的内部的交易等，按照合并财务报表的有关规定处理。

（2）非同一控制下的企业合并

非同一控制下的企业合并中，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。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，以其成本扣除累计减值损失的金额计量。商誉存在减值迹象的，估计其可收回金额。商誉的可收回金额低于其账面价值的，将商誉的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的商誉减值准备。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：对取得的被购买方的各项可辨认资产、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；经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。

6、合并会计报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额予以资本化外，其余情况下所产生的外币折算差额计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为人民币。

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为人民币。

(2) 外币财务报表的折算方法

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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生当期平均汇率折算。

按照上述方法折算产生的外币财务报表折算差额，计入资产负债表中的其他综合收益。

以外币表示的现金流量表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。

9、金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用：

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。

(1) 金融工具的确认和终止确认

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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定

义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当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和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款

承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

a 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

b 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，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。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合包括银行承兑汇票、代缴职工款项、职工备用金、应收合并范围内公司款项等。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。

账龄	坏账准备计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	1.00
1-2 年	5.00
2-3 年	20.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，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。

② 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③ 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F.借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H.合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

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

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。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的情况下，使用不可观察输入值。

以下金融工具会计政策适用于 2018 年度及以前：

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**a** 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**b** 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**c** 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**a** 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**b** 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣

除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该

金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行

初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(8) 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。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

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

10、存货核算方法

(1) 存货分类：

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

(2) 存货取得和发出的计价方法：

存货取得时按实际成本计价；发出时按加权平均法计价。对于不能替代使用的存货、为特定目的专

门购入或制造的存货以及提供的劳务，采用个别计价法确定发出存货的成本。

（3）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）存货跌价准备的确认标准及计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

11、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定。

⑤非货币性资产交换取得，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

投资方对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都可以按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

（3）长期股权投资核算方法的转换

公允价值计量转权益法核算：原持有的对被投资单位的股权投资（不具有控制、共同控制或重大影响的），按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的，因追加投资等原因导致持股比例上升，能够对

被投资单位施加共同控制或重大影响的，在转按权益法核算时，投资方应当按照金融工具确认和计量准则确定的原股权投资的公允价值加上为取得新增投资而应支付对价的公允价值，作为改按权益法核算的初始投资成本。

公允价值计量或权益法核算转成本法核算：投资方原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按照金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或者原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因，能够对被投资单位实施控制的，按有关企业合并形成的长期股权投资进行会计处理。

权益法核算转公允价值计量：原持有的对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，因部分处置等原因导致持股比例下降，不能再对被投资单位实施共同控制或重大影响的，应改按金融工具确认和计量准则对剩余股权投资进行会计处理，其在丧失共同控制或重大影响之目的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

成本法转权益法：因处置投资等原因导致对被投资单位由能够实施控制转为具有重大影响或者与其他投资方一起实施共同控制的，首先应按处置投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。然后比较剩余长期股权投资的成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，前者大于后者的，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；前者小于后者的，在调整长期股权投资成本的同时，调整留存收益。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- B. 参与被投资单位的政策制定过程；
- C. 向被投资单位派出管理人员；
- D. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- E. 与被投资单位之间发生重要交易。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值部分计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

12、投资性房地产

(1) 确认依据：投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产同时满足下列条件的予以确认：

- ①该投资性房地产包含的经济利益很可能流入公司；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠计量。

(2) 计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量。

(3) 后续计量：在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用《企业会计准则第 4 号—固定资产》；采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用《企业会计准则第 6 号—无形资产》。

(4) 投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18 “长期资产减值”。

13、固定资产

(1) 固定资产的确认标准

本公司固定资产指为生产商品、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。在同时满足下列条件时才能确认固定资产：

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

(2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益。以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

(3) 固定资产的分类

固定资产分类为：仪器设备、运输设备、办公设备。

（4）固定资产折旧

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。按固定资产的类别、使用寿命和预计净残值率确定的年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
仪器设备	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	4-5	5.00	19.00-23.75
办公设备	3-5	5.00	19.00-31.67

