



达沃环保
NEEQ:871368

四川达沃斯生态环保科技股份有限公司



半年度报告

2022

公司半年度大事记

2022年6月，公司被授牌“四川省专精特新企业”。

2022年上半年，公司获得5项实用新型专利授权，新申请发明专利9项。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	10
第三节	会计数据和经营情况	12
第四节	重大事件	19
第五节	股份变动和融资	20
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	80

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。

公司负责人严廷林、主管会计工作负责人赵晓燕及会计机构负责人（会计主管人员）何从银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
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
（一）市场竞争的风险	<p>本公司主营业务为提供以污水处理为主的环境治理工程的施工建设与运营服务，公司在工艺技术、建设施工、服务质量及项目承做能力等方面具有一定的优势。随着公共事业的发展，公众环保意识的提高，国家对生态环境保护与治理行业支持力度的增强以及对污水处理设施投入的不断加大，越来越多的企业进入污水处理领域，且现有的大型水务集团也在大举进行产业并购，污水处理等环境治理行业市场竞争愈加激烈，行业竞争程度进一步加剧。因此，公司将面临市场竞争加剧的风险，继而可能导致综合毛利率下降，影响公司的盈利能力。</p> <p>应对措施：公司业务资质齐全，资质等级较高，拥有污水处理等环境治理方面的核心技术，以及前期成功运行的项目建设施工经验，能够较为有效的控制成本，在市场竞争中拥有一定</p>

	<p>核心竞争力与竞争优势。公司将依靠技术、资金、人才等优势，利用合理的市场定位，实施品牌战略，树立公司良好的企业形象，进一步提高产品的市场竞争能力。</p> <p>目前公司营业收入稳步提升，且公司在行业内已经有一定影响力，竞标时有一定的优势。</p>
<p>(二) 政策变化的风险</p>	<p>污水处理等环境治理行业对国家环保产业政策依赖性较强。近年来，国家和社会各界的环保意识不断加强，政府亦推出一系列产业政策支持环保行业健康发展，污水处理等环境治理行业也获得了快速的发展。如果未来相关产业政策、行业管理法律法规发生不利变化，公司将面临一定政策风险。</p> <p>应对措施：党的十八大以来，中央从中国特色社会主义事业“五位一体”总布局的战略高度，从实现中华民族伟大复兴中国梦的历史维度，强力推进生态文明建设，首次把“美丽中国”作为生态文明建设的宏伟目标，各级政府高度重视保护环境，将环境保护确立为一项基本国策，制定了一系列加强环境保护的法律法规及相关产业政策，短期内相关产业政策、行业管理法律法规将不会发生不利变化；若未来相关产业政策、行业管理法律法规发生变化，公司将根据政策变化适时调整公司发展战略，以规避政策变化所带来的风险。</p> <p>目前公司业务完全符合政策发展方向，且政策变化风险非常低。</p>
<p>(三) 技术风险</p>	<p>污水处理行业是一个技术密集型行业，污水处理工艺已经由物理处理逐步转变为生物处理，由一级处理发展到二级处理甚至三级处理。随着人们对良好生活环境要求的不断提高，国家对出水排放标准和污水处理率的标准势必会逐步提高，这对于污水处理公司的技术能力提出了更高的要求。公司如不能保持技术及新工艺改进等方面优势，将面临技术落后的风险，导致公司在未来的市场竞争中处于不利的地位。</p> <p>应对措施：公司拥有与业务相关的关键核心技术，核心技术人员较为稳定，公司通过多种渠道、多种形式培养和发现人</p>

	<p>才；公司将进一步加强核心技术人员的技术研发与学习交流，创造一个良好的内部环境，提供完备的服务保障措施，提高技术人员的创造性、积极性和主动性；公司针对政策的变化，制订相应的发展战略，调整公司技术研发计划，为新的市场空间做技术储备。</p> <p>公司在逐步加大技术研发的投入，逐渐积累各项知识产权和人才储备。</p>
<p>(四) 业务区域集中的风险</p>	<p>报告期内，公司的主营业务收入主要在四川地区，公司业务区域集中度较高。尽管公司在不断加强区域外市场的开拓力度，但短期内，公司业务仍将主要集中在四川省内。若公司未来在区域市场遇到不利影响，不能保持竞争优势，则可能对公司经营情况带来不利影响。</p> <p>应对措施：公司的主要业务大多位于四川省内，如果四川省的社会和经济环境发生重大不利变化，将对公司业绩产生较大影响，系统性风险无法避免，但从已有的经营情况来看，公司在四川省内的运营较为稳定且建立了较为良好的口碑，此外，公司已经在逐步加强区域外市场的开拓力度，积极拓展公司在其他地区的业务往来，以规避业务区域集中所带来的风险。</p> <p>公司已经在逐步加强区域外市场的开拓力度，积极拓展公司在贵州、河北等其他地区的业务往来，以规避业务区域集中所带来的风险。</p>
<p>(五) 项目建设管理风险</p>	<p>工程项目建设对安全风险管理有较高的要求。虽然公司建立了较为严格的安全标准作业程序，但项目的建设的技术风险、作业风险、管理风险依然存在；同时，由于项目建设周期长，容易受各种因素的综合影响，也存在合同无法正常履行从而给公司经营带来的风险。</p> <p>应对措施：公司已进一步加强公司内部培训与人员管理，强化公司员工关于安全施工与建设等相关制度的学习，明确了项目经理、工程管理部与项目施工部现场监督管理的职能。同时，公司制订了《工程劳务分包管理制度》，并将工程现场基础</p>

