润蓝环保

NEEQ : 838283

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司

半年度报告

2022

公司半年度大事记

公司获得 2022 年第三批北京市“专精特新”中小企业称号

公司获邀参与《雄安新区直饮供水工程技术规程》的编制工作

公司获得北京市科技型中小企业称号

公司新获得除氟水处理系统实用新型专利一项

6 月 15 日公司从基础层进入新三板创新层

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 23

第五节　股份变动和融资 25

第六节　董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 28

第七节　财务会计报告 30

第八节　备查文件目录 87

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。

公司负责人曾锐、主管会计工作负责人费文龙及会计机构负责人（会计主管人员）费文龙保证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	□是 √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、准确性和完整性	□是 √否
董事会是否审议通过半年度报告	√是 □否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	□是 √否
是否存在未按要求披露的事项	□是 √否
是否审计	□是 √否
是否被出具非标准审计意见	□是 √否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、应收账款余额较大、不能及时回收的风险	截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款期末账面余额为 21,048,551.32 元，较期初下降 16.10%，占总资产比例为 40.65%，本年度新增的应收账款金额较高，1 年以内的应收账款原值达到 12,997,447.33 元，2022 年上半年公司跟合作企业之间签订的设备供货安装合同金额有所减少，跟企业之前签订的个别项目存在收款不及时的风险。此风险会影响公司对于新项目的承接能力以及在建项目的施工进度。
2、技术研发、试制失败和新产品推广失败的风险	在饮用水净化技术上，公司需要不断保持自己饮水净化技术的领先性以应对行业的激烈竞争，公司也目前正在探索从国外引进膜材料进行组装生产，也计划与高校开展产学研合作，新产品的研发和试产需要一定的时间和前期投入，各阶段都面临一定不确定因素，存在试制失败的风险；在新产品的推广上，将面临服务、营销、价格等各方面的激烈竞争，存在新产品市场推广不成功的风险。
3、公司业务转型的风险	目前公司正在积极布局优质饮用水工程技术、材料、产品的研发和生产，尚未批量生产，公司还在积极参与国内重点地区高品质饮用水技术规程标准的编制。此标准必将成为未来众多地方标准参照的标杆。同时公司正筹划针对地方政府、自来水集

	团、开发商、社区物业及大型商业用户进行样板工程建设和运营试点，因此在新产品推广上存在一定风险。另外，公司新业务在盈利模式上与现在有很大不同，在销售模式上，与目前以投标为主的方式存在很大差异；在下游客户方面，公司面对的客户将是政府、自来水公司、社区、物业以及终端个人用户等，与目前公司主营业务所面对的水利工程建设管理局或饮水工程办公室等有很大不同；另外市场推广风险的提升、前期运营资金投入的压力，都将给公司带来潜在的风险。
4、行业政策的风险	我国农村饮水安全工程属于一项政府性工程，其建设规模主要依据国家的发展规划及财政资金的划拨情况，目前的行业模式属于政府补贴下的集中采购模式，资金来源主要依靠国家和地方政府的财政支持，来源比较单一，因此国家行业政策导向很大程度影响着行业的发展，若未来国家行业政策发生重大不利变化，将为公司未来的可持续发展带来不确定性。另外，国家对饮用水水质标准有着严格的规定，未来国家若对饮用水水质标准提高，或提高行业的准入门槛，则需要企业根据市场的变化快速做出反应，以适应市场的需求。
5、工程安全及质量施工的风险	建筑施工工程类企业对项目工程安全、质量要求较高，如果所承接的工程出现重大施工安全事故或重大质量问题，将会对公司的业绩和声誉造成一定程度负面影响。
6、市场竞争的风险	目前，我国政府重视农村饮水安全问题，各种产业规划方案和经济刺激计划投入较大，农村饮水净化行业前景巨大。但也面临风险：一方面，由于行业发展潜力巨大，众多国外大型水处理公司纷纷进入中国，跨国公司凭借其资本和技术方面的优势，介入我国饮用水水处理市场，加大了行业的竞争力度；另一方面，饮用水水处理行业产品大多为个性化定制产品，各类用户的需求差异较大，不同地区客户对饮用水净化的要求也不一样，导致竞标时的技术方案和价格差异较大，容易引发低价竞争，进而给公司带来一定的竞争风险。
7、实际控制人不当控制的风险	公司实际控制人为曾锐，曾锐直接持有润蓝环保 1,737.60 万股股份，占公司总股本的 80%，能够对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起重要作用，能够对董事会决议产生实质性影响。实际控制人可能利用其地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策产生重大影响，从而存在损害公司利益或作出对公司发展不利决策的可能。
8、非专利技术泄密及核心技术人员流失的风险	公司在长期研发和工程实践中掌握了饮水净化相关的专业技术，目前拥有 3 项发明专利，2 项实用新型专利、4 项外观设计专利、5 项计算机软件著作权。若公司核心技术人员离开公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，则可能对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，损害公司的竞争优势，给公司带来直接或间接的经济损失。
9、现有市场局限性及外地市场开拓不	公司农村饮水安全工程业务主要来源于安徽省内，2018-2020

