



交控生态

NEEQ : 832476

山西交控生态环境股份有限公司

Shanxi Transportation Holding Ecological Environment Co.,Ltd



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

2021年1月20日，公司新增机电工程施工总承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级、施工劳务资质。

2021年2月7日，公司新增防水防腐保温工程专业承包贰级资质。

2021年3月31日，经公司2020年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股送红股2.48股，每10股转增9.12股。分红前本公司总股本为62,791,900股，分红后总股本增至135,630,504股。

2021年4月9日，公司新增市政行业（给水工程、排水工程、道路工程）专业丙级、消防设施工程设计专项乙级资质。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	16
第五节	股份变动和融资	17
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	24
第八节	备查文件目录	68

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。

公司负责人姚凯、主管会计工作负责人檀慧玲及会计机构负责人（会计主管人员）马彩霞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
是否被出具非标准审计意见	<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
市场竞争风险	<p>目前，生态环境行业具有良好的发展前景，业内领先企业收益水平较高，对潜在的竞争对手吸引力较大。新的竞争对手的加入，必将加剧本行业的竞争，导致行业盈利水平的下降。</p> <p>应对措施：公司将持续提升技术研发能力，持续完善公司商业模式，不断提高项目管理水平，为客户提供优质的设计方案、过硬的施工技术，提高市场竞争力。</p>
人力资源风险	<p>随着环境行业的不断发展，市场竞争日趋激烈，对于相关人才的争夺趋于白热化，保持高素质技术研发人才、企业管理人才和市场拓展人才的稳定、充实与提升是公司持续发展壮大的基础。公司目前是快速上升期，若不能持续引进和保留优秀的技术、管理和营销等方面的专业人才，对公司未来持续发展会产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司高度重视人才队伍建设，一方面加大招聘力度，采取多元化的招聘方式，大力引进符合公司需求的高素质人才，另一方面加强培训和学习，完善内部培养机制，强化绩效考核体系和员工激励机制，将企业发展前景与员工个人愿景结合起来，实现公司的人才梯队建设。</p>
项目集中风险	<p>为把公司打造成为环境问题综合解决商的领军企业，公司积极整合优质资源，打造环保治理全产业链，通过有效发挥产业链的联动优势，全力为社会公众提供各类优质的生态产品。</p>

	<p>随着公司业务的快速发展，公司对重大项目的承接能力逐步提升，重大项目在公司业绩中的比重越来越大，在扩大公司主营业务收入、提升市场地位的同时，必将占用公司大量的资金和人力资源，导致项目集中度较高，对公司均衡发展存在一定影响。</p> <p>应对措施：公司将加强重大项目的风险管控，重视对现金流的管理；谋划公司产业布局，进一步丰富产品结构，制定年度市场拓展计划，梳理中小项目市场，积极跟进中小项目的招投标进度，合理组织资源开展相关工作，力争做到重大项目与中小项目的均衡发展。</p>
客户集中风险	<p>公司属于环境治理类企业，项目多数为生态环境治理工程项目，此类项目单笔合同金额较高，在报告期内，该类收入占比较高，存在一定的客户集中风险。</p> <p>应对措施：公司在业务推进过程中，将不断开拓和储备新客户、新业务，增加客户总量，适度调整大中项目的数量比例，以降低客户集中风险。</p>
关联交易风险	<p>报告期内，公司发生关联交易，存在一定风险。</p> <p>应对措施：公司高度重视关联交易事项，已根据公司发展阶段，确定主要业绩目标，逐步降低关联交易的占比，并要求市场部门将开发非同一控制下的新开户、新市场作为市场开拓的重要任务，以实现公司良性快速发展。</p>
应收账款回款周期较长的风险	<p>公司从事的水污染治理业务属于环境工程，工程类项目普遍存在垫款多、回款慢等问题，导致公司应收账款周期较长，增加了公司的营运风险。</p> <p>应对措施：公司加大了对应收账款回款的考核要求，将其与绩效考核挂钩，以最快的速度对应收账款进行清收，以加快资金周转；同时，在项目选择时，将业主资信、工程款支付能力作为是否合作的衡量指标，对不符合标准的项目谨慎参与，努力提高客户质量。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、交控生态	指	山西交控生态环境股份有限公司
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、总工程师
报告期	指	2021 年半年度
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
股东会	指	山西交控生态环境股份有限公司股东大会
董事会	指	山西交控生态环境股份有限公司董事会
监事会	指	山西交控生态环境股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《公司章程》	指	《山西交控生态环境股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
柯立沃特	指	山西柯立沃特环保科技股份有限公司
环保公司	指	山西省交通环境保护中心站（有限公司）
交控集团	指	山西交通控股集团有限公司

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山西交控生态环境股份有限公司
英文名称及缩写	Shanxi Transportation Holding Ecological Environment Co.,Ltd
证券简称	交控生态
证券代码	832476
法定代表人	姚凯

二、 联系方式

董事会秘书	张虹
联系地址	山西综改示范区太原学府园区高新街17号2幢22层
电话	0351-7043199
传真	0351-7043199
电子邮箱	sxjkstzhhb@163.com
公司网址	http://www.sxjkst.com
办公地址	山西综改示范区太原学府园区高新街17号2幢22层
邮政编码	030006
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年7月7日
挂牌时间	2015年5月18日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N水利、环境和公共设施管理业-77生态保护和环境治理业-772环境治理业-7721水污染治理
主要业务	主要从事水污染治理综合解决、污染场地调查、土壤详查及土壤修复工程、环保产品运营维护及销售、建筑垃圾再生资源利用、固废调查及治理、环保管家、环保工程设计等。
主要产品与服务项目	致力于提供“以客户需求为导向，以客户满意为目标”的集技术咨询、专项设计、工程实施、运营维护为一体的环保问题综合解决方案；主要产品是小型分散式智能化污水处理系统设计与工程、水处理应急设备租赁及运营服务、土壤污染场地调查及工程修复、矿山尾矿渣治理、建设垃圾资源化循环利用等业务。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	135,630,504
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（山西省交通环境保护中心站（有限公司））
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（山西省人民政府国有资产监督管理委员会），无一致行动人

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	91140100578457859T	否
注册地址	山西太原综改示范区太原学府园区高新街17号2幢22层	是
注册资本（元）	135,630,504	是

1. 根据公司业务发展的需要，经2021年第二次临时股东大会决议，公司注册地址变更为：山西综改示范区太原学府园区高新街17号2幢22层；
2. 经公司2020年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股送红股2.48股，每10股转增9.12股。分红前本公司总股本为62,791,900股，分红后总股本增至135,630,504股，注册资本相应变更为135,630,504元。

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐
主办券商办公地址	北京市西城区太平桥大街19号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1. 因公司存在重大重组事项，经向全国股转公司申请，公司股票自2021年7月12日起停牌，具体内容详见公司于2021年7月12日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露的《关于重大资产重组股票停牌公告》(公告编号:2021-044)。
2. 根据公司的战略发展和经营需要，公司拟变更募集资金用途，第三届董事会第十次会议已审议通过，尚需股东大会审议，具体内容详见公司于2021年8月9日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露的《关于募集资金变更用途的公告》(公告编号:2021-053)。

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	9,815,462.86	6,470,435.21	51.70%
毛利率%	50.07%	53.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,665,995.96	740,613.24	124.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,665,995.96	740,428.01	125.00%
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）	1.20%	2.11%	-
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）	1.20%	2.10%	-
基本每股收益	0.0123	0.0241	-48.96%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	175,216,235.14	213,505,519.34	-17.93%
负债总计	35,545,296.84	75,500,577.00	-52.92%
归属于挂牌公司股东的净资产	139,670,938.30	138,004,942.34	1.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.03	2.20	-53.18%
资产负债率%（母公司）	20.29%	35.36%	-
资产负债率%（合并）	20.29%	35.36%	-
流动比率	4.74	2.76	-
利息保障倍数	0	0	-

(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	-28,996,518.06	-606,652.45	-4,679.76%
应收账款周转率	0.10	0.21	-
存货周转率	0.74	0.37	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-17.93%	2.72%	-
营业收入增长率%	51.70%	103.54%	-
净利润增长率%	124.95%	160.98%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