	<p>性、辅助性的工作分包给专业劳务分包公司实施，进一步降低公司运营风险。此外，公司加强了与客户或者业主方的沟通与交流，在一定程度上保证了工程项目的正常履行。</p> <p>报告期内公司在施工工期、工程质量、工程安全等方面未发生重大风险事项。</p>
<p>(六) 人才流失风险</p>	<p>公司所处行业属于人力资本和技术密集型行业，公司商业模式的有效应用、经营业务的顺利开展、服务能力的不断提高，均有赖于公司核心管理和技术人才。尽管公司历来重视人才的培养与管理，建立了有效的考核与激励机制，为管理和技术人才提供了良好的发展平台，但随着竞争对手对人才争夺的加剧，上述人才存在一定的流失风险，从而会对公司未来发展产生一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司为员工创造良好的工作环境，有竞争力的薪酬制度、晋升机制以及健全的员工福利，使员工有归属感，愿意长期为企业服务。</p> <p>报告期内，公司人员流动性降低，且由于公司业务量加大，增配了一部分专业技术人员。</p>
<p>(七) 实际控制人不当控制的风险</p>	<p>严廷林先生直接持有公司 86.01%的股份，并担任公司的董事长兼总经理，为公司控股股东；陈仲华女士为严廷林先生之妻，并直接持有公司 4.53%的股份；严博在公司担任董事、董事会秘书及副总经理，为公司股东成都博天能（持有公司 9.46%的股份）执行事务合伙人，系严廷林与陈仲华之子；严廷林、陈仲华、严博签订了《一致行动协议书》；因此，严廷林、陈仲华、严博为公司的实际控制人。实际控制人在公司重大事项决策、监督、日常经营管理上均可施予重大影响，故公司可能存在实际控制人利用其控股权、绝对控制地位对重大事项施加影响，从而使公司决策偏离中小股东最佳利益目标的风险。</p> <p>应对措施：公司严格执行三会相关的规范治理制度，并接受主办券商的持续督导。</p> <p>公司未发生有损中小股东利益的经营决策事项。</p>

<p>(八) 公司治理风险</p>	<p>有限公司阶段，公司治理机制不够健全，曾存在未定期召开股东会、未及时履行会议通知程序、未形成相关会议记录等不规范的情况。公司于 2016 年 6 月整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等管理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制，但由于股份公司成立时间较短，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。</p> <p>应对措施：公司严格执行三会相关的规范治理制度，并接受主办券商的持续督导。</p> <p>公司严格执行三会相关的规范治理制度。</p>
<p>(九) 工程项目劳务用工行为不规范的风险</p>	<p>报告期内，公司根据污水处理等环境治理工程建设与施工的特点，将建设施工项目中的临时性、辅助性和替代性的工作岗位（一般为搬运、钻孔、管道疏通与焊接、挖掘、清洁、烹饪、守夜库管等劳务）通过聘用临时工的形式进行分派，以节省项目用工成本。在建设施工过程中，公司均要求临时用工人员严格按照相关质量标准、规定进行建设，并在建设过程中委派公司工作人员进行现场管理，除临时用工人员外，公司的管理人员、核心技术人员及重要岗位关键人员等均为公司在册的正式员工。公司明确了新建项目采取劳务分包形式，将项目现场的临时性、辅助性和替代性的工作分包给具有相应资质的劳务公司。为进一步规范公司的劳务分包情况，公司制定了《工程劳务分包管理制度》。如果公司不能加强劳务用工及劳务分包管理，公司可能面临因工程项目劳务用工行为不规范而产生的经济风险。</p> <p>应对措施：公司加强施工过程管理、合同合规性管理及采购管理，保证工程质量，保证按时完工，避免出现任何纠纷。</p> <p>报告期内，公司未发生劳务用工方面的纠纷。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、达沃环保	指	四川达沃斯生态环保科技股份有限公司
成都博天能	指	成都博天能环保技术服务合伙企业（有限合伙），持有公司 5% 以上股份的主要股东
海南州分公司	指	四川达沃斯生态环保科技股份有限公司海南州分公司
共和新清沃	指	共和新清沃环保服务有限公司，系公司控股子公司
控股股东	指	严廷林
实际控制人	指	严廷林、陈仲华、严博
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、首创证券	指	首创证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
企业会计准则	指	财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（2014 年修订）
公司章程	指	四川达沃斯生态环保科技股份有限公司章程
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能存在差异，这些差异是由四舍五入原因造成。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川达沃斯生态环保科技股份有限公司
证券简称	达沃环保
证券代码	871368
法定代表人	严廷林

二、 联系方式

董事会秘书	严博
联系地址	成都市高新区天府三街 69 号 1 栋 29 层 2917 号
电话	028-85076387
传真	028-85076387
电子邮箱	dwscom@126.com
公司网址	www.scdws.com
办公地址	成都市高新区天府三街 69 号 1 栋 29 层 2917 号
邮政编码	610095
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	成都市高新区天府三街 69 号 1 栋 29 层 2917 号

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	2004 年 11 月 3 日
挂牌时间	2017 年 5 月 26 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	电力、热力、燃气及水生产和供应业(D)-水的生产和供应业(D46) -污水处理及其再生利用(D462)-污水处理及其再生利用(D4620)
主要业务	污水处理工程、净水工程、垃圾处理工程
主要产品与服务项目	污水处理等环境治理工程的建设施工及运营服务，净水及水利工程的 建设施工及运营服务等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,310,300
优先股总股本（股）	0
控股股东	控股股东为（严廷林）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（严廷林），一致行动人为（陈仲华、严博）

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	9151000076727850XU	否
注册地址	四川省成都市高新区天府三街 69 号 1 栋 29 层 2917 号	否
注册资本（元）	22,310,300.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华西证券
主办券商办公地址	成都市高新区天府二街 198 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）	华西证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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	12,102,799.79	25,821,348.71	-53.13%
毛利率%	21.28%	16.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	40,008.68	82,911.80	-51.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,898.28	45,149.62	-29.35%
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）	0.11%	0.27%	-
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）	0.09%	0.15%	-
基本每股收益	0.0018	0.0037	

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	54,085,922.70	61,854,253.59	-12.56%
负债总计	19,064,386.26	26,872,725.83	-29.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	35,021,536.44	34,981,527.76	0.11%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.57	1.57	0.00%
资产负债率%（母公司）	36.45%	46.79%	-
资产负债率%（合并）	35.25%	43.45%	-
流动比率	2.11	1.81	-
利息保障倍数	1.36	14.15	-

(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	-7,156,598.62	-9,068,420.51	21.08%
应收账款周转率	0.76	1.51	-
存货周转率	1.40	2.04	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-12.56%	-0.69%	-
营业收入增长率%	-53.13%	2.91%	-
净利润增长率%	-51.75%	-90.45%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司主营业务为污水处理等环境治理工程的建设施工及运营服务，净水及水利工程建设施工与运营服务等。公司主要为市政单位、生产企业等客户提供污水处理、重金属污染土壤治理等环境污染综合治理服务及净水工程、水利工程等市政公用工程、生产企业项目建设服务，包括建设施工、设备采购、安装调试及运营服务等。

公司拥有市政公用工程施工总承包贰级、机电工程施工总承包贰级、建筑机电安装工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级、水利水电工程施工总承包叁级、河湖整治工程专业承包叁级等业务资质，拥有四川省污染防治工程等级确认证书（确认等级：甲级：废水、固体废物、环境生态保护工程；工程类别：乙级：废气、环境在线监控与预警系统），拥有污水处理、土壤修复相关专利技术 22 项、软件著作权 11 项。