（5）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

已计提减值准备的固定资产的折旧计提方法：已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

（6）固定资产后续支出的处理

固定资产后续支出指固定资产在使用过程中发生的主要包括修理支出、更新改造支出、修理费用、装修支出等。其会计处理方法为：固定资产的更新改造等后续支出，满足固定资产确认条件的，计入固定资产成本，如有被替换的部分，应扣除其账面价值；不满足固定资产确认条件的固定资产修理费用等，在发生时计入当期损益；固定资产装修费用，在满足固定资产确认条件时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，合理进行摊销。

14、在建工程

（1）在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

（2）在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

（3）在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、借款费用

（1）借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予

以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房地产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以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确定；公司为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，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与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

16、无形资产

(1) 无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

- ①符合无形资产的定义；
- ②与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；
- ③该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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，证明其有用性；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

F.非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》、《企业会计准则第20号——企业合并》的有关规定确定。

（3）无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。

摊销年限按以下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。

17、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

18、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，

进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

19、股份支付

（1）以权益结算的股份支付

①以权益结算的股份支付换取职工提供服务或其他方提供类似服务的，以授予职工和其他方权益工具的公允价值计量。

②授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

③公司在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

④在行权日，公司根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

（2）以现金结算的股份支付

①以现金结算的股份支付，以承担负债的公允价值计量。

②授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

③完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

④后续计量

A.在资产负债表日，后续信息表明当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，需要进行调整；在可行权日，调整至实际可行权水平。

B.公司应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量、其变动计入当期损益。

20、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、辞退福利和其他长期职工薪酬。

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，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：①该义务是企业承担的现时义务；②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、收入

（1）收入确认的一般原则和方法：

①商品销售收入

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

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：a. 收入的金额能够可靠地计量；b. 相关的经济利

益很可能流入企业；c.交易的完工程度能够可靠地确定；d.交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）公司收入确认的具体方法：

①本公司按照检测合同的约定为客户提供环境检测服务，在出具相关环境检测报告后确认收入。

②本公司提供运营维护服务业务，按照运营合同的约定在约定的服务期内按月确认收入。

③本公司提供的建设空气站业务，于项目完成并验收合格后确认收入的实现。

④本公司提供的其他服务，于项目完成后确认收入的实现。

23、政府补助

政府补助，是公司指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

货币性资产按照收到或应收到的金额计量，非货币性政府补助按公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

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

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

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，按照应收金额计量的政府补助在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权、风险和报酬转移时确认政府补助。

（4）政府补助的退回

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

25、租赁

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

（2）融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- ②承租人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让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75% 或 75% 以上）。
- ④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90% 或 90% 以上，下同）租赁

开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，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（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

（3）融资租赁的主要会计处理

①承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

或有租金在实际发生时计入当期损益。

②出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

（4）经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更 2017年7月5日，财政部修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新收入准则及相关规定，公司2020年1月1日将原计入“预收账款”的检测费和运维费3,646,023.09元。

(2) 重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	一般纳税人按应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值。	6%，16%，13%，10%，9%
	按简易计税方法。	1%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

说明：本公司检测、运维、调查等服务收入的增值税税率为 6%，建设空气站收入和销售空气站设备的增值税税率分别为 10% 和 16%。子公司地势坤为一般纳税人，其检测服务收入的增值税税率为 6%，子公司维正环保、普润工程为小规模纳税人，增值税按照应税收入的 1%、3% 缴纳。

(二) 税收优惠

公司于 2017 年 7 月 21 日获得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201713000332），有效期三年。公司 2019 度企业所得税税率为 15%，新的高新技术企业证书正在申报。

根据财政部税务总局科技部《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

根据财政部税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的规定，地势坤享受小型微利企业的税收优惠政策，其年应纳税所得额未超过100万元，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	10038.30	2,218.92
银行存款	5,047,332.28	4,880,159.23

其他货币资金	586,625.20	1,041,225.20
合计	5,643,995.78	5,923,603.35
其中：存放在境外的款项总额		

其他货币资金 586,625.20 元，系履约保函保证金。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		100,000.00
商业承兑票据		
合计		100,000.00

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票					
商业承兑票据					
合计					

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
银行承兑汇票	100,000.00	100.00			100,000.00
商业承兑票据					
合计	100,000.00	100.00			100,000.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