公司是国家高新技术企业，主要从事水污染治理综合解决、污染场地调查、土壤详查及土壤修复工程、环保产品运营维护及销售、建筑垃圾再生资源利用、固体废物调查及治理、环保管家、环保工程设计等。2018年，公司成功入围山西省第一批科技型中小企业名单，成为山西省科技厅评定的民营科技企业；2019年，获评省级“专精特新”中小企业称号；2020年，荣获企业信用AAA等级证书、企业资质AAA等级证书、诚信经营示范AAA单位、质量服务诚信AAA单位、重质量守信用AAA单位、重服务守信用AAA企业。

公司具备各类资质14项，其中设计类资质5项，含环保工程（污染修复工程、水污染防治）专项乙级、市政行业（给水工程、排水工程、道路工程）专业丙级、消防设施工程设计专项乙级等；施工类资质9项，含环保工程专业承包壹级、防水防腐保温工程专业承包贰级、水利水电施工总承包叁级、市政工程总承包叁级、机电工程施工总承包叁级、钢结构工程专业承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级、河湖整治工程专业承包叁级、施工劳务等。

公司现有14项实用新型专利，8项软件著作权。公司主编的山西工程建设地方标准《建筑固废再生利用技术标准》于2019年获批发布，在全省实施。公司已通过ISO9001质量管理体系认证、ISO14001环境管理体系认证、OHSAS18001职业健康安全管理体系认证及知识产权管理体系认证。

（一）公司的整体经营模式

公司主营业务覆盖水生态治理、土壤及地下水生态治理、固废及矿山生态治理及高端装备制造四大板块。其中水生态治理包含设计、施工、运维全行业环保产业；土壤及地下水生态治理包含初调、详调、施工方案、土壤修复及效果评估全过程；固废及矿山生态治理包含设计、施工、运维（建筑垃圾资源化利用）的全生态链。商业模式覆盖EPC、EPCO、BOT、DB、DBB、PPP等多种模式。业务覆盖生态环境、交通、水利、国土、住建、市政等各个领域。公司服务的行业主要包括市政、采掘、化工石化医药、焦化、有色金属冶炼、电力热力等。

公司为客户提供一系列科学合理的设计、安装、施工建设、运营管理和培训等深度服务。针对不同领域客户的需求，结合客户提供的技术参数、性能要求、占地要求、运行成本要求、工程造价要求等多项参数指标，以系统集成的方式为客户提供解决方案。

（二）公司的采购模式

公司采用项目、部门年度预算为控制手段，以月度需求计划申请的采购模式。采购部根据公司评定的合格供货商进行询价及招标，保质、保量完成采购计划，并与关键供应商建立了长期、稳定的合作关系。

公司所采购的主要原材料包括钢材、管材、药剂、水泵、阀门、电线电缆、电气元器件、仪表、电机、减速机、搅拌机、筛网等。

（三）公司的研发模式

公司正处于企业发展生命周期中的快速成长期，技术创新是企业持续发展的动力，因此，结合公司中长期发展战略规划及主营业务布局情况，确定合理的研发模式有着十分重要的意义。2021年上半年，公司与交通运输部规划院、交通运输部公路研究所、太原理工大学、山西大学、江苏普利环环保材料科技有限公司、太原市润民环保节能有限公司等国内科研院所、高校及企业进行充分座谈交流，积极探索搭建校企合作平台，深化产学研用合作，实现人才、技术、产业资源优势互补，为切实解决企业自身关键技术难题，加快科技成果转化应用，构建融合发展与协同创新的新型研发组织方式与多样化研发模式奠定了良好的基础。与此同时，公司通过内部资源优化整合，依托当前重点工程、重大项目，围绕公路交通与农村水环境污染治理及水资源循环利用、工、矿区生态修复等方向建了核心技术团队，开展了小型智能化污水处理及中水资源化利用系统设计与高端装备研发、矿山生态修复关键技术研究，为提升公司核心竞争力提供了有力的技术支撑。

（四）公司的销售模式

业务部门每年根据公司经营目标制定销售计划，协调计划执行，进行客户管理及长期跟踪客户的动态管理。目前，业务主要在市政、采掘、化工石化医药、焦化、有色金属冶炼、电力热力等领域。公司具备较强的市场开拓能力，在山西省生态、住建、自然资源和农业及水利系统，以及晋能控股集团、焦煤集团、中煤集团、医药系统均建立了良好合作关系。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

（二）经营情况回顾

1、资产负债结构分析

√适用 □不适用

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	63,570,005.44	36.28%	85,185,523.91	39.90%	-25.37%
应收票据	11,093,500.00	6.33%	500,000.00	0.23%	2,118.70%
应收账款	75,842,455.84	43.29%	115,253,050.09	53.98%	-34.19%
预付款项	5,534,493.15	3.16%	754,903.57	0.35%	633.14%
其他应收款	2,658,733.86	1.52%	1,567,316.07	0.73%	69.64%
存货	8,441,901.10	4.82%	4,804,720.55	2.25%	75.70%
其他流动资产	1,280,093.96	0.73%	24,720.00	0.01%	5,078.37%
固定资产	4,690,388.56	2.68%	4,339,488.22	2.03%	8.09%
开发支出	1,099,133.37	0.63%	-	-	-
递延所得税资产	1,005,529.86	0.57%	1,075,796.93	0.50%	-6.53%
资产总计	175,216,235.14	100.00%	213,505,519.34	100.00%	-17.93%
短期借款	9,500,000.00	5.42%	-	-	-
应付账款	24,771,690.27	14.14%	67,857,480.40	31.78%	-63.49%
合同负债	870,600.33	0.50%	841,260.70	0.39%	3.49%
应付职工薪酬	15,986.76	0.01%	11,204.46	0.01%	42.68%

应交税费	316,783.28	0.18%	6,694,362.99	3.14%	-95.27%
其他应付款	70,236.20	0.04%	96,268.45	0.05%	-27.04%
负债合计	35,545,296.84	20.29%	75,500,577.00	35.36%	-52.92%

项目重大变动原因:

1. 应收票据:本期应收票据 11,093,500.00 元,较上年期末增加了 10,593,500.00 元,变动比例为 2,118.70%,变动的主要原因是:本期收到项目回款的商业承兑汇票约 1,800.00 万元,期末尚有 11,093,500.00 元未到期或尚未背书转让;

2. 应收账款:本期应收账款 75,842,455.84 元,较上年期末减少了 39,410,594.25 元,变动比例为 -34.19%,变动的主要原因是:一方面:基于工程项目特殊性,本期实施的多个项目尚未计量结算,增加的应收账款较少;另一方面:本期收到项目回款约 5,000.00 万元,应收账款较上年期末有所变动;

3. 预付款项:本期预付款项 5,534,493.15 元,较上年期末增加了 4,779,589.58 元,变动比例为 633.14%,变动的主要原因是:本期新开工项目预付了设备费、劳务款及其他材料款等;

4. 其他应收款:本期其他应收款 2,658,733.86 元,较上年期末增加了 1,091,417.79 元,变动比例为 69.64%,变动的主要原因是:公司规模扩大,业务能力不断提升,技术能力不断完善,而上半年为公司新项目承揽阶段,投标保证金支付较大,截止本期末尚未收回;

5. 存货:本期存货 8,441,901.10 元,较上年期末增加了 3,637,180.55 元,变动比例为 75.70%,变动的主要原因是:项目实施中新增了设备费、材料费、劳务费等履约成本,待收入确认时,再结转至主营业务成本;

6. 其他流动资产:本期其他流动资产 1,280,093.96 元,较上年期末增加了 1,255,373.96 元,变动比例为 5,078.37%,变动的主要原因是:新增了增值税待抵扣进项税额,将在产生销项税额时抵减;

7. 开发支出:本期开发支出 1,099,133.37 元,较上年期末增加了 1,099,133.37 元,变动的主要原因是:本期新立项的研发项目目前正处于开发阶段,待各研发项目结束后根据开发成果结转;

8. 应付账款:本期应付账款 24,771,690.27 元,较上年期末减少了 43,085,790.13 元,变动比例为 -63.49%,变动的主要原因是:本期支付了上年末应付供应商的款项;

9. 短期借款:本期期末短期借款 9,500,000.00 元,较上年期末增加了 9,500,000.00 元,变动的主要原因是:为提高资金使用效率,本期以收到的商业承兑汇票作为质押,向兴业银行申请了一笔流动资金贷款;

10. 应付职工薪酬:本期应付职工薪酬 15,986.76 元,较上年期末增加了 4,782.30 元,变动比例 42.68%,变动的主要原因是:截止本期末尚有未支付的员工保险,待本年保险基数核定以后支付。