公司客户主要为各地政府环保、水务、建设部门，业务主要通过招投标的方式取得，收入按业务类型分主要有工程项目收入和运营服务收入。

公司具体商业模式如下：

（一） 业务模式

公司立足于污水处理行业，一般通过参与招投标方式或方案竞争方式获取项目，公司定价的基本原则是在项目预算成本基础上，综合考虑项目技术复杂程度、客户个性化需求、市场环境等因素，制定符合项目特点的报价方案。通过自身污水处理、净水处理经验及现有专利等核心技术，为客户提供污水处理、净水处理项目的全方位解决方案与技术支持。

（二） 销售模式

公司设有商务部，负责项目信息收集和客户开拓，包括现有客户维护开发，收集环保行业业内项目信息、政府公共资源平台信息，进行相关业务工作的开展，进行项目筛选并跟进业务工作。合同签订分

为两种方式，一般通过招投标的方式获得项目合同，商务部获取项目信息、招标信息后，由公司成立临时投标小组，对招标文件进行分析审核，参与投标并最终签订合同。对于不需要招投标的项目，主要由商务部负责对接客户，在充分了解客户需求后，通常采取直接提供技术解决方案满足客户需求，与客户达成合作意向，双方议价签订合同。

（三）设计模式

公司在与客户接触过程中，通过与客户充分沟通和实地考察、技术征询，分析客户的实际系统应用需求，并根据客户现场设施条件及场地条件，为其提供定制化的技术工艺设计方案。首先由工程管理部获取项目资料，若工程项目已签订了设计公司，则根据其提供的方案设计和施工图，配合进行具体的技术设计与可行性分析，提出技术优化建议。项目施工部进场后，工程管理部根据项目施工部的现场反馈会同设计技术部对设计方案进行进一步沟通，提出调整建议与设计方案，多方协商一致后达成最终方案。根据最终的设计方案，制定物料采购计划，采购设备后再运至客户所在地进行施工安装。

（四）采购模式

公司未设立采购中心，由项目施工部按照“按需定采”的原则，根据施工计划制定材料设备采购计划，交由工程管理部审核并寻找合格的供应商进行询价比价；设计技术部根据采购计划与客户要求确定采购目标需要满足的参数条件，从工程管理部提供的供应商名单中进行筛选，进一步缩小供应商范围；综合管理部将相关汇总信息提交计划财务部复核与总经理审批，总经理审批通过后，与供应商签订采购合同，计划财务部根据合同约定支付采购款项；原材料与设备到位之后由现场施工的项目施工部进行验收备案。

（五）盈利模式

公司主营业务为污水处理等环境治理工程的建设施工及运营服务，净水及水利工程的建设施工与运营服务等。工程项目类业务：公司按照合同约定对建设工程项目的技术设计、采购、施工、安装、试运行等实行全过程或若干阶段的承包，经客户质量检验合格后完成验收。此种模式下公司通过工程款与投入成本的差额获取利润。运营管理服务业务：公司按照合同约定派遣专业技术人员、运行操作及管理人员、设备维修人员及物料供应人员进驻项目现场，根据项目实际情况制订具体运营管理方案并实施日常管理，公司通过收取运营管理费获取利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

(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	4,282,247.47	7.92%	12,970,988.61	20.97%	-66.99%
应收账款	16,516,096.86	30.54%	15,188,898.66	24.56%	8.74%
预付款项	1,299,960.20	2.40%	686,000.00	1.11%	89.50%
其他应收款	6,709,427.86	12.41%	5,788,904.82	9.36%	15.90%
存货					
合同资产	7,560,226.06	13.98%	6,061,939.91	9.80%	24.72%
其他流动资产	922,253.22	1.71%	304,890.00	0.49%	202.49%
固定资产	419,166.98	0.78%	395,168.14	0.64%	6.07%
递延所得税资产	527,609.13	0.98%	514,271.27	0.83%	2.59%
其他非流动资产	12,221,056.14	22.60%	12,504,075.00	20.22%	-2.26%
短期借款	5,000,000.00	9.24%	8,000,000.00	12.93%	-37.50%
应付账款	8,091,819.53	14.96%	11,055,232.67	17.87%	-26.81%
应付职工薪酬	457,771.40	0.85%	424,650.49	0.69%	7.8%
应交税费	1,303,914.34	2.41%	1,543,867.26	2.50%	-15.54%
其他应付款	2,840,577.53	5.25%	4,118,308.03	6.66%	-31.03%
合同负债	458,715.60	0.85%	546,221.82	0.88%	-16.02%

项目重大变动原因：

货币资金：今年偿还去年贷款 800 万元，归还陈仲华借款 130 万元，同时只取得新借款 500 万元；另外九龙扩容项目因之前收预收款和工程款共计 25393218 元，今年工程建设在不断投入，但是一直没有收到工程款。

预付款项：主要是海南州分公司今年预付垃圾填埋费、维修费等支出增加。

其他流动资产：其他流动资产主要是指待抵扣的进项数额，变化大的原因是今年加大发票催收力度，及时收到供应商的发票。

短期借款：考虑到公司上半年项目不多，因此减少短期借款。

其他应付款：主要是归还陈仲华借款 130 万元。

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	12,102,799.79	-	25,821,348.71	-	-53.13%

营业成本	9,527,067.17	78.72%	21,612,771.62	83.70%	-55.92%
毛利率	21.28%		16.30%	-	30.57%
销售费用	95,762.59	0.79%	206,110.01	0.80%	-53.54%
管理费用	1,708,155.23	14.11%	2,405,775.86	9.32%	-29.00%
研发费用	750,409.44	6.20%	1,409,100.72	5.46%	-46.75%
财务费用	99,627.06	0.82%	117,170.64	0.45%	-14.97%
营业利润	39,215.25	0.32%	38,624.18	0.15%	1.53%
营业外收入	0.00	0.00%	45,185.10	0.17%	-100.00%
营业外支出	0.00	0.00%	759.00	0.00%	-100.00%
净利润	40,008.68	0.33%	82,911.80	0.32%	-51.75%
经营活动产生的现金流量净额	-7,156,598.62	-	-9,068,420.51	-	21.08%
投资活动产生的现金流量净额	3,181,436.37	-	-2,587,441.30	-	222.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,713,578.89	-	3,869,339.50	-	-221.82%