无。

(3) 期末公司已质押的应收票据

无。

(4) 期末公司已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

3. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	25056675.4
1-2年	397980.12
2-3年	337944
3-4年	226270
4-5年	174101
5年以上	139526.46
合计	<u>26,332,496.98</u>

(2) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	26,332,496.98	100.00	680,791.14	2.58	25,651,705.84
合计	<u>26,332,496.98</u>	<u>100.00</u>	<u>680,791.14</u>	<u>2.58</u>	<u>25,651,705.84</u>

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	22,820,095.52	100.00	517,860.16	2.27	22,302,235.36
合计	<u>22,820,095.52</u>	<u>100.00</u>	<u>517,860.16</u>	<u>2.27</u>	<u>22,302,235.36</u>

按单项计提坏账准备：无。

按组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内(含1年)	25056675.4	1.00	201361.0741
1-2年	397980.12	5.00	19899.006
2-3年	337944	20.00	67588.8
3-4年	226270	50.00	113135
4-5年	174101	80.00	139280.8
5年以上	139526.46	100.00	139526.46

合计	26,332,496.98	2.58	680,791.14
-----------	----------------------	-------------	-------------------

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	500,290.16	180,500.98				680,791.14
合计	500,290.16	180,500.98				680,791.14

(4) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	占应收账款总额比例(%)	坏账准备
石家庄市环境监控中心	3,029,250.00	11.50	30,292.50
河北省环境监测中心	2,805,216.00	10.65	140,260.8
宁晋县大气污染防治工作领导小组办公室	1,995,920.00	7.58	99,796.00
邢台市环境保护局	1,846,240.00	7.01	92312.00
邢台市环境保护局广宗县分局	1,522,526.00	5.78	15,225.26
合计	11,199,152.00	42.51	377,886.56

4. 预付款项

(1) 预付款项列示

项目	期末余额	期初余额
	金额	金额
预付账款	924,910.00	649,215.08
合计	924,910.00	649,215.08

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

5. 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		

应收股利		
其他应收款	4,877,208.32	4,847,689.49
合计	4,877,208.32	4,847,689.49

(1) 按账龄披露

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	4,842,302.17
1-2年	14,600.00
2-3年	20,306.15
3-4年	
4-5年	
5年以上	
合计	4,877,208.32

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
质保金、保证金及押金	3,780,886.75	2,710,025.15
备用金	884,914.76	392,681.49
员工社保及公积金	150,324.20	138,377.27
其他	61,082.61	67,085.60
合计	4,877,208.32	3,308,169.51

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	37,824.04			37,824.04
本期计提	51,085.01			51,085.01
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	88,909.05			88,909.05

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

其他应收款坏账准备	37,824.04	51,085.01			88,909.05
合计	37,824.04	51,085.01			88,909.05

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	金额	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
河北省环境监测中心	质保金	1,667,600.00	1年以内	34.19%	16,676.00
河北省环境监测中心	履约保证金	1,202,688.00	1年以内	24.66%	12026.88
河北怀特集团股份有限公司	押金	211,700.00	1年以内	4.34%	2,117.00
河北省公共资源交易中心	保证金	287,064.00	1年以内	5.89%	1,280.00
北京盛通合科技有限公司	押金	85682.48	1年以内	1.76%	0.00
合计		3,534,734.48		70.83	32,099.88

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料						
在产品						
低值易耗品						
库存商品	228,584.07		228,584.07			
劳务成本						
工程施工						
合计	228,584.07		228,584.07			

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

7.其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付房租	372,960.00	554,086.17
预付物业费	275,365.51	152,447.55
银行理财产品	15,300,000.00	8,000,000.00
合计	15,948,325.51	8,706,533.72

8.固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	19,346,989.20	18,346,085.48
固定资产清理		
合计	19,346,989.20	18,346,085.48