利的风险	年安徽省投资 9 亿多元，完成 200 多万农村人口氟超标地方病防治任务，同时截止到 2020 年底还完成了全省的饮水安全脱贫攻坚任务，但从安徽市场的规模来看发展空间有限。从“十四五”开始，安徽省决定逐步在皖北地区以地表水源替代地下水源，这一变化一方面会逐步降低地下水处理的需求，但同时地表水处理的需求会上升，因此未来公司在保持和发展存量客户业务的基础上，将积极拓展地表水处理业务和省内未开发地区以及省外区域的各类客户。在开拓新市场过程中，公司在业务信息获取、营销网络建设、异地项目实施和后期项目维护等方面面临一定的挑战，以及因当地政府对外地公司进入可能设定较高进入门槛而导致的不能成功进入该市场的风险。如公司未来业务开拓不及预期，则将对公司未来业务成长带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险
□是 √否

释义

释义项目		释义
润蓝环保、公司、本公司	指	中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司
主办券商、国都证券	指	国都证券股份有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司、全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》（试行）
吸附法	指	一种常规的水处理工艺
低能耗膜法除氟工艺	指	一种新型的以低能耗膜为主要处理单元的除氟工艺
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司章程》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2022 年 6 月 30 日

第二节　公司概况

一、　基本信息

公司中文全称	中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司
英文名称及缩写	Rinland Environment Tech(Beijing)Corporation Ltd.
	RETC
证券简称	润蓝环保
证券代码	838283
法定代表人	曾锐

二、　联系方式

董事会秘书姓名	费文龙
联系地址	安徽省合肥市包河区平安国际金融中心 2113
电话	0551-63451780
传真	
电子邮箱	feiwenlong@rinland.com
公司网址	www.rinland.cn
办公地址	安徽省合肥市包河区平安国际金融中心 2113
邮政编码	230022
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	安徽省合肥市包河区平安国际金融中心 2113

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	2012 年 1 月 8 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	D 电力、热力、燃气及水生产和供应业-D46 水的生产和供应业-D461 自来水的生产和供应-D4610 自来水生产和供应
主要产品与服务项目	农村饮水安全工程整体解决方案及相关技术服务
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	2172 万
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（曾锐）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（曾锐），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	911101057334729294	否
注册地址	北京市朝阳区望京东路 8 号院 2 号楼 1608	否
注册资本（元）	5,000,000	否
2021 年 9 月 13 日公司召开的股东大会审议通过 2021 年半年度权益分派方案：以公司现有总股本 5,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 16 股，每 10 股转增 7 股。分红前本公司总股本为 5,000,000 股，分红后总股本增至 16,500,000 股。 2022 年 1 月 25 日公司召开的股东大会审议通过发行股票数量 160 万股，股票发行价格为每股人民币 6.25 元，本次股票发行募集资金金额人民币 1000 万元。2022 年 5 月 11 日公司召开的股东大会审议通过以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股。本次权益分派共派送红股 3,620,000 股。分红后总股本增至 21,720,000 股。公司暂未进行工商变更。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国都证券
主办券商办公地址	北京市东城区东直门南大街 3 号国华投资大厦 9 层 10 层 010-84183134
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	国都证券

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	9,307,990.80	43,443,875.71	-78.57%
毛利率%	54.91%	26.47%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	330,557.53	5,676,091.08	-94.18%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	309,401.97	5,634,970.84	-94.51%
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）	0.95%	31.29%	-
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）	0.89%	31.06%	-
基本每股收益	0.02	1.14	-98.25%

（二）　偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	51,777,320.90	51,803,139.62	-0.03%
负债总计	13,419,105.24	23,774,989.04	-43.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	38,358,215.66	28,028,150.58	36.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.70	4.12%
资产负债率%（母公司）	34.38%	55.73%	-
资产负债率%（合并）	25.92%	45.89%	-
流动比率	3.74	2.14	-
利息保障倍数	2.52	24.29	-

（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	-4,634,784.39	2,901,205.22	-259.75%
应收账款周转率	0.38	1.85	-
存货周转率	2.24	2.04	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.05%	-3.72%	-
营业收入增长率%	-78.57%	110.97%	-
净利润增长率%	-94.18%	102.17%	-

二、 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	24,888.89
非经常性损益合计	24,888.89
减：所得税影响数	3,733.33
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	21,155.56

三、 补充财务指标

□适用 √不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

（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、 业务概要

商业模式

公司是农村饮水安全工程建设领域的整体设备解决方案及服务提供商等，拥有农村特殊水质处理领域的核心专利技术和稳定的技术及管理团队，为各地农村水利系统提供农村自来水厂建设和运行所需的技术先进、低成本、实用性强的设备整体解决方案和技术服务。公司通过招投标及专业合作等方式开拓业务，收入来源是产品销售、安装工程服务、技术服务收费等。公司的客户类型主要为农村水利系统的水利厅局及下属的项目法人机构县级农村饮水安全工程建设领导小组办公室或者中小型水利工程建设管理局，也会向行业内的其他工程公司销售公司具有核心技术和竞争力的产品和服务，如地下水除氟设备、除氟滤料等，同时向用户提供除氟消毒等水处理设备的长期运维托管服务。目前客户类型也正在从