项目重大变动原因:

营业收入、营业成本及净利润下降的主要原因是 2022 年上半年主要集中建设九龙扩容项目，但是九龙扩容项目因地理位置偏远、且施工地点广，导致施工难度较大，故工程进度较慢。

销售费用：主要是 2022 年减少了的商务部门的投入，业务外联活动减少，导致招待费比上期减少。

研发费用：主要是 2022 年减少研发部门的投入，在人工和材料上都有不同程度的减少。

投资活动产生的现金流量净额：主要是 2022 年赎回了 300 万的理财产品，乐山沙湾污水处理厂收回运营费 283018.86 元，导致现金流入增加，同时公司 2021 年出资投资乐山沙湾污水处理厂剩余投资款 250 万元（投资履行完毕），今年现金出减少，最终导致投资现金净流量变化较大。

筹资活动产生的现金流量净额：公司银行贷款同比减少 300 万元，同时银行还款增加 140 万元，归还陈仲华借款 130 万、支付新希望办公室租金 276300 元，最终导致筹资活动现金流出净额同比下降较大。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,541.65
非经常性损益合计	9,541.65
所得税影响数	1,431.25
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	8,110.40

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

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

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
共和新清沃环保服务有限公司	子公司	污水处理、自来水项目勘察、设计、建设及运营维护；环保技术服务、环境卫生管理。	2,000 万元	0	0	0	0

(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

报告期内，公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，诚信经营，依法纳税，在追求经济效益的同时，努力使公司股东收益、员工成长、客户满意、政府放心，坚持以促进环境保护、经济发展、社会和谐为社会责任观，通过全体员工不懈努力，在环境保护、地方经济建设、社会公益事业以及相关利益方权益保护等方面取得了一定的成绩，得到了社会各方的肯定。

1、公司不断提高技术水平。报告期内，公司积极投入研发环保新技术，致力于环境保护事业，高度重视环境保护与可持续发展工作，积极承担并履行企业环保责任。

2、公司保护员工权益，关爱员工生活，认证履行对员工的责任。公司始终坚持公平、公正、公开的用工政策，认真贯彻《劳动法》、《劳动合同法》和《劳动合同法实施条例》等法律法规，与员工签订劳动合同。

3、公司以客户需求为核心，提升客户服务质量公司秉承客户至上的理念，始终把诚信守约、质量领先、客户满意作为各项工作开展的重点。公司严控采购、生产、质检、运输等时间节点，确保产品及时交付。同时，公司不断强化售后管理，对于产品交付后客户反映的产品质量问题，公司在最短时间内与客户联系，安排人员及时处理，切实保障客户利益。

4、公司依法诚信纳税，积极履行服务地方经济发展的责任公司作为企业公民依法纳税、积极履行代扣代缴税款的义务；依法进行税务登记、建立账簿、保管凭证、纳税申报。公司如实向税务机关反映公司的生产经营情况和执行财务制度情况，按照有关规定提供相应的报表和资料。

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)
是否存在提供担保事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<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

(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, 接受劳务		
2. 销售产品、商品, 提供劳务		
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	276,300.00	276,300.00
4. 其他		

日常性关联交易为租用股东房屋作为办公场所。预计本年日常性关联交易 552,600.00 元，价格公允，金额为 552,600.00 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
--------	------	------	--------	--------	--------

不适用	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016/6/27	2019/6/27	已履行完毕
不适用	董监高	限售承诺	2016/6/27		正在履行中
不适用	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016/6/27		正在履行中
不适用	董监高	同业竞争承诺	2016/6/27		正在履行中
不适用	实际控制人或控股股东	避免及减少关联交易	2016/6/27		正在履行中
不适用	董监高	避免及减少关联交易	2016/6/27		正在履行中
不适用	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016/6/27		正在履行中
不适用	董监高	资金占用承诺	2016/6/27		正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无。

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	7,917,800	35.49%	0	7,917,800	35.49%
	其中：控股股东、实际控制人	5,807,500	26.03%	0	5,807,500	26.03%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	14,392,500	64.51%	0	14,392,500	64.51%
	其中：控股股东、实际控制人	14,392,500	64.51%	0	14,392,500	64.51%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		22,310,300	-	0	22,310,300	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	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	严廷林	19,190,000	-	19,190,000	86.01%	14,392,500	4,797,500	0	0
2	陈仲华	1,010,000	-	1,010,000	4.53%	673,334	1,010,000	0	0
3	成都博天能环保技术服务合伙企业（有限合伙）	2,110,300	-	2,110,300	9.46%	1,406,867	2,110,300	0	0
合计		22,310,300	-	22,310,300	100.00%	16,472,701	7,917,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东严廷林与陈仲华是夫妻关系，股东成都博天能的执行事务合伙人严博是股东严廷林与陈仲华之子，成都博天能的有限合伙人李继新是严博的岳父。除此之外，公司股东之间不存在关联关系。

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

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
严廷林	董事长、总经理	男	1960年1月	2019年6月21日	2022年6月20日
严博	董事、董事会秘书、副总经理	男	1987年5月	2019年6月21日	2022年6月20日
夏高志	董事、副总经理	男	1957年7月	2019年6月21日	2022年6月20日
赵晓燕	董事	女	1985年12月	2021年10月13日	2022年6月20日
沈永贵	董事	男	1968年2月	2019年6月21日	2022年6月20日
雍丹	监事会主席	女	1991年8月	2019年6月21日	2022年6月20日
秦福平	监事	男	1976年7月	2019年6月21日	2022年6月20日
刘慧	职工代表监事	女	1990年4月	2019年6月21日	2022年6月20日
赵晓燕	财务负责人	女	1985年12月	2021年9月27日	2022年6月20日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					4

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事长、总经理严廷林，公司董事、董事会秘书、副总经理严博，公司股东陈仲华，系公司共同实际控制人，严博系严廷林与陈仲华之子。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无任何关联关系。

(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	4	4
行政人员	8	8
财务人员	6	6
销售人员	10	10
技术人员	31	30
生产人员	105	105
员工总计	164	165