(1) 固定资产情况

项目	仪器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	19230599.77	8,815,068.25	2,447,612.31	30,493,280.33
2.本期增加金额	3052770.58	408849.57	105145.63	3,566,765.78
(1) 购置	3052770.58	408849.57	105145.63	3,566,765.78
(2) 在建工程转入				0.00
(3) 开发支出转入				0.00
3.本期减少金额	641,240.59	408008.55	304,329.92	1,353,579.06
(1) 处置或报废	641,240.59	408008.55	304,329.92	1,353,579.06
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	21,642,129.76	8,815,909.27	2,248,428.02	32,706,467.05
二、累计折旧				
1.期初余额	6,984,053.34	3,184,746.48	1,032,824.92	11,201,624.74
2.本期增加金额	1,411,288.73	954,432.99	146,923.69	2,512,645.41
(1) 计提	1,411,288.73	954,432.99	146,923.69	2,512,645.41
3.本期减少金额		354,792.30		354,792.30
(1) 处置或报废		354,792.30		354,792.30
(2) 其他转出				0.00
4.期末余额	8,395,342.07	3,784,387.17	1,179,748.61	13,359,477.85
三、减值准备				0.00
1.期初余额				0.00

2.本期增加金额				0.00
（1）计提				0.00
3.本期减少金额				0.00
（1）处置或报废				0.00
4.期末余额				0.00
四、账面价值				0.00
1.期末账面价值	13,246,787.69	5,031,522.1	1,068,679.41	19,346,989.20
2.期初账面价值	12,044,118.62	5,617,846.05	684,120.81	18,346,085.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

9.无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		355,430.37			355,430.37
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额		355,430.37			355,430.37
二、累计摊销					
1.期初余额		60,217.40			60,217.40
2.本期增加金额		17,771.52			17,771.52
（1）计提		17,771.52			17,771.52
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额		77,988.92			77,988.92
三、减值准备					
1.期初余额					

2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		277,441.45			277,441.45
2.期初账面价值		295,212.97			295,212.97

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

10.长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	282,193.10	578,180.82	415,520.52		444,853.40
合计	282,193.10	578,180.82	415,520.52		444,853.40

11.递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	769,700.20	115,455.03	1,093,669.73	80,717.13
递延收益	430,555.56	64,583.33	555,555.56	83,333.33
合计	1,200,255.76	180,038.36	1,093,669.76	164,050.46

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

12.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,354,660.00	251,300.00
合计	1,354,660.00	251,300.00

13.应付账款

(1) 应付账款按性质列示

项目	期末余额	期初余额
货款	1,170,314.47	2,330,084.79
合计	1,170,314.47	2,330,084.79

(2) 账龄超过1年的重要应付账款列示

无。

14.预收款项

(1) 预收款项

据 2017 年 7 月 5 日，财政部修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（以下简称“新收入准则”），并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

根据新收入准则及相关规定，公司 2020 年 1 月 1 日将原计入“预收款项”的预收商品销售款重分类至“合同负债”列报。

项目	期末余额	期初余额
检测费及运维费		
合计		

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

15.合同负债

项目	期末余额	期初余额
检测费及运维费	6,439,692.30	3,646,023.09
合计	6,439,692.30	3,646,023.09

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,596,261.73	16109510.78	16,584,702.44	3,071,453.39
二、离职后福利-设定提存计划	1,786.67	277084.96	1,678,728.58	
合计	2,598,048.40	16,386,595.74	18,263,431.02	3,071,453.39

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本年增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,561,190.03	15,538,608.12	15,030,238.62	3,069,559.53
二、职工福利费	25,439.00	336,099.31	361,538.31	
三、社会保险费				
其中：1、医疗保险费	3800.00	371,112.07	374,912.07	
2、工伤保险费		12,886.52	12,886.52	
3、生育保险费				

四、住房公积金	1350.00	317,600.00	318,550.00	400
五、工会经费和职工教育经费	4482.70	8396.42	11,385.26	1,493.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,596,261.73</u>	<u>16,584,702.44</u>	<u>16,109,510.78</u>	<u>3071453.39</u>

(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	1,706.90	257,511.52	259,218.42	
2、失业保险费	79.77	17,160.15	17,239.92	
合计	<u>1,786.67</u>	<u>274,671.67</u>	<u>276,458.34</u>	