11. 应交税费:本期应交税费 316,783.28 元,较上年期末减少了 6,377,579.71 元,变动比例-95.27%,变动的主要原因是:本期交纳了上年末申报并计提的增值税及附加、所得税等各类税费;

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位:元

项目	本期		上年同期		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	9,815,462.86	100.00%	6,470,435.21	100.00%	51.70%
营业成本	4,900,874.09	49.93%	3,000,813.84	46.38%	63.22%
营业税金及附加	33,584.20	0.34%	98,566.43	1.52%	-65.93%

销售费用	563,859.41	5.74%	741,599.39	11.46%	-23.97%
管理费用	2,942,924.27	29.98%	1,433,907.76	22.16%	105.24%
研发费用	186,131.26	1.90%	552,045.38	8.53%	-66.28%
财务费用	-386,125.61	-3.93%	2,335.76	0.04%	-16,631.05%
其他收益	-	-	204,892.50	3.17%	-100.00%
信用减值损失	468,447.15	4.77%	30,396.77	0.47%	1,441.11%
营业利润	2,042,662.39	20.81%	876,455.92	13.55%	133.06%
营业外收入	-	-	217.92	0.00%	-100.00%
利润总额	2,042,662.39	20.81%	876,673.84	13.55%	133.00%
所得税费用	376,666.43	3.84%	136,060.60	2.10%	176.84%
净利润	1,665,995.96	16.97%	740,613.24	11.45%	124.95%
经营活动产生的现金流量净额	-28,996,518.06	-	-606,652.45	-	-4,679.76%
投资活动产生的现金流量净额	-955,150.41	-	-11,472.00	-	-8,225.93%
筹资活动产生的现金流量净额	9,500,000.00	-	-	-	--

项目重大变动原因:

1. 营业收入: 本期营业收入 9,815,462.86 元, 较上年同期增加了 3,345,027.65 元, 变动比例为 51.70%, 主要变动的的原因: 随着公司规模扩大, 加上业务能力的不断提升, 技术能力的不断完善, 各类业务均呈现不同程度的增长, 较上年同期, 其中生态环境治理工程增幅较大, 增长比例为 175.14%; 水体净化设备的租赁和运维服务, 增幅较小, 增长比例为 8.46%; 技术及咨询服务, 本期较上年同期降低, 降低比例为 24.69%。

2. 营业成本: 本期营业成本 4,900,874.09 元, 较上年同期增加了 1,900,060.25 元, 变动比例为 63.32%, 主要变动原因: 本期收入较上年同期增长较高, 驱动成本相应增长, 致本期营业成本有所上升;

3. 营业税金及附加: 本期营业税金及附加 33,584.20 元, 较上年同期减少了 64,982.23 元, 变动比例为-65.93%, 主要变动原因: 本期新增的项目履约成本取得的进项税额较多, 致缴纳的增值税额较小, 对应的附加税额较上年同期有所下降;

4. 管理费用: 本期管理费用 2,942,924.27 元, 较上年同期增加了 1,509,016.51 元, 变动比例为 105.24%, 主要变动原因: 一方面, 随着公司规模扩大, 多个业务的先后落地实施, 员工人数的增长以及员工各项福利的增加, 另一方面, 办公费用的增长致管理费用有了较大增长;

5. 研发费用: 本期研发费用 186,131.26 元, 较上年同期减少了 365,914.12 元, 变动比例为 66.28%, 主要变动原因: 部分研发项目正在研发阶段, 年末将根据实际研发项目进度及结果相应结转;

6. 财务费用: 本期财务费用-386,125.61 元, 较上年同期减少了 388,461.37 元, 变动比例为 -16,631.05%, 主要变动原因: 公司于 2020 年 9 月收到了 8,966.692 万元募集资金, 该资金入账产生了较高的利息收入, 致财务费用较上年同期变化较大;

7. 其他收益: 本期其他收益 0 元, 较上年减少了 204,892.50 元, 主要变动原因: 本期未收到政府补助;

8. 信用减值损失: 本期信用减值损失 468,447.15 元, 较上年同期减少 438,050.38 元, 主要变动原因是: 本期公司应收账款回款较好, 计提的坏账准备下降, 信用减值损失对应减少;

9. 营业利润: 本期营业利润 2,042,662.39 元, 较上年同期增加 1,166,206.47 元, 变动比例为 133.06%, 主要变动原因: 本期营业收入较上年同期大幅增长, 致营业利润较上年同期增长较高;

10. 营业外收入: 本期营业外收入 0 元, 较上年同期减少了 217.92 元, 变动比例为 100.00%, 主要变

动原因：上年因疫情营业税金及附加享受了政府优惠政策，本年无此政策；

11. 利润总额：本期利润总额 2,042,662.39 元，较上年同期增加 1,165,988.55 元，变动比例为 133.00%，主要变动原因：本期营业外收支发生额较小，营业利润的增长带来利润总额的增长；

12. 所得税费用：本期所得税费用 376,666.43 元，较上年同期增加了 240,605.83 元，变动比例为 176.84%，主要变动原因：利润总额的增长影响所得税费用的同向增长；

13. 净利润：本期净利润 1,665,995.96 元，较上年同期增加了 925,382.72 元，变动比例为 124.95%，主要变动原因：利润总额的增长是驱动净利润增长的最直接因素；

14. 经营活动产生的现金流量净额：本期金额为-28,996,518.06 元，较上年同期下降了 28,389,865.61 元，变动比例为-4,679.76%，主要变动原因：一方面：公司根据进度支付了新开工项目的设备费、材料费、机械费等，另一方面：多数实施中的项目尚未进行结算，无相应回款，使得经营性回款无法覆盖项目支出及薪资、税费等支出，经营活动产生的现金流量净额较上年同期有所下降；

15. 投资活动产生的现金流量净额：本期金额为-955,150.41 元，较上年同期下降了 943,678.41 元，变动比例为-8,225.93%，主要变动原因：为满足公司经营需要，本期采购了车辆及办公设备等；

16. 筹资活动产生的现金流量净额：本期金额为 9,500,000.00 元，较上年同期增加了 9,500,000.00 元，主要变动的的原因：本期高速站区污水处理项目回款方式为商业承兑汇票，本期以收到的商业承兑汇票作为质押，向兴业银行申请了一笔流动资金贷款，以补充流动资金。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

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

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

（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

新租赁准则的执行

（1） 会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则 21 号——租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号)（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折

旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

(2) 执行新租赁准则的主要变化和影响如下：
无。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 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

公司在日常运营过程中，守法经营、依法纳税，尽力做到对社会、股东、员工、客户和供应商负责，始终把社会责任放到公司发展重要位置，支持地区经济发展、与社会共享企业发展成果。

1. 社会责任

为了彰显国企的社会责任和担当，激发广大党员、团员、青年奉献爱心的热情，展现本公司青年员工昂扬向上的青春风采，公司党支部组织“不忘初心担使命 无偿献血我先行”主题党日活动。此次活动由公司党员、团员、民主党派、职工群众等二十余人参加，献血量共计 8000 毫升。

2. 职工权益保护

公司坚持“以人为本”的理念，将员工作为公司发展的重要基石。为体现公司的温暖和关怀，公司对因病入院、生育、亲属身故的员工进行慰问，为高温天气下工作的员工送清凉。

3. 环境保护与可持续发展

在环保发展理念指引下，公司使用环保材质的办公设施，倡导公司全体员工节约用水用电，对污染性物品进行统一处置。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<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	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
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、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、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的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 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

本报告期公司无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

(三) 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	150,000.00	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	191,650,000.00	3,103,554.93
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
4. 其他	-	-

公司于 2021 年 3 月 11 日在全国中小企业股份转让系统官网(www.neeq.com.cn)披露的《关于预计 2021 年日常性关联交易的公告》(公告编号:2021-020)中,“购买原材料、燃料和动力、接受劳务”预计金额为 1,800,000.00 元,“出售产品、商品、提供劳务”为 190,000,000.00 元。本报告中第一项为“购买原材料、燃料和动力”,第二项为“销售产品、商品、提供或者接受劳务”,“接受劳务”在第二项中,“接受劳务”预计金额为 1,650,000.00 元,因此将“接受劳务”预计金额调整至第二项“销售产品、商品、提供或者接受劳务”,该项预计金额由 190,000,000.00 元增至 191,650,000.00 元。