(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	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		4,282,247.47	12,970,988.61
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		2,157,953.05	5,103,526.89
衍生金融资产			
应收票据			552,821.98
应收账款		16,516,096.86	15,188,898.66
应收款项融资			
预付款项		1,299,960.20	686,000.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,709,427.86	5,788,904.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产		7,560,226.06	6,061,939.91
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		922,253.22	304,890.00
流动资产合计		39,448,164.72	46,657,970.87
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		419,166.98	395,168.14
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,032,815.17	1,291,018.93
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		437,110.56	491,749.38
递延所得税资产		527,609.13	514,271.27
其他非流动资产		12,221,056.14	12,504,075.00
非流动资产合计		14,637,757.98	15,196,282.72
资产总计		54,085,922.70	61,854,253.59
流动负债：			
短期借款		5,000,000.00	8,000,000.00
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		8,091,819.53	11,055,232.67
预收款项			
合同负债		458,715.60	546,221.82
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		457,771.40	424,650.49
应交税费		1,303,914.34	1,543,867.26
其他应付款		2,840,577.53	4,118,308.03
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		516,068.12	504,733.17
其他流动负债		41,284.40	41,284.40
流动负债合计		18,710,150.92	26,234,297.84
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		263,207.37	524,106.64
长期应付款		91,027.97	114,321.35
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		354,235.34	638,427.99
负债合计		19,064,386.26	26,872,725.83
所有者权益：			
股本		22,310,300.00	22,310,300.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,629,709.38	4,629,709.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		907,136.22	907,136.22
一般风险准备			
未分配利润		7,174,390.84	7,134,382.16
归属于母公司所有者权益合计		35,021,536.44	34,981,527.76
少数股东权益			
所有者权益合计		35,021,536.44	34,981,527.76
负债和所有者权益总计		54,085,922.70	61,854,253.59

法定代表人：严廷林

主管会计工作负责人：赵晓燕

会计机构负责人：何从银

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		12,102,799.79	25,821,348.71
其中：营业收入		12,102,799.79	25,821,348.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,211,216.60	25,779,978.03
其中：营业成本		9,527,067.17	21,612,771.62
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		30,195.11	29,049.18
销售费用		95,762.59	206,110.01
管理费用		1,708,155.23	2,405,775.86
研发费用		750,409.44	1,409,100.72
财务费用		99,627.06	117,170.64
其中：利息费用		108,886.29	129,660.50
利息收入		12,817.14	24,014.38
加：其他收益		172,583.33	
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）		54,426.16	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		9,541.65	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-88,919.08	-2,746.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,215.25	38,624.18
加：营业外收入			45,185.10
减：营业外支出			759.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,215.25	83,050.28
减：所得税费用		-793.43	138.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,008.68	82,911.80
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）		40,008.68	82,911.80
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）		40,008.68	82,911.80
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		40,008.68	82,911.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		40,008.68	82,911.80
(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）		0.0018	0.0037
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.0018	0.0037

法定代表人：严廷林 主管会计工作负责人：赵晓燕 会计机构负责人：何从银

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021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		7,010,334.20	14,089,877.16
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		683.33	29,310.10
收到其他与经营活动有关的现金		8,377,511.28	5,369,583.54
经营活动现金流入小计		15,388,528.81	19,488,770.80
购买商品、接受劳务支付的现金		7,841,147.16	18,043,328.29
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		3,457,209.95	4,424,683.49
支付的各项税费		161,346.13	29,599.64
支付其他与经营活动有关的现金		11,085,424.19	6,059,579.89
经营活动现金流出小计		22,545,127.43	28,557,191.31
经营活动产生的现金流量净额		-7,156,598.62	-9,068,420.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,283,018.86	
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		12,135.92	
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		3,295,154.78	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,718.41	2,587,441.30
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			0.00
投资活动现金流出小计		113,718.41	2,587,441.30
投资活动产生的现金流量净额		3,181,436.37	-2,587,441.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	10,599,000.00
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		5,000,000.00	10,599,000.00
偿还债务支付的现金		8,000,000.00	6,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		108,886.29	129,660.50
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		1,604,692.60	
筹资活动现金流出小计		9,713,578.89	6,729,660.50
筹资活动产生的现金流量净额		-4,713,578.89	3,869,339.50
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		-8,688,741.14	-7,786,522.31
加：期初现金及现金等价物余额		12,970,988.61	28,137,981.29

六、期末现金及现金等价物余额		4,282,247.47	20,351,458.98
----------------	--	--------------	---------------

法定代表人：严廷林

主管会计工作负责人：赵晓燕

会计机构负责人：何从银

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

四川达沃斯生态环保科技股份有限公司 二〇二二年 1-6 月财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

四川达沃斯生态环保科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为四川达沃斯生态环保工程有限公司。系于 2014 年 11 月经四川省工商行政管理局批准成立，2016 年 6 月 27 日由有限公司整体变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：9151000076727850XU。2017 年 3 月 30 日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准在中小企业股份转让系统挂牌。

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 2231.03 万股，股本为 2231.03 万元，注册地：中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区天府三街 69 号 1 栋 29 层 2917 号。本公司主要经营活动为：（以下范围不含前置许可项目，后置许可项目凭许可证或审批文件经营）环保技术开发、技术咨询、技术服务；生物技术开发；环境与生态监测检测服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；土地调查评估服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；土地整理；土壤污染治理与修复服务；物联网技术服务；工业自动化控制设备技术服务；技术推广服务；环保工程、市政公用工程、建筑机电安装工程、建筑工程、水利水电机电安装工程、建筑装饰装修工程、古建筑工程、河湖整治工程、园林绿化工程设计及施工（凭资质证书经营）；环境治理业；商务服务业；商品批发与零售；工程技术；市政设施管理；环境卫生管理；物业管理；绿化管理；建筑劳务分包（凭资质证书经营）；环保专用设备销售；固体废物治理（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）；城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务（未取得相关行政许可（审批），不得开展经营活动）。（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）。本公司的实际控制人为严廷林、陈仲华、严博。

本财务报表经公司董事会于 2022 年 8 月 24 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2022 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
共和新清沃环保服务有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，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”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的公司财务状况以及 2022 年 1-6 月度的公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(六) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、

债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，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（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期

损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的(即除本条(1)、(2)之外的其他情形)，则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 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：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 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（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（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。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给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。

5、 金融资产和金融负债的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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用

损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，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判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失（立即承兑的除外）

本公司在近年来经营活动中，极少承接商业承兑汇票。能够承接的商业承兑汇票均可立即承兑解汇。

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按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

采用账龄分析法计提的减值损失比例如下：

账龄	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，以下同）	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	40
4-5 年	50
5 年以上	100

（3）其他应收款

本公司的其他应收款，均为投标保证金、员工借支备用金、押金、代垫社保公积金等，整个存续期的预期信用损失率为 0%，不计提坏账准备。

（七）存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、低值易耗品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按个别认定法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法