17. 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	1,536,747.61	1,094,865.54
企业所得税	137,532.82	1,529,650.02
个人所得税	86,130.96	60,259.58
城市维护建设税	17,103.52	29,537.74
教育费附加	12,253.02	21,098.41
印花税	1,865.97	3,512.99
合计	<u>1,678,629.99</u>	<u>2,738,924.28</u>

18. 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	124,106.43	129,592.63
合计	<u>124,106.43</u>	<u>129,592.63</u>

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	816.57	816.14
生育津贴	69,089.20	106,168.75
个人款项	1,400.00	1,400.00

其他	52,800.66	21,207.74
合计	124,106.43	129,592.63

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款
无。

19.一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款		343,436.16
合计		343,436.16

20.长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	772,731.36	601,013.28
专项应付款		
合计	772,731.36	601,013.28

21.递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	555,555.56		125,000.00-	430,555.56	与收益相关的补助收入
合计	555,555.56		125,000.00	430,555.56	

22.股本

股东名称	期初余额	本期变动增减(+、-)			期末余额
		定增	公积金转股	小计	
路凤祎	16,400,000.00	150,000.00		150,000.00	16,550,000.00
贾莉	4,000,000.00				4,000,000.00
石家庄星河企业管理咨询中心(有限合伙)	4,000,000.00				4,000,000.00
河北冀财嘉德股权投资基金		1,800,000.00		1,800,000.00	1,800,000.00
其他自然人股东	1,550,000.00	250,000.00		250,000.00	1,800,000.00
合计	25,950,000.00	2,200,000.00		2,200,000.00	28,150,000.00

说明：2020年4月，公司完成首次股票定向发行，发行新增股份220万股，募集资金合计13,200,000元。发行后，公司注册资本由2595万元变更为2815万元。此次募集增加资本公积11,000,000.00元。

23.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	11,254.67	1,100,000.00		11011254.67

其他资本公积			
合计	<u>11,254.67</u>	<u>1,100,000.00</u>	<u>11,011,254.67</u>

24. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,531,627.52			2,531,627.52
任意盈余公积				
合计	<u>2,531,627.52</u>			<u>2,531,627.52</u>

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	17,026,628.69	5,331,655.53
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	17,026,628.69	5,331,655.53
加：本期净利润	678,185.39	18,891,845.66
减：提取法定盈余公积		1,941,997.50
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		2,076,000.00
转作股本的普通股股利		3,178,875.00
其他		
期末未分配利润	<u>1,770,4814.08</u>	<u>17,026,628.69</u>

26. 营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,335,427.31	19,210,065.25	28,278,937.09	15,431,740.24
其他业务				
合计	<u>32,335,427.31</u>	<u>19,210,065.25</u>	<u>28,278,937.09</u>	<u>15,431,740.24</u>

27. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	29,941.91	26,120.15
教育费附加	21387.07	18,895.52
印花税	7,997.68	7,831.23
车船税	27,156.86	14,265.00
合计	<u>86,483.52</u>	<u>67111.90</u>

28. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,512,543.78	1,913,561.12
广告宣传费	43,163.46	101,588.24
邮寄费	15,874.43	27,874.45
培训费	18320	20,000.00
技术服务费	371,000.00	864,298.35
其他	62350	91,823.00
差旅费	38,824.07	121,125.15
通讯费	26,721.00	28,000.00
市内交通费	3,882.12	3,882.12
车辆使用费	91068.43	131088.49
业务招待费	80386.71	150396.74
招标费	302,192.03	492,192.03
折旧费	40,057.64	50,057.64
办公费	10,228.00	25,127.60
合计	<u>2,616,611.67</u>	<u>4,021,014.93</u>

29.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3607375.01	3,112,471.06
差旅费	157882.46	76,833.76
折旧费	291913.46	249,377.36
水电费	130357.31	110,151.74
低值易耗品摊销	203446.12	181,583.26
培训费	28805.28	14,299.50
会费	50908.59	47,677.00
业务招待费	158449.55	143,121.11
仪器检测维修费	21467.57	0.00
无形资产摊销	-2401.38	41,019.55
中介服务费	332545.02	453,498.95
办公费	607386.36	1,148,190.55
交通费	140044.29	199,184.12
房租物业费	129084.74	87,028.74
装修费	665315.71	853,954.38
其他费用	476249.57	78,605.00
合计	<u>6,591,937.42</u>	<u>6,796,990.08</u>