(四) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	股份锁定的承诺	2020 年 6 月 8 日	2021 年 9 月 23 日	正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	避免同业竞争的承诺	2020 年 6 月 8 日		正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	保持公司独立性的承诺	2020 年 6 月 8 日		正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	规范关联交易的承诺	2020 年 6 月 8 日		正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	不注入私募基金或其他金融属性的企业或业务的承诺	2020 年 6 月 8 日		正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	不注入房地产开发、房地产投资等涉房业务的承诺	2020 年 6 月 8 日		正在履行中
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	收购资金来源及其合法性的承诺	2020 年 6 月 8 日	2020 年 9 月 23 日	已履行完毕
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	提供信息真实准确完整的承诺	2020 年 6 月 8 日	2020 年 9 月 23 日	已履行完毕
收购报告书 (2020-06-30)	收购人	不存在收购管理办法第六条规定情形的承诺	2020 年 6 月 8 日	2020 年 9 月 23 日	已履行完毕

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位:元

资产名称	资产类别	权利受限类	账面价值	占总资产的比	发生原因
------	------	-------	------	--------	------

		型		例%	
应收票据	流动资产	质押	9,500,000.00	5.42%	应收票据质押申请 流动资金
其他货币资金	流动资产	质押	7,221,034.00	4.12%	其他货币资金质押 申请履约保函
总计	-	-	16,721,034.00	9.54%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产权利受限事项，符合公司业务发展需要，对公司无重大不利影响。

第五节 股份变动和融资

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	7,958,250	12.67%	4,630,770	12,589,020	9.28%	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	5,473,250	8.71%	6,537,152	12,010,402	8.86%	
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	54,833,650	87.33%	68,207,834	123,041,484	90.72%	
	其中：控股股东、实际控制人	32,023,900	51%	37,147,724	69,171,624	51%	
	董事、监事、高管	16,419,750	26.15%	19,046,910	35,466,660	26.15%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		62,791,900	-	72,838,604	135,630,504	-	
普通股股东人数							64

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

经公司股东大会批准，以公司总股本 62,791,900 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.48 股，每 10 股转增 9.12 股。权益实施分派完毕后，公司总股本自为 62,791,900 股增至 135,630,504 股。

(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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	环保	32,023,900	37,147,724	69,171,624	51.0000%	69,171,624	0	0	0

	公司								
2	陈鸿滨	21,773,000	25,444,862	47,217,862	34.8136%	35,272,260	11,945,602	0	0
3	杨定础	8,520,000	9,883,200	18,403,200	13.5686%	18,403,200	0	0	0
4	张杨华	180,000	208,800	388,800	0.2867%	0	388,800	0	0
5	赵飞	120,000	139,200	259,200	0.1911%	194,400	64,800	0	0
6	赵凤瑞	175,000	-13,000	162,000	0.1194%	0	162,000	0	0
7	候思欣	-	5,218	5,218	0.0038%	0	5,218	0	0
8	王垒峰	-	3,300	3,300	0.0024%	0	3,300	0	0
9	刘俊龙	-	2,000	2,000	0.0015%	0	2,000	0	0
10	王学东	-	1,300	1,300	0.0010%	0	1,300	0	0
	合计	62,791,900	72,822,604	135,614,504	99.99%	123,041,484	12,573,020	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：不存在关联交易									

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

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

（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	募集金额	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	89,666,920.00	40,363,639.71	否	-	-	已事前及时履行

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

募集资金用途变更情况：

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
姚凯	董事长	男	1971年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
陈鸿滨	副董事长/总经理	男	1972年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
王玉喜	副董事长	男	1970年7月	2020年12月19日	2023年12月18日
王东卫	董事/副总经理	男	1963年11月	2020年12月19日	2023年12月18日
薄江	董事/副总经理	男	1982年1月	2020年12月19日	2023年12月18日
赵飞	监事会主席	男	1986年5月	2020年12月19日	2023年12月18日
卢璐	监事	男	1990年11月	2020年12月19日	2023年12月18日
马彩霞	监事	女	1989年9月	2020年12月19日	2023年12月18日
张虹	副总经理/董事会 秘书	女	1974年10月	2020年12月19日	2023年12月18日
檀慧玲	财务总监	女	1979年4月	2020年12月19日	2023年12月18日
李文军	总工程师	男	1982年2月	2020年12月19日	2023年12月18日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					6

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事姚凯在控股股东环保公司担任党委书记、董事长；董事王玉喜在控股股东环保公司担任党委委员、副总经理；其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人无亲属关系。

(二) 变动情况

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

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

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	期末人数
管理人员	6	6

人力人员	3	3
销售人员	12	13
技术人员	36	51
财务人员	2	4
行政人员	10	12
员工总计	69	89

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

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) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	63,570,005.44	85,185,523.91
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、（二）	11,093,500.00	500,000.00
应收账款	五、（三）	75,842,455.84	115,253,050.09
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	5,534,493.15	754,903.57
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、（五）	2,658,733.86	1,567,316.07
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	8,441,901.10	4,804,720.55
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、（七）	1,280,093.96	24,720.00
流动资产合计		168,421,183.35	208,090,234.19
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、（八）	4,690,388.56	4,339,488.22
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出	五、（九）	1,099,133.37	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	1,005,529.86	1,075,796.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,795,051.79	5,415,285.15
资产总计		175,216,235.14	213,505,519.34
流动负债：			
短期借款	五、（十一）	9,500,000.00	
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、（十二）	24,771,690.27	67,857,480.40
预收款项			
合同负债	五、（十三）	870,600.33	841,260.70
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、（十四）	15,986.76	11,204.46
应交税费	五、（十五）	316,783.28	6,694,362.99
其他应付款	五、（十六）	70,236.20	96,268.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		35,545,296.84	75,500,577.00
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		35,545,296.84	75,500,577.00
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十七）	135,630,504.00	62,791,900.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十八）	74,920.41	57,341,133.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十九）	2,238,092.24	2,238,092.24
一般风险准备			
未分配利润	五、（二十）	1,727,421.65	15,633,816.89
归属于母公司所有者权益合计		139,670,938.30	138,004,942.34
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		139,670,938.30	138,004,942.34
负债和所有者权益（或股东权益）			
总计		175,216,235.14	213,505,519.34

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		9,815,462.86	6,470,435.21
其中：营业收入	五、（二十一）	9,815,462.86	6,470,435.21
利息收入		394,696.76	2,314.09
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,241,247.62	5,829,268.56
其中：营业成本	五、（二十一）	4,900,874.09	3,000,813.84

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、(二十二)	33,584.20	98,566.43
销售费用	五、(二十三)	563,859.41	741,599.39
管理费用	五、(二十四)	2,942,924.27	1,433,907.76
研发费用	五、(二十五)	186,131.26	552,045.38
财务费用	五、(二十六)	-386,125.61	2,335.76
其中：利息费用			
利息收入		394,696.76	2,314.09
加：其他收益	五、(二十七)		204,892.50
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二十八)	468,447.15	30,396.77
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,042,662.39	876,455.92
加：营业外收入	五、(二十九)		217.92
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,042,662.39	876,673.84
减：所得税费用	五、(三十)	376,666.43	136,060.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,665,995.96	740,613.24
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）		1,665,995.96	740,613.24
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）		1,665,995.96	740,613.24

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）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		1,665,995.96	740,613.24
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,665,995.96	740,613.24
（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）		0.0123	0.0241
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0123	0.0241

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020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		32,932,495.00	13,061,847.24
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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		1,213.37	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	3,201,767.67	2,798,806.42
经营活动现金流入小计		36,135,476.04	15,860,653.66
购买商品、接受劳务支付的现金		50,986,819.27	8,828,812.62
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,130,980.67	2,546,963.17
支付的各项税费		6,793,396.57	2,413,861.57
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三十一)	3,220,797.59	2,677,668.75
经营活动现金流出小计		65,131,994.10	16,467,306.11
经营活动产生的现金流量净额		-28,996,518.06	-606,652.45
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		955,150.41	11,472.00
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		955,150.41	11,472.00
投资活动产生的现金流量净额		-955,150.41	-11,472.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,500,000.00	
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		9,500,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		9,500,000.00	
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		-20,451,668.47	-618,124.45
加：期初现金及现金等价物余额		76,800,639.91	2,781,801.84
六、期末现金及现金等价物余额		56,348,971.44	2,163,677.39

法定代表人：姚凯

主管会计工作负责人：檀慧玲

会计机构负责人：马彩霞

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引（会计政策变更，选“是”的加一个索引，在文中何处有详细披露）

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	三、（十六）
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五、（十七）
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	