（2）包装物采用一次转销法

(八) 合同资产

1、 合同资产的确认方法及标准

合同资产是指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。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

有关合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参见附注三“（六）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中有关应收账款的会计处理。

3、 建造合同形成的未结算资产

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分在合同资产中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分在合同负债中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本，未满足上述条件的，则计入当期损益。

（九） 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计

净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

（十）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十一) 使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 1、租赁负债的初始计量金额；
- 2、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 3、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(十二) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、使用权资产等长期资产，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十三) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但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。本公司长期待摊费用包括新希望国际办公室装修费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

5 年

(十四) 合同负债

合同负债是指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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，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

本公司没有设定受益计划。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十六) 租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1、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；
- 2、取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- 3、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；
- 4、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5、根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

取决于指数或比率的可变租赁付款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定。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或相关资产成本。

租赁期开始日后，本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将差额计入当期损益：

- 1、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动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；
- 2、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

租赁负债根据其流动性在资产负债表中列报为流动负债或非流动负债，自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的非流动租赁负债的期末账面价值，在“一年内到期的非流动负债”项目反映。

(十七) 收入

1、 一般原则

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控制权时确认收入。履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。取得

相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(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。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2、 具体原则

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

(1) 建造合同收入

在建造合同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合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例/已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例/实际测定的完工进度确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响

(2) 设计费收入

根据相关合同，按合同中约定的服务节点确认。

(十八) 合同成本

1、 合同取得成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

2、 合同履约成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，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；(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。上述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推销，计入当期损益。

3、 合同成本减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原

已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

(十九) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2、 确认时点

按照实际收到政府补助资金为确认时点。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十一) 租赁

2021年1月1日起适用的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

1、 本公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司的使用权资产包括租入的房屋及建筑物、机器设备、运输工具及计算机及电

子设备等。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

2、 本公司作为出租人

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁

本公司经营租出自有的房屋建筑物、机器设备及运输工具时，经营租赁的租金收入在租赁期内按照直线法确认。本公司将按销售额的一定比例确定的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

(二十二) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

无

2、 重要会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13% 、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、 5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	

(二) 税收优惠

2020年12月3日，本公司取得国家高新技术企业证书，根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]1203号)，本公司申请企业所得税优惠，自2020年1月起，减按15%的税率缴纳企业所得税。

五、 财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	10,829.05	14,940.64
银行存款	4,271,418.42	12,956,047.97
其他货币资金		
合计	4,282,247.47	12,970,988.61

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,157,953.05	5,103,526.89
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	2,157,953.05	5,103,526.89
合计	2,157,953.05	5,103,526.89

(三) 应收票据

应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票		552,821.98
合计		552,821.98

(四) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	7,334,683.95	10,822,143.87
1至2年	8,594,009.87	2,343,909.67
2至3年	76,549.00	1,748,031.70
3至4年	1,129,231.78	992,451.81
4至5年	2,164,829.73	1,958,500.00
5年以上	734,186.68	752,336.68
小计	20,033,491.01	18,617,373.73
减：坏账准备	3,517,394.15	3,428,475.07
合计	16,516,096.86	15,188,898.66

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

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					
按组合计提坏账准备	20,033,491.01	100.00	3,517,394.15	17.56	16,516,096.86
合计	20,033,491.01	—	3,517,394.15	—	16,516,096.86

类别	上年年末余额				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					
按组合计提坏账准备	18,617,373.73	100.00	3,428,475.07	18.42	15,188,898.66
合计	18,617,373.73	—	3,428,475.07	—	15,188,898.66

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额	期末余额
----	--------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合计提	3,428,475.07	88,919.08			3,517,394.15
合计	3,428,475.07	88,919.08			3,517,394.15

4、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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
九龙县住房和城乡建设局	3,606,782.00	18.00	180,339.10
汶川县住房和城乡建设局	3,516,651.95	17.55	175,832.60
邯郸市升华城建市政工程有限公司	3,020,000.00	15.07	302,000.00
乐山市沙湾区住房和城乡建设局	2,219,662.00	11.08	221,966.20
重庆巨能建设(集团)有限公司	1,917,000.00	9.57	958,500.00
合计	14,280,095.95	71.27	1,838,637.90

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	681,960.20	52.46	686,000.00	100.00
1至2年	618,000.00	47.54		
2至3年				
3年以上				
合计	1,299,960.20	100.00	686,000.00	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
成都万东盛世会展服务有限公司	618,000.00	47.54
支付维修费、配件费(分公司4月3#)	161,323.00	12.41
支付垃圾填埋费(分公司4月16#)	139,600.00	10.74
支付办公费用(分公司4月2#)	53,429.00	4.11
支付油款-石原加油站(分公司2月14#)	30,000.00	2.31
合计	1,002,352.00	77.11

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	6,709,427.86	5,788,904.82
合计	6,709,427.86	5,788,904.82

其他应收款项

(1) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
保证金	6,340,191.50	5,746,981.15
员工借支备用金	126,626.55	27,937.74
代垫社保、公积金	28,808.81	7,385.93
其他往来款	213,801.00	6,600.00
合计	6,709,427.86	5,788,904.82

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)
重庆巨能建设(集团)有限公司	保证金	1,500,000.0	5年以	22.36

		0	上	
九龙县劳动监察大队（污水处理）	保证金	1,000,000.00	2-3年	14.90
阿坝藏族羌族自治州公共资源交易中心	保证金	600,000.00	1年以内	8.94
广安市公共资源交易中心	保证金	600,000.00	1年以内	8.94
宝兴县灵关镇人民政府	保证金	516,676.00	2-3年	7.70
合计	—	4,216,676.00	—	62.84

(七) 合同资产

类别	期末余额	上年年末余额
建造合同形成的未结算资产	7,560,226.06	6,061,939.91
转让商品有权利收取对价		
小计	7,560,226.06	6,061,939.91
减：合同资产减值准备		
合计	7,560,226.06	6,061,939.91

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税	922,253.22	304,890.00
合计	922,253.22	304,890.00