30、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,642,251.17	1,240,924.57
差旅费	1187.58	1200.1
折旧费	7,313.57	7320.11
水电费		
低值易耗品摊销	270124.97	192,488.62
培训费		
会费	9346.53	3482
业务招待费		
仪器检测维修费	4101.75	
无形资产摊销	4867.26	2563.2
中介服务费		
办公费	34290.53	8130
交通费	6281.84	17,411.55
房租物业费		
装修费		
其他费用	6602.41	420
养老保险		
医疗保险		
公积金		
失业保险		
合计	<u>2,986,367.61</u>	<u>1,473,940.15</u>

31.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		23,527.98
减：利息收入	17,671.26	7000.02
汇兑损失		
减：汇兑收益		
金融机构手续费	16,571.18	9,802.96
其他		1,303.53
合计	<u>-1100.08</u>	<u>27,634.45</u>

32.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
增值税加计抵减	351,584.36	

合计	351,584.36
----	-------------------

33.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	123,864.14	31,980.86
合计	123,864.14	31,980.86

34.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	227,895.99	
合计	227,895.99	

35.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-37,641.04	-10,322.24
合计	-37,641.04	-10,322.24

36.营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	125,000.00	2,120,000.00	125,000.00
其他	23,320.81	5,982.66	23,320.81
合计	148,320.81	2,125,982.66	148,320.81

37.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
其中：固定资产毁损报废损失			
对外捐赠	450,000.00		450,000.00
罚款及赔偿金	12,356.31		12,356.31
其他	66,771.18	34,521.49	66,771.18
合计	529,127.49	34,521.49	529,127.49

38.所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		242,748.75
递延所得税费用		
合计		242,748.75

39.现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入		3524.01
质保金、保证金、押金及备用金	4,830,550.31	7640983.86
往来款	1,467,560.04	747,792.01
政府补助		2,120,000.00
其他		
合计	6,298,110.35	9,764,507.87

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	12,348.03	6305.00
质保金、保证金、押金及备用金	8,876,769.51	2834585.31
往来款		
各项费用支出	10,713,812.69	8664561.21
合计	19,602,930.23	11,505,451.52

40.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1、将净利润调节为经营活动现金流量	本期发生额	上期发生额
净利润	674,166.71	2,377,757.78
加：资产减值准备	227,895.99	
固定资产折旧、汽油资产折耗、生产性生物资产折旧	2,512,645.81	1,729,277.48
无形资产摊销	17,771.52	6,227.12
长期待摊费用摊销	415,520.52	73,797.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	37,641.04	10,322.24
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	0	
财务费用（收益以“—”号填列）	0	27634.45
投资损失（收益以“—”号填列）	-123,864.14	-31,980.86
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	180,038.36	
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,460,687.12	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-228,584.07	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,810,495.10	-411050.26
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	5,996,652.96	981,127.91
其他		2,554,748.81

经营活动产生的现金流量净额	-627,066.66	7,317,862.49
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
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	5,057,370.58	3,558,258.28
减：现金的期初余额	4,882,378.15	3,818,896.62
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	174,992.43	-260,638.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	5,057,370.58	3,558,258.28
其中：库存现金	10,038.30	39542.47
可随时用于支付的银行存款	5,047,332.28	3,518,715.81
可随时用于支付的其他现金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	5,057,370.58	3,558,258.28

41.所有权或使用权受到限制的资产

项目名称	期末账面价值	受限原因
货币资金	586,625.20	履约保函保证金
固定资产	772,731.36	汽车贷款抵押
合计	1,359,356.56	

六、合并范围的变更

无。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

子公司简称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
张家口华永	张家口市	张家口市	环境保护监测	100.00		新设
维正环保	石家庄市	石家庄市	环境保护监测	100.00		新设