附注事项索引说明：

无

(二) 财务报表项目附注

山西交控生态环境股份有限公司

财务报表附注

2021年1月1日——2021年6月30日

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

一、基本情况

(一) 公司概况

山西交控生态环境股份有限公司(以下简称“交控生态”或“本公司”或“公司”)前身为山西柯立沃特环保科技有限公司(以下简称“柯立沃特”),后者系在山西中力信达环保科技有限公司(以下简称“中力信达”)基础上以整体变更方式设立的股份有限公司。公司成立于2011年7月7日,于2015年5月18日在全国中小企业股份转让系统挂牌(基础层),证券代码832476,法定代表人姚凯。

2020年6月30日,柯立沃特与山西省交通环境保护中心站(有限公司)签订了《定向发行股票认购协议》。根据全国中小企业股份转让系统有限公司(股转系统函[2020]2936号)《关于对山西柯立沃特环保科技有限公司股票定向发行无异议的函》的核准,公司向山西省交通环境保护中心站(有限公司)发行人民币普通股32,023,900股(每股面值1元),山西省交通环境保护中心站(有限公司)由此成为公司控股股东。

①注册地、总部地址:公司注册地址和总部地址均为山西综改示范区太原学府园区高新街17号2幢22层。

②业务性质和主要经营活动:本公司所属行业为生态保护和环境治理业,主要从事建设工程:环保工程的咨询、设计、施工和运营管理,矿井污水处理,河湖治理工程,水、大气和噪声环境污染治理工程,市政公用工程,管道工程,公路工程,土石方工程,水利水电工程,机电工程,景观和绿地设施工程施工,山水林田湖草生态保护修复工程的勘察、设计、施工,建设工程设计,建设工程:监理,建筑施工劳务,道路工程,桥梁工程,隧道工程,城市轻轨交通工程,钢结构工程,机电维修工程,自动化控制工程,边坡治理工程,消防工程、防水防腐保温工程;地质灾害治理工程:勘察、设计、施工和监理;交通安全设施的销售、安装、维修;道路养护材料销售;机械设备租赁;餐厨垃圾设备销售、租赁;城市生活垃圾:清扫、收集、运输、处理;测绘服务;信息技术咨询服务;通用航空服务;市场调查;城乡规划编制;土地规划服务;土壤及地下水环境污染状况调查报告的编制;环境风险评估;污染场地修复效果评估;土壤及地下水调查、修复;固体废物治理(不含危险废物);土地评估;土地复垦;土地整理;编制煤炭开采区域生态环境恢复治理报告;编制矿山生态环境保护与恢复治理方案;编制矿山生态环境恢复治理方案项目可行性报告;环保设备的设计、研发、销售;机电设备的安装、销售;软件开发;再生资源技术开发及技术服务;煤矿防尘设备、计算机软硬件、化工产品(不含危险品)、建筑材料(不含木材)、普通机械设备、装饰材料、电子产品的销售;净水设备、热水设备的研发及销售。(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)

③财务报告批准报出日:本财务报表于2021年8月18日批准报出。

（二）历史沿革及股权结构

1、有限公司的成立及股权变化

中力信达系由杨学全和北京中力信达环保科技有限公司共同出资组建的有限责任公司，于 2011 年 7 月 7 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的 140100200483892 号企业法人营业执照，设立时注册资本 1,000 万元，分别由股东杨学全以货币形式出资 500 万元、北京中力信达环保科技有限公司以货币形式出资 500 万元。上述出资经太原瑞智联合会计师事务所审验并出具瑞智联合验[2011]第 20-0331 号验资报告。

2011 年 8 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东北京中力信达环保科技有限公司将所持股份 500 万元全部转让给新股东北京中力信达环保工程有限公司。

2012 年 5 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东北京中力信达环保工程有限公司将所持股份 500 万元中的 330 万元转让给新股东杨定础、170 万元转让给新股东李元友；同意原股东杨学全将所持股份 500 万元中 60 万元转让给新股东赵凤瑞、40 万元转让给新股东李元友。

2013 年 12 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东杨学全将所持股份 400 万元全部转让给股东杨定础；同意原股东李元友将所持股份 210 万元中的 15 万元转让给股东杨定础、45 万元转让给赵凤瑞、100 万元转让给新股东马海波、15 万元转让给新股东张杨华、10 万元转让给新股东赵飞、10 万元转让给新股东贾雪婷、10 万元转让给新股东刘傲怡、5 万元转让给新股东杨柳。

2014 年 9 月，经中力信达股东会决议一致通过，同意原股东贾雪婷将所持股份 10 万元全部转让给股东杨定础，同意原股东杨柳将所持股份 5 万元全部转让给股东杨定础。

2、股份有限公司的变更及股权变化

根据公司发起人于 2014 年 11 月签订的发起人协议及章程规定，发起人申请以 2014 年 9 月 30 日为基准日将中力信达整体变更为柯立沃特，变更后注册资本为人民币 1,000.00 万元，具体为由中力信达以截至 2014 年 9 月 30 日经审计的净资产人民币 1,061.90 万元投入，按 1: 0.9417 的比例折合股份总额 1,000.00 万股，每股面值 1 元，股本共计人民币 1,000.00 万元，由原股东按原持股比例分别持有，净资产折合股本后的余额转为资本公积。上述事项经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了大华审字[2014]006423 号审计报告。此外，北京北方亚事资产评估有限责任公司对截至 2014 年 9 月 30 日的净资产进行了评估，并出具了北方亚事评报字[2014]第 01-282 号资产评估报告书，经评估后的净资产价值为人民币 1,106.92 万元。

公司于 2014 年 12 月 17 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的（晋）企业变核登记字[2014]第 016435 《企业名称变更核准通知书》，并于 2014 年 12 月 24 日取得山西省太原市工商行政管理局核发的 140100200483892 号企业法人营业执照。

3、股份有限公司挂牌新三板后相关情况

依据股转系统函[2015]1598 号同意挂牌函文件并经中国证券监督管理委员会备案，公司于 2015 年 5 月 18 日在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌，证券代码：832476。

股东杨定础分别于 2016 年 10 月 11 日、13 日通过全国中小企业股份转让系统取得股东马海波全部

100.00 万流通股。股东杨定础分别于 2017 年 1 月 5 日、1 月 11 日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞 50.00 万流通股。

根据公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈山西柯立沃特环保科技股份有限公司 2016 年第一次股票发行方案（修订稿）〉的议案》、《山西柯立沃特环保科技股份有限公司收购报告书》，公司向自然人陈鸿滨发行人民币普通股 1,564.00 万股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 1,564.00 万元，变更后的注册资本为人民币 2,564.00 万元。依据大信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 4 月 10 日出具大信验字[2017]第 24-00001 号验资报告，截止 2017 年 2 月 28 日，公司已收到陈鸿滨缴纳的新增注册资本合计 1,564 万元，全部为货币出资。变更后公司的累计注册资本为 2,564 万元，实收资本为 2,564 万元。公司于 2017 年 11 月 29 日完成注册资本增加工商变更登记。

股东杨定础分别于 2018 年 10 月 29 日、2018 年 11 月 2 日、2018 年 11 月 7 日、2018 年 11 月 12 日、2018 年 12 月 7 日通过全国中小企业股份转让系统将所持 200 万流通股陆续转让给股东陈鸿滨。

股东陈鸿滨于 2019 年 2 月 28 日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞 20 万流通股、股东刘傲怡 10 万流通股，分别于 2019 年 3 月 15 日、2019 年 3 月 22 日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞 20 万流通股。

公司于 2019 年 3 月召开第二届董事会第五次会议，审议通过《2018 年度利润分配方案》议案。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润（截至 2018 年 12 月末公司未分配利润余额为 4,572,736.32 元）向全体股东每 10 股送红股 1.76 股，以资本公积（截至 2018 年 12 月末公司资本公积余额为 618,986.70 元）向全体股东每 10 股转增 0.24 股。公司于 2019 年 4 月 9 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过《2018 年度利润分配方案》。根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，股权登记日的总股本为 2564 万股，送转股数 512.80 万股，送转股份到账日为 2019 年 4 月 26 日。

股东陈鸿滨分别于 2019 年 7 月 29 日、7 月 31 日、8 月 2 日通过全国中小企业股份转让系统取得股东赵凤瑞 0.5 万流通股。

2020 年 6 月 30 日，柯立沃特与山西省交通环境保护中心站（有限公司）签订了《定向发行股票认购协议》。根据全国中小企业股份转让系统有限公司（股转系统函[2020]2936 号）《关于对山西柯立沃特环保科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》的核准，公司向山西省交通环境保护中心站（有限公司）发行人民币普通股 32,023,900 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 32,023,900.00 元，本次变更后公司注册资本为人民币 62,791,900.00 元，实收股本为 62,791,900.00 元。