(九) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

固定资产	419,166.98	395,168.14
固定资产清理		
合计	419,166.98	395,168.14

2、 固定资产情况

项目	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	180,030.90	1,957,121.91	2,137,152.81
2、本期增加金额	15,060.00	98,658.41	113,718.41
(1) 购置	15,060.00	98,658.41	113,718.41
3、本期减少金额		51,885.47	51,885.47
(1) 处置		51,885.47	51,885.47
4、期末余额	195,090.90	2,003,894.85	2,198,985.75
二、累计折旧			
1、年初余额	171,029.35	1,570,955.32	1,741,984.67
2、本期增加金额		87,125.30	87,125.30
(1) 计提		87,125.30	87,125.30
3、本期减少金额		49,291.20	49,291.20
(1) 处置		49,291.20	49,291.20
4、期末余额	171,029.35	1,608,789.42	1,779,818.77
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	24,061.55	395,105.43	419,166.98
2、年初账面价值	9,001.55	386,166.59	395,168.14

(十) 使用权资产

使用权资产情况

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 年初余额	1,549,222.69	1,549,222.69
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,549,222.69	1,549,222.69
二、累计折旧		
1. 年初余额	258,203.76	258,203.76
2. 本期增加金额	258,203.76	258,203.76
(1) 计提	258,203.76	258,203.76
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	516,407.52	516,407.52
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,032,815.17	1,032,815.17
2. 年初账面价值	1,291,018.93	1,291,018.93

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
新希望国际办公室装修	491,749.38			54,638.82	437,110.56
合计	491,749.38			54,638.82	437,110.56

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额	上年年末余额

	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
信用减值准备	3,517,394.15	527,609.13	3,428,475.07	514,271.27
资产减值准备				
合计	3,517,394.15	527,609.13	3,428,475.07	514,271.27

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
沙湾污水处理提升改造	12,221,056.14		12,221,056.14	12,504,075.00		12,504,075.00
合计	12,221,056.14		12,221,056.14	12,504,075.00		12,504,075.00

根据乐山市沙湾区住房和城乡建设局污水处理提升改造工程，累计投资 1,250.41 万元，截止 2022 年 6 月 30 日已收回 28.30 万元。

(十四) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款		3,000,000.00
信用借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	8,000,000.00

(十五) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
货款	6,595,472.85	8,901,899.15
劳务费	1,496,346.68	1,924,380.58
租赁费		228,952.94
合计	8,091,819.53	11,055,232.67

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川福瑞建筑劳务有限公司	860,274.00	待业主付款之后进行支付办理
合计	860,274.00	

(十六) 合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
工程款	458,715.60	546,221.82
合计	458,715.60	546,221.82

(十七) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	424,650.49	3,344,138.34	3,311,017.43	457,771.40
离职后福利-设定提存计划		146,192.52	146,192.52	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	424,650.49	3,490,330.86	3,457,209.95	457,771.40

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	424,650.49	3,198,355.70	3,165,234.79	457,771.40
(2) 职工福利费		32,545.88	32,545.88	
(3) 社会保险费		88,705.06	88,705.06	
其中：医疗保险费		66,992.92	66,992.92	
工伤保险费		869.98	869.98	
生育保险费				
补充医疗保险		5,215.36	5,215.36	
(4) 住房公积金		15,626.80	15,626.80	
(5) 工会经费和职工教育经费		8,904.90	8,904.90	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	424,650.49	3,344,138.34	3,311,017.43	457,771.40

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		140,962.26	140,962.26	
失业保险费		5,230.26	5,230.26	
企业年金缴费				
合计		146,192.52	146,192.52	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	1,291,863.11	1,389,528.35
企业所得税	11,827.83	142,978.85
个人所得税	-	450.00
城市维护建设税	112.44	4,769.39
教育费附加	50.19	2,024.02

地方教育附加	33.46	1,349.34
印花税	27.31	2,767.31
合计	1,303,914.34	1,543,867.26

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款项	2,840,577.53	4,118,308.03
合计	2,840,577.53	4,118,308.03

其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	16,000.00	16,000.00
往来款	2,824,577.53	2,715,908.03
房租垫支款		86,400.00
陈仲华借款		1,300,000.00
合计	2,840,577.53	4,118,308.03

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
重庆市环境保护工程设计研究所有限公司四川分公司	16,000.00	保证金
成都文乾投资有限公司	2,591,185.00	往来款未结算

(二十) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
一年内到期的租赁负债	516,068.12	504,733.17
合计	516,068.12	504,733.17

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	41,284.40	41,284.40
合计	41,284.40	41,284.40

(二十二) 租赁负债

租赁负债明细

项目	期末余额	年初余额
新希望国际办公室租赁	779,275.49	1,028,839.81
减：一年内到期的流动负债	516,068.12	504,733.17
合计	263,207.37	524,106.64

(二十三) 长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
长期应付款	91,027.97	114,321.35
专项应付款		
合计	91,027.97	114,321.35

长期应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付融资租赁款	99,374.10	127,766.70
其中：未实现融资费用	8,346.13	13,445.35
合计	91,027.97	114,321.35

(二十四) 股本

项目	上年年末余额	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	
股份总额	22,310,300.00						22,310,300.00

(二十五) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	4,629,709.38			4,629,709.38
其他资本公积				
合计	4,629,709.38			4,629,709.38

(二十六) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	907,136.22			907,136.22
合计	907,136.22			907,136.22

(二十七) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

调整前上年年末未分配利润	7,134,382.16	3,468,344.66
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	7,134,382.16	3,468,344.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,008.68	4,073,375.00
减：提取法定盈余公积		407,337.50
期末未分配利润	7,174,390.84	7,134,382.16

(二十八) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,244,592.27	7,570,747.26	22,758,568.54	19,296,117.85
其他业务	2,858,207.52	1,956,319.91	3,062,780.17	2,316,653.77
合计	12,102,799.79	9,527,067.17	25,821,348.71	21,612,771.62

(二十九) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	11,132.43	15,580.36
教育费附加	4,771.04	6,677.30
地方教育费附加	3,180.70	4,451.52
车船税	2,508.90	2,340.00
印花税	8,602.04	
合计	30,195.11	29,049.18

(三十) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	48,612.47	34,727.38
报名费	16,440.00	3,430.00

办公费	18,858.00	17,936.53
差旅费	11,040.12	9,607.50
业务招待费	812.00	131,376.00
运输费		9,032.60
合计	95,762.59	206,110.01

(三十一) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	1,039,378.59	1,805,653.94
中介机构服务费	144,339.62	113,207.54
办公费	148,225.74	179,818.65
车辆费	58,467.22	74,209.26
招待费	60,549.60	55,945.00
折旧费	50,461.37	48,376.22
差旅费	25,625.53	36,585.03
租赁费		72,574.99
保险费	364.94	19,405.23
使用权资产折旧费	180,742.62	
合计	1,708,155.23	2,405,775.86