普润工程	石家庄市	石家庄市	大气、水、土壤污染治理与修复，环保工程施工。	100.00		新设
旭隆设备	石家庄市	石家庄市	环境保护监测	100.00		新设
新宇环保	石家庄市	石家庄市	环境保护监测	100.00		新设
雄安宏远	保定市容城县	保定市容城县	环境与生态监测	90.00		新设
地势坤	石家庄市	石家庄市	土壤质量监测服务，环保技术咨询。	100.00		新设
黑龙江胜邦	哈尔滨市	哈尔滨市	环保检测服务	100.00		新设
吉林嘉天	长春市	长春市	环境与生态监测检测服务	100.00		新设
山东耀天	济南市	济南市	环境与生态监测检测服务	100.00		新设
河南新维	郑州市	郑州市	环境监测服务	100.00		新设
陕西新清达	西安市	西安市	环境生态监测	100.00		新设
山西力华	太原市	太原市	环境与生态检验检测	100.00		新设
安徽格康	合肥市	合肥市	环境科学技术研究服务	100.00		新设

2019 年公司对子公司张家口华永出资 20 万元，已出资到位，对雄安宏远部分出资 50 万元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司对其他子公司均未实际出资。

截至 2020 年 6 月 30 日，除张家口华永、维正环保、普润工程、旭隆设备、地势坤、雄安宏远等 6 个子公司外，其余 8 个子公司尚未实际经营。

2. 公司无合营企业、联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，主要金融工具包括货币资金、应收账款、应付账款等，主要风险包括：信用风险、流动性风险和市场风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，经营管理层通过职能部门递交的工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性，以确保将风险控制在限定的范围之内。

本公司风险管理的总体目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

(1) 信用风险信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公

公司的信用风险主要与应收款项有关。对于应收账款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司对新客户的信用风险进行评估，并对赊销客户设置赊销限额。同时，公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控范围内。对于其他应收款，本公司的其他应收款主要系押金及保证金，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保公司不会面临重大坏账风险。

(2) 流动风险流动风险是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(3) 市场风险市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

① 外汇风险外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，本期内，本公司无外币业务，于资产负债表日，本公司无外币货币性资产和负债。

② 利率风险利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。截至 2020 年 6 月 30 日本公司没有银行借款，不存在市场利率变动的风险。

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方及关联关系

1. 本公司的母公司情况

本公司无母公司，公司股东路风祎持有公司 59.55% 股权，为公司控股股东。路风祎与贾莉为夫妻关系，合计持有公司 73.75% 股权。

2. 本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注七“在其他主体中的权益”

3. 其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
石家庄星河企业管理咨询中心（有限合伙）	持有本公司 5% 以上股份的非自然人股东，公司实际控制人控制的企业	91130108MA084TJP00
维标科技河北有限公司	受同一股东控制	91130104MA07M6RJ7Y
河北太隆科技有限公司	受同一股东控制	91130100595433445p
北京求实文化发展有限公司	董事会秘书配偶持股 50%	91110114082873090K
倪正正	董事兼副总	
宋欣	董事兼副总	

董娴娴	董事	
刘伟元	监事主席	
路国彬	董事会秘书	
刘占才	财务总监	
严彦	监事	
王兰秀	监事	

（二）关联方交易

1.购买商品或接受劳务

报告期内，本公司无需要披露的购买商品或接受劳务事项。

2.销售货物或提供劳务

报告期内，本公司无需要披露的销售货物或提供劳务事项。

3.关联方资金拆借

无。

4.关联担保情况

无。

6.其他关联方交易

报告期内，本公司无需要披露的其他关联方交易。

（三）关联方往来款项余额

应收关联方款项

无。

十、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

截至2020年6月30日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2.或有事项

截至2020年6月30日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

无。

十二、其他重要事项

无。

十三、补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-37,641.04	
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	125,000.00	2,120,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	123,864.14	31,980.86
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	-505,806.68	28,538.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	-294,583.58	2,123,442.03
减：所得税影响额	-30,969.38	162,344.20
合计	-263,614.20	1,961,097.83

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）

归属于本公司股东的净利润	1.34%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.88%	0.03	0.03

(此页无正文)

河北华清环境科技集团股份有限公司

法定代表人：贾莉

主管会计工作负责人：刘占才

会计机构负责人：刘占才

2020年7月27日

第八节 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（如有）。
- （三）报告期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：

公司董事会秘书办公室