公司于 2021 年 3 月 10 日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《2020 年度利润分配方案》议案。公司拟以权益分配实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润为（截止 2020 年 12 月末公司未分配利润余额 15,633,816.89 元）向全体股东每 10 股送红股 2.48 股，以资本公积（截止 2020 年 12 月末公司资本公积余额为 57,341,133.21 元）向全体股东每 10 股转增 9.12 股。公司于 2021 年 3 月 31 日召开的股东大会审议通过《2020 年度利润分配方案》，根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，股权登记日的总股本为 6,279.19 万股，送转股数 7,283.8604 万股，送转股份到账日为 2021

年4月15日。权益分配后，公司实收资本为135,630,504.00元。

截至2021年6月30日，公司股权结构如下：

序号	股东名称	持股数	持股比例
1	山西省交通环境保护中心站(有限公司)	69,171,624.00	51.0000
2	陈鸿滨	47,217,862.00	34.8136
3	杨定础	18,403,200.00	13.5686
4	张杨华	388,800.00	0.2867
5	赵飞	259,200.00	0.1911
6	赵凤瑞	162,000.00	0.1194
7	其余58名股东	27,818.00	0.0210
	合计	135,630,504.00	100.0000

二、财务报表的编制基础

(一) 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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和42项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下第三点所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

三、重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了公司2020年6月30日、2021年6月30日的财务状况以及2020年1-6月、2021年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以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。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

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

本公司的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注三（十一）-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

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，将金融资产分为三类：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

1) 本公司将同时符合下列条件金融资产，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。

2) 本公司将同时符合下列条件的金融资产，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既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余

所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3) 管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

4) 合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

①以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(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

(2) 财务担保合同负债

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（参见本附注金融资产减值）所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除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，采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配，将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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。

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 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；
- 该金融资产已转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且

未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(3) 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）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 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。

1) 对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

2) 除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指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。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据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。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

3) 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务工具的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迹象包括：

- 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；
- 本公司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。

4) 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务工具投资，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。

8、金融资产的核销

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。金融资产的核销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。

9、金融负债和权益工具的区别及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区别

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明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。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

(七) 存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价

格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

3、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（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承租人会行使这种选择权；（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）承租人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，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

（九）长期资产减值

本公司长期资产主要指固定资产。

1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产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，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

（十）职工薪酬

1、职工薪酬分类

本公司将为获取职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿确定为职工薪酬。

本公司对职工薪酬按照性质或支付期间分类为短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2、职工薪酬会计处理方法

（1）短期薪酬会计处理：在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；

（2）离职后福利会计处理：根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。1）设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；2）设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或

相关资产成本。

(3) 辞退福利会计处理：满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利会计处理：根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

(十一) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

1、收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(4) 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

（十二）合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

（十三）政府补助

1、政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还等。政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

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

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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值。

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

1) 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；

2) 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。

3) 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。

（十四）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、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。

2、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。

3、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。

（十五）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

（十六）重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

（租赁准则的执行）

（1）租赁的识别

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则 21 号——租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。

根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日起将对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值（选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产及租赁负债，并分别确认折旧及未确认融资费用。公司自 2021 年 1 月 1 日起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不追溯调整可比期间信息，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2）本公司作为承租人

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、28。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反

映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

（3）本公司作为出租人

本公司作为出租人时，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。

融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(4) 售后回租

承租人和出租人按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；出租人根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据本准则对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理；出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额减可抵扣进项税额后的余额	13%、9%、6%
城市维护建设税	缴纳流转税税额	7%
教育费附加	缴纳流转税税额	3%
地方教育费附加	缴纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

税 种	计税依据	税率
个人所得税	应纳税所得额	累进税率

（二）税收优惠及批文

2017年11月9日，公司取得高新技术企业证书（证书编号：GR201714000389），有效期三年。2020年12月3日，公司换发高新技术企业证书（证书编号：GR202014000942），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》和《中华人民共和国企业所得税实施条例》等相关法律法规规定，企业自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免手续后，三年内可享受国家关于高新技术企业相关税收优惠政策。过渡期间所得税减按15%计缴。

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）文件，在2018年1月1日至2020年12月31日期间，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，再按照实际发生额的75%在税前加计扣除。

（三）其他事项

无。

五、财务报表项目注释

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	37,787.70	14,889.70
银行存款	56,311,183.74	76,785,750.21
其他货币资金	7,221,034.00	8,384,884.00
合计	63,570,005.44	85,185,523.91

（二）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	500,000.00	500,000.00
商业承兑汇票	10,593,500.00	
合计	11,093,500.00	500,000.00

2、期末公司已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,968,303.62	-
商业承兑汇票	5,352,400.00	-
合计	7,320,703.62	-

（三）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	82,190,363.80	100.00	6,347,907.96	7.72	75,842,455.84
其中：组合 1	38,336,263.80	46.64	6,347,907.96	16.56	31,988,355.84
组合 2-关联方	43,854,100.00	53.36			43,854,100.00
合计	82,190,363.80	100.00	6,347,907.96	7.72	75,842,455.84

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 (%)	
单项计提预期信用损失的应收账款					
按组合计提预期信用损失的应收账款	122,121,923.53	100.00	6,868,873.44	5.62	115,253,050.09
其中：组合 1	62,321,923.53	51.03	6,868,873.44	11.02	55,453,050.09
组合 2-关联方	59,800,000.00	48.97			59,800,000.00
合计	122,121,923.53	100.00	6,868,873.44	5.62	115,253,050.09

2、按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,852,971.47	842,648.58	5.00
1—2 年	11,085,038.83	1,108,503.88	10.00
2—3 年	8,009,690.00	2,402,907.00	30.00
3—4 年	789,430.00	394,715.00	50.00
4—5 年			80.00
5 年以上	1,599,133.50	1,599,133.50	100.00
合计	38,336,263.80	6,347,907.96	

(2) 组合 2-关联方

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	43,854,100.00		

3、按账龄披露应收账款

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	60,707,071.47	101,591,461.32
1—2 年	11,085,038.83	13,685,588.71
2—3 年	8,009,690.00	4,056,310.00
3—4 年	789,430.00	1,189,430.00

4-5年		
5年以上	1,599,133.50	1,599,133.50
合计	82,190,363.80	122,121,923.53

4、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动情况				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	6,868,873.44		520,965.48			6,347,907.96
其中：组合1	6,868,873.44		520,965.48			6,347,907.96
组合2						
合计	6,868,873.44		520,965.48			6,347,907.96

5、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	43,854,100.00	53.36	
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	5,802,200.00	7.06	702,210.00
大同煤矿集团有限责任公司青瓷窑矿	5,134,800.00	6.25	449,820.00
原平市环境保护局	2,577,967.23	3.14	437,796.72
大同煤矿集团有限责任公司马脊梁矿	2,538,800.00	3.09	360,300.00
合计	59,907,867.23	72.89	1,950,126.72

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示：

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,408,793.15	97.73	754,903.57	100.00
1至2年	125,700.00	2.27		
2至3年				
3年以上				
合计	5,534,493.15	100.00	754,903.57	100.00

2、预付款项期末余额前五名单位情况：

本报告期按预付对象集中度汇总披露前五名预付款项期末余额汇总金额 3,907,342.15 元，占预付账款期末余额合计数的比例 70.60 %。

(五) 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	2,658,733.86	1,567,316.07
合计	2,658,733.86	1,567,316.07

1、其他应收款

(1) 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
保证金及押金	1,691,000.00	650,861.00
备用金	695,866.41	810,071.09
代垫款	44,161.57	33,790.09
服务款	112,000.00	112,000.00
其他	471,330.32	263,700.00
合计	3,014,358.30	1,870,422.18

(2) 其他应收款分类披露

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,014,358.30	100.00	355,624.44	11.80	2,658,733.86
其中：组合 1	3,014,358.30	100.00	355,624.44	11.80	2,658,733.86
组合 2					
合计	3,014,358.30	100.00	355,624.44	11.80	2,658,733.86