(三十二) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费	526,398.50	1,114,416.25
期间费	194,550.74	133,049.47
材料、设备费	29,460.20	161,635.00
合计	750,409.44	1,409,100.72

(三十三) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	108,886.29	129,660.50
减：利息收入	12,817.14	24,014.38
手续费	3,557.91	11,524.52
合计	99,627.06	117,170.64

利息费用明细如下：

项目	本期金额	上期金额
银行借款利息支出	82,150.61	129,660.50
租赁负债利息支出	26,735.68	
合计	108,886.29	129,660.50

(三十四) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	171,900.00	
退税	683.33	
合计	172,583.33	

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
研发准备金制度财政奖补	171,900.00		与收益相关
合计	171,900.00		

(三十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
---------------	------	------

交易性金融资产	54,426.16	
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	54,426.16	
合计	54,426.16	

(三十六) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	-88,919.08	-2,746.50
合计	-88,919.08	-2,746.50

(三十七) 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
运输工具处置	9,541.65		9,541.65
合计	9,541.65		9,541.65

(三十八) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他		45,185.10	
合计		45,185.10	

(三十九) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他支出		759.00	

合计		759.00
----	--	--------

(四十) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	12,544.43	550.46
递延所得税费用	-13,337.86	-411.98
合计	-793.43	138.48

(四十一) 每股收益

1、 基本每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润		
本公司发行在外普通股的加权平均数	22,310,300.00	22,310,300.00
基本每股收益	0.0018	0.0037
其中：持续经营基本每股收益	0.0018	0.0037
终止经营基本每股收益		

2、 稀释每股收益

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）		
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	22,310,300.00	22,310,300.00
稀释每股收益	0.0018	0.0037
其中：持续经营稀释每股收益	0.0018	0.0037
终止经营稀释每股收益		

(四十二) 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	本期金额	上期金额
政府补贴	171,900.00	
利息收入	12,817.14	24,014.38
保证金	7,008,940.15	3,313,423.40
备用金、员工借款	667,856.93	1,070,297.60
往来款	515,997.06	961,848.16
合计	8,377,511.28	5,369,583.54

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
中介机构服务费	153,000.00	120,000.00
办公费	168,215.22	196,002.32
车辆费	61,975.25	83,856.46
招待费	61,361.60	55,945.00
罚款		37,682.58
差旅费	36,665.65	76,929.50
劳动保护费		20,569.50
保险费	364.94	
保证金	8,630,000.00	4,417,000.00
往来款	945,921.39	974,544.99
员工借款、备用金	829,811.49	65,525.02
手续费	3,557.91	11,524.52
研发费	194,550.74	
合计	11,085,424.19	6,059,579.89

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
还陈仲华借款	1,300,000.00	
支付新希望国际办公室租金	276,300.00	
车辆按揭款	28,392.60	
合计	1,604,692.60	

(四十三) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	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	40,008.68	82,911.80
加：信用减值损失	88,919.08	2,746.50
资产减值准备		
投资性房地产折旧摊销		
固定资产折旧	87,125.30	94,510.62
使用权资产折旧	258,203.76	
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	54,638.82	
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）	-9,541.65	
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）	-54,426.16	
财务费用（收益以“-”号填列）	108,886.29	129,660.50
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）	-13,337.86	-411.98
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
合同资产的减少（增加以“-”号填列）	-1,498,286.15	-2,270,035.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,994,641.81	-2,417,252.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,224,146.92	-4,690,550.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,156,598.62	-9,068,420.51
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		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	4,282,247.47	12,970,988.61
减：现金的期初余额	12,970,988.61	28,137,981.29
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	-8,688,741.14	-15,166,992.68

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	4,282,247.47	12,970,988.61
其中：库存现金	10,829.05	14,940.64
可随时用于支付的银行存款	4,271,418.42	12,956,047.97
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	4,282,247.47	12,970,988.61

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经 营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
共和新清沃环保服务有限公	共和县	共和县恰卜恰镇青年公	注1	55.65		投资设立

司		园南侧				
---	--	-----	--	--	--	--

注 1：污水处理、自来水项目勘察、设计、建设及运营维护；环保技术服务、环境卫生管理。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

注 2：公司 2018 年 11 月设立共和新清沃环保服务有限公司，因共和新清沃环保服务有限公司于 2018 年 11 月取得营业执照，截至本期末尚未发生经营活动、未进行税务登记，本公司的投资款 1113 万元也尚未支付，故本期的报表数仍为四川达沃斯生态环保股份有限公司报表数。

八、关联方及关联交易

（一） 本公司的股东情况

股东名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
严廷林			19,190,000.00	86.01	86.01
陈仲华			1,010,000.00	4.53	4.53
成都博天能环保技术服务合伙企业（有限合伙）	成都	节能环保技术咨询	2,110,300.00	9.46	9.46

注：本公司的最终控制方是严廷林、陈仲华、严博。

（二） 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

（三） 本公司的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的关系
严廷林	董事长、总经理
严博	董事、董事会秘书、副总经理
夏高志	董事、副总经理
赵晓燕	董事、财务负责人
沈永贵	董事
雍丹	监事会主席
秦福平	监事
刘慧	监事（职工代表）
四川沃润工程咨询服务有限责任公司	实际控制人控制企业（法人：姜博文）
四川天宫山茂林农业科技有限公司	实际控制人控制企业
四川国农科生物技术有限公司	实际控制人控制企业

(五) 关联交易情况

1、 关联租赁情况

本公司作为承租方租赁新希望国际办公场所，详见使用权资产。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
严廷林、陈仲华、成都中小企业融资担保有限责任公司	3,000,000.00	2021-6-23	2022-6-22	否

2021年6月，公司向成都银行股份有限公司成都成华支行申请300万元的流动资金贷款授信额

度，币种为人民币，授信期限为一年，公司控股股东、实际控制人严廷林先生为共同借款人。借款用途为公司采购环保设备、环保施工原材料及支付物流运费，不得用于严廷林先生个人使用。未经贷款人书面同意，借款人不得改变借款用途，包括但不限于借款人不得将贷款用于固定资产、股权等投资，不得用于国家禁止生产、经营的领域和用途。

(六) 关联方应收应付款项

无

九、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（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）		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,541.65	
小计	9,541.65	
所得税影响额	1,431.25	
合计	8,110.40	

(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（元）	
		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	0.1143	0.0018	0.0018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0911	0.0014	0.0014

四川达沃斯生态环保科技股份有限公司

2022年8月24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：

成都市高新区天府三街69号1栋29层2917号