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 (%)	
单项计提预期信用损失的其他应收款					
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,870,422.18	100.00	303,106.11	16.21	1,567,316.07
其中：组合 1	1,870,422.18	100.00	303,106.11	16.21	1,567,316.07
合计	1,870,422.18	100.00	303,106.11	16.21	1,567,316.07

(3) 按组合计提预期信用损失的其他应收款 组合 1

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,533,187.85	126,707.39	5.00

1—2年	169,170.45	16,917.05	10.00
2—3年			30.00
3—4年	200,000.00	100,000.00	50.00
4—5年			80.00
5年以上	112,000.00	112,000.00	100.00
合计	3,014,358.30	355,624.44	

(4) 按账龄披露其他应收款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	2,533,187.85	1,294,722.18
1—2年	169,170.45	263,700.00
2—3年		
3—4年	200,000.00	200,000.00
4—5年		
5年以上	112,000.00	112,000.00
合计	3,014,358.30	1,870,422.18

(5) 其他应收款坏账准备计提情况

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)	
期初余额	303,106.11			303,106.11
本期计提	52,518.33			52,518.33
本期收回或转回				
本期核销				
本期其他变动				
期末余额	355,624.44			355,624.44

(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	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
临县林家坪镇人民政府	保证金及押金	200,000.00	3—4年	6.63%	100,000.00
山东大志天成企业管理咨询集团有限公司	其他	133,700.00	1—2年	4.44%	13,370.00
山西锦源达环保节能科技有限公司	服务款	112,000.00	5年以上	3.72%	112,000.00
广西国力招标有限公司河池分公司	其他	80,976.00	1年以内	2.69%	4,048.80
山西省国际招标有限公司	保证金及押金	75,000.00	1年以内	2.49%	3,750.00
合计		601,676.00		19.96%	233,168.80

(六) 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	27,465.93		27,465.93	92,235.02		92,235.02
库存商品	32,340.00		32,340.00	32,340.00		32,340.00
合同履约成本	8,382,095.17		8,382,095.17	4,680,145.53		4,680,145.53
合计	8,441,901.10		8,441,901.10	4,804,720.55		4,804,720.55

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴社保公积金	96,418.67	24,720.00
预缴增值税	3,120.62	
待认证进项税	1,180,554.67	
合计	1,280,093.96	24,720.00

(八) 固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,690,388.56	4,339,488.22
固定资产清理		
合计	4,690,388.56	4,339,488.22

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,726,666.86	2,020,608.49	347,231.29	667,318.76	8,761,825.40
2. 本期增加金额		815,760.07	27,585.85	6,035.39	849,381.31
(1) 购置		815,760.07	27,585.85	6,035.39	849,381.31
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	5,726,666.86	2,836,368.56	374,817.14	673,354.15	9,611,206.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,608,194.70	1,273,959.14	269,137.81	271,045.53	4,422,337.18
2. 本期增加金额	546,500.88	138,699.96	18,940.76	85,737.82	789,879.42

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	合计
(1) 计提	546,500.88	138,699.96	18,940.76	85,737.82	789,879.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	2,882,249.38	1,431,621.60	287,585.25	319,361.92	4,920,818.15
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,844,417.48	1,404,746.96	87,231.89	353,992.23	4,690,388.56
2. 期初账面价值	3,118,472.16	746,649.35	78,093.48	396,273.23	4,339,488.22

(九) 开发支出

项目	期末余额	年初余额
开发支出	1,099,133.37	
合计	1,099,133.37	

(十) 递延所得税资产

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
资产减值准备	6,703,532.40	1,005,529.86	7,171,979.55	1,075,796.93

(十一) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票质押借款	9,500,000.00	
合计	9,500,000.00	

(十二) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
安装款	30,000.00	30,000.00
材料款	5,989,195.35	17,648,128.96
房租款	32,000.00	1,198,608.00
工程款	1,840,300.00	1,160,300.00

设备款	13,519,371.79	28,508,759.63
租赁款	844,049.5	4,250,463.67
服务款	1,126,794.49	811,137.74
劳务费	1,389,979.14	14,055,605.40
水电、物业费		194,477.00
合计	24,771,690.27	67,857,480.40

账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或未结转的原因
原平市二轻建筑工程有限公司	1,058,300.00	未结算
山西清凯环保工程有限公司	420,000.00	未结算
屯留县盈欧泰商贸有限公司	344,900.00	未结算
屯留县建筑安装工程总公司第十六分公司	321,966.00	未结算
苏州井舜环境科技有限公司	226,000.00	未结算

(十三) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
服务款	870,600.33	841,260.70
合计	870,600.33	841,260.70

(十四) 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	11,204.46	3,865,644.05	3,868,893.63	7,954.88
二、离职后福利-设定提存计划		194,202.18	186,170.30	8,031.88
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,204.46	4,059,846.23	4,055,063.93	15,986.76

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		3,607,673.58	3,603,877.38	3,796.20
2、职工福利费		30,867.73	30,867.73	
3、社会保险费		114,617.41	110,458.730	4,158.68
其中：医疗保险费		110,458.73	110,458.73	
工伤保险费		4,158.68		4,158.68
生育保险费				
4、住房公积金		58,850.00	58,850.00	
5、工会经费和职工教育经费	11,204.46	53,635.33	64,839.79	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				

合计	11,204.46	3,865,644.05	3,868,893.63	7,954.88
----	-----------	--------------	--------------	----------

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		186,170.30	186,170.30	
2、失业保险费		8,031.88		8,031.88
合计		194,202.18	186,170.30	8,031.88

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,951,233.95
企业所得税	296,312.46	2,255,684.77
个人所得税	15,782.82	11,116.19
城市维护建设税		276,586.38
教育费附加		197,561.70
印花税	4,688.00	2,180.00
合计	316,783.28	6,694,362.99

(十六) 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	70,236.20	96,268.45
合计	70,236.20	96,268.45

1、其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代垫款	67,812.45	93,844.70
其他	2,423.75	2,423.75
合计	70,236.20	96,268.45

(十七) 股本

	期初余额	本期变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	62,791,900.00			57,266,212.80	15,572,391.20	72,838,604.00	135,630,504.00

注：公司于2021年3月10日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《2020年度利润分配方案》议案。公司拟以权益分配实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润为（截止2020年12月末公司未分配利润余额15,633,816.89元）向全体股东每10股送红股2.48股，以资本公积（截止2020年

12月末公司资本公积余额为57,341,133.21元)向全体股东每10股转增9.12股。公司于2021年3月31日召开的股东大会审议通过《2020年度利润分配方案》，根据中国证券登记结算有限责任公司权益分派结果反馈，股权登记日的总股本为6,279.19万股，送转股数7,283.8604万股，送转股份到账日为2021年4月15日。权益分配后，公司实收资本为135,630,504.00元。

(十八) 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	57,341,133.21		57,266,212.80	74,920.41

注：公司于2021年3月10日召开第三届董事会第五次会议，审议通过《2020年度利润分配方案》议案。公司拟以权益分配实施时股权登记日的总股本为基数，以未分配利润为(截止2020年12月末公司未分配利润余额15,633,816.89元)向全体股东每10股送红股2.48股，以资本公积(截止2020年12月末公司资本公积余额为57,341,133.21元)向全体股东每10股转增9.12股。

(十九) 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	2,238,092.24			2,238,092.24

(二十) 未分配利润

项 目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	15,633,816.89	3,186,336.39
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	15,633,816.89	3,186,336.39
加:本期归属于母公司所有者的净利润	1,665,995.96	13,830,533.89
减:提取法定盈余公积		1,383,053.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	15,572,391.20	
期末未分配利润	1,727,421.65	15,633,816.89

(二十一) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,815,462.86	4,900,874.09	6,470,435.21	3,000,813.84
其他业务	860,754.72	159,641.57	1,142,962.24	533,188.81
合计	9,815,462.86	4,900,874.09	6,470,435.21	3,000,813.84

收入分解信息

1、按业务类型分类:

主营业务收入:	本期金额	上期金额

水体净化设备的租赁和运维服务	3,711,071.34	3,421,659.10
生态环境治理工程	5,243,636.80	1,905,813.87
技术及咨询服务	860,754.72	1,142,962.24
合 计	9,815,462.86	6,470,435.21

2、按商品转让的时间分类：

主营业务收入：	本期金额	上期金额
其中：在某一时点确认	860,754.72	1,142,962.24
在某一时段确认	8,954,708.14	5,327,472.97
合 计	9,815,462.86	6,470,435.21

(二十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,518.67	30,496.75
教育费附加	3,558.33	25,505.34
印花税	25,507.20	20,829.10
其他		21,735.24
合计	33,584.20	98,566.43

(二十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	396,253.22	303,045.84
差旅费	22,910.63	51,114.19
招待费	37,327.67	160,547.40
交通费	1,051.13	11,186.35
办公费	600.00	3,393.60
投标费用	105,716.76	121,360.30
运杂费		47,421.70
其他		43,530.01
合计	563,859.41	741,599.39

(二十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,671,765.07	724,126.99
咨询费	263,405.67	207,286.99
折旧与摊销	334,232.44	263,885.25
业务招待费	7,387.00	79,135.05
办公费	626,742.54	35,012.93
差旅费	8,688.50	16,104.45
其他	30,703.05	108,356.10
合计	2,942,924.27	1,433,907.76

(二十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	184,126.33	533,179.05
材料		
折旧	2,004.93	7,630.68
委托外部研究开发费用		11,165.05
其他费用		70.60
合计	186,131.26	552,045.38

(二十六) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	394,696.76	2,314.09
手续费支出	8,571.15	4,649.85
合计	-386,125.61	2,335.76

(二十七) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
专精特新奖励资金		200,000.00
失业保险稳岗补贴		4,892.50
合计		204,892.50

(二十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	468,447.15	30,396.77
合计	468,447.15	30,396.77

(二十九) 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
减免的教育费附加及地方教育费附加		217.92	
合计		217.92	

(三十) 所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	306,399.36	131,501.08
递延所得税费用	70,267.07	4,559.52
合计	376,666.43	136,060.60

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	2,042,662.39

按法定/适用税率计算的所得税费用	306,399.36
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
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	70,267.07
研发费用加计扣除	
所得税费用	376,666.43

(三十一) 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	本期发生额	上期发生额
往来款	2,482,037.47	1,570,207.50
保证金	325,092.62	
利息收入	394,637.58	2,314.09
政府补助		204,892.50
备用金		1,023,706.42
合计	3,201,767.67	2,801,120.51

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及备用金	1,960,498.43	846,997.51
付现管理费用、销售费用、劳务	706,279.25	
保证金(含履约保函)	552,375.92	960,761.06
手续费	1,643.99	
咨询费		207,286.99
借款		607,087.00
员工差旅		55,536.19
合计	3,220,797.59	2,677,668.75

(三十二) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,665,995.96	740,613.24
加：资产减值损失		
信用减值损失	-468,447.15	-30,396.77
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生	482,811.59	395,340.69

项目	本期金额	上期金额
产性生物资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		
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）	70,267.07	4,559.52
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）	-3,637,180.55	-5,887,090.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,414,534.03	3,712,331.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-50,524,499.01	457,989.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,996,518.06	-606,652.45
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	56,348,971.44	2,163,677.39
减：现金的期初余额	76,800,639.91	2,781,801.84
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	-20,451,668.47	-618,124.45

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	56,348,971.44	76,800,639.91
其中：库存现金	37,787.70	14,889.70
可随时用于支付的银行存款	56,311,183.74	76,785,750.21
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	56,348,971.44	76,800,639.91

(三十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,221,034.00	保证金户受限

应收票据	9,500,000.00	票据质押
------	--------------	------

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	山西太原	环保	20000 万元	51.00	51.00

注：本企业最终控制方是山西省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本企业的子公司情况

无。

(三) 本企业合营和联营企业情况

无。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
山西省交通环境保护中心站(有限公司)	公司股东
陈鸿滨	公司股东、董事、高管
赵飞	公司股东、监事会主席
杨定础	公司股东
张杨华	公司股东
赵凤瑞	公司股东
姚凯	公司董事
王玉喜	公司董事
王东卫	公司董事、高管
薄江	公司董事、高管
卢璐	公司监事
马彩霞	公司监事
张虹	公司高管
檀慧玲	公司高管
李文军	公司高管
山西环能物业管理有限公司	股东陈鸿滨之配偶持股 100%并担任法定代表人、执行董事兼总经理的公司
山西淼鑫环保科技有限公司	股东陈鸿滨之母持股 100%并担任法定代表人的公司
山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	同受同一最终控制方控制
晋能控股煤业集团有限公司四台矿	同受同一最终控制方控制
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	同受同一最终控制方控制

晋能控股煤业集团有限公司马脊梁矿	同受同一最终控制方控制
大同市姜家湾煤矿	同受同一最终控制方控制
大同市青瓷窑煤矿	同受同一最终控制方控制
大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西长晋高速公路有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西交通控股集团有限公司	同受同一最终控制方控制
山西焦化股份有限公司	同受同一最终控制方控制
山西交通实业发展集团有限公司	同受同一最终控制方控制
山西煤炭运销集团三元石窟煤业有限公司	同受同一最终控制方控制
山西潞安温泉煤业有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西潞安余吴热电有限责任公司	同受同一最终控制方控制
山西路桥集团榆和高速公路有限公司	同受同一最终控制方控制
山西焦煤集团有限责任公司	同受同一最终控制方控制

(五) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山西华普检测技术有限公司	检测费		94,339.62
山西环能物业管理有限公司	物业、水电、停车费	179,678.77	
山西淼鑫环保科技有限公司	房租费用	382,494.15	

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	水体净化租赁、运维	235,929.20	
大同市青瓷窑煤矿	水体净化租赁、运维	1,133,207.55	
山西交通实业发展集团有限公司吕梁分公司	垃圾清运项目	151,037.74	
山西交通实业发展集团有限公司	污水清运	1,021,207.52	

2、关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,162,949.00	632,426.12

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山西焦煤集团有限责任公司	24,000.00	24,000.00	24,000.00	24,000.00
应收账款	晋能控股煤业集团有限公司四台矿	2,383,600.00	715,080.00	2,383,600.00	238,360.00
应收账款	晋能控股煤业集团有限公司燕子山矿	5,802,200.00	702,210.00	5,535,600.00	409,510.00

应收账款	晋能控股煤业集团有限公司马脊梁矿	2,538,800.00	360,300.00	2,538,800.00	360,300.00
应收账款	大同煤矿集团永定庄煤业有限责任公司	773,700.00	232,110.00	773,700.00	232,110.00
应收账款	大同煤矿集团马道头煤业有限责任公司	750,000.00	225,000.00	750,000.00	225,000.00
应收账款	大同市姜家湾煤矿	377,600.00	58,720.00	377,600.00	37,760.00
应收账款	大同市青瓷窑煤矿	3,933,600.00	449,820.00	3,933,600.00	272,580.00
应收账款	山西长晋高速公路有限责任公司	219,883.36	21,988.34	219,883.36	21,988.34
应收账款	山西交通控股集团有限公司	320,588.00	32,058.80	320,588.00	32,058.80
应收账款	山西焦化股份有限公司	198,000.00	19,800.00	198,000.00	19,305.00
应收账款	山西交通实业发展集团有限公司	300,240.00	15,012.00	210,474.74	18,075.62
应收账款	山西煤炭运销集团三元石窟煤业有限公司	62,530.24	6,253.02	62,530.24	6,172.78
应收账款	山西潞安温庄煤业有限责任公司	47,000.00	4,700.00	77,000.00	3,850.00
应收账款	山西潞安余吴热电有限责任公司	1,090,000.00	54,500.00	1,090,000.00	54,500.00
应收账款	山西路桥集团榆和高速公路有限公司	1,001,616.00	50,080.80	5,622,875.00	281,143.75
应收账款	山西省交通环境保护中心站（有限公司）	43,854,100.00		59,800,000.00	
其他应收款	赵飞	20,000.00	1,000.00	33,770.44	1,688.52
其他应收款	卢璐	95,509.46	4,775.47	60,219.06	3,010.95
其他应收款	薄江	20,000.00	1,000.00	20,000.00	1,000.00
其他应收款	李文军			100,000.00	5,000.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预付账款	山西环能物业管理有限公司	136,936.38	194,477.00
预付账款	山西淼鑫环保科技有限公司	819,972.15	
合同负债	山西吕梁离石西山晋邦德煤业有限公司	30,141.68	30,141.68

(3) 关联方承诺

无。

七、承诺及或有事项

无。

八、资产负债表日后事项

无。

九、其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

无。

(二) 其他需披露的重要事项

无。

十、补充资料

(一) 非经常性损益

无。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.0123	0.0123
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.20	0.0123	0.0123

十一、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 18 日决议批准。

山西交控生态环境股份有限公司

2021 年 8 月 18 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：

公司董事会办公室