单纯的农村水利行业客户向企业客户和城镇住建行业的客户和各地自来水集团拓展。

公司自 2010 年开始正式介入农村饮水安全工程建设以来，历经四个五年计划一共参与承建了 450 座农村自来水厂，解决了 1000 多万农村人口的饮水安全问题，公司拥有核心技术、积累了大量工程业绩和丰富的施工经验，在行业内树立了极为良好的口碑，这让公司在工程招投标过程中具有相当的竞争优势。同时，由于国家加大了对水污染防治的力度，住房与城乡建设部要求水质不达标的自来水厂务必采用工艺手段使出厂水质符合相应国家标准，同时环保部从 2018 年起将逐步把水源水质状况逐步向社会公布，这给一些出厂水质尚未完全达标的自来水厂增加了提升改造的压力和动力，因此公司现有的商业模式可以复制到相关的大中型自来水厂改造建设市场，利用同样的商业模式获取更多的市场份额和更高的利润。

2018-2020 年国家启动饮水型氟超标地方病防治工作，要求到 2020 年底全国存在此问题的 23 个省必须基本解决饮水型氟超标问题，从 2021 年起国家又开始实施“十四五”农村供水保障工程，强调巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴相结合。因此公司拥有核心技术的饮用水除氟领域迎来了千载难逢的历史机遇，公司在稳固并大幅提高现有工程市场的销售额的同时，继续开发新的除氟材料和膜技术和产品，力争将核心除氟设备和除氟材料、膜材料及元件等销售到有强烈需求的其他省市市场，进一步提高市场占有率和销售额，目前公司正在重点开发山西、陕西、内蒙古市场。同时为满足芯片、集成电路、光伏、锂电池、新能源汽车、液晶面板、冶金、电力、煤矿与煤化工、焦化、氟化工、电镀、河道治理等工业领域的除氟水处理需求，公司已经在积极进军含氟工业废水处理和资源回收利用领域，让除氟核心技术拓展到更多的环保领域，助力建设绿水青山，为乡村振兴、健康中国、一带一路等国家战略持续服务。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式目前没有发生根本变化，只是面对的客户类型从单纯的政府类客户拓展到了更多工业企业客户，在继续完成工程承接的同时，材料、药剂等上游产品的销售和运维服务所占的份额会逐年上升。

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

“专精特新”认定	□国家级 √省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 □省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	-
详细情况	公司于 2020 年 12 月 2 日获得“高新技术企业”认定，证书编号：GR202011008039，有效期三年；2022 年 5 月获得北京市“专精特新”中小企业认定，证书编号：2022ZJTX1212，有效期三年。 公司于 2022 年 8 月 22 日进入北京市 2022 年第七批入库科技型中小企业名名单，入库登记编号：2022110105A8007649。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

2022 年上半年，尤其是 3 月底之后疫情持续反复，各地防疫政策全面收紧，很多地方的封控措施对公司的原材料采购、产品运输和人员出行都造成了一定的不利影响。公司在做好防疫措施的同时，积极想办法把疫情的影响降到最低。一方面减少人员异地出行，就地服务好外派区县的运维服务工作，保证各地水厂设备正常运行，同时做好水质检测和消毒剂添加，确保水质合格。另外一方面，加强内部制度建设和管理技术培训、提高员工的知识水平和职业素养。与此同时加强与政府部门的沟通协调，积极利用各地的扶持和奖励政策，市场部门积极申报相应的认证、奖励、资质，研发部门加强研发工作力度，加快专利申请工作，技术部门完善标准化设备定型和外观设计以及新产品开发，为未来市场开发奠定基础、练好内功。

（二） 行业情况

上半年整个行业虽然受到疫情反复的影响，但目前看影响总体有限，各地项目的推进随着疫情的逐步缓解和防疫政策的调整也在恢复启动中，相信随着国家稳增长、加大基础设施尤其是水利和民生基础设施建设政策的释放，下半年的项目建设进度一定会加速，因此上半年损失的时间和收入都可能在下半年得到一定程度的弥补。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	11,805,484.80	22.80%	8,348,816.56	16.12%	41.40%
应收票据					
应收账款	21,048,551.32	40.65%	25,088,893.62	48.43%	-16.10%
存货	1,670,987.55	3.23%	2,081,534.16	4.02%	-19.72%
固定资产	988,760.65	1.91%	429,209.02	0.83%	130.37%
短期借款	5,000,000.00	9.66%	5,006,240.01	9.66%	-0.12%
合同负债		0.00%	2,276,748.08	4.40%	-100.00%
其他应付款	2,018,702.98	3.90%	2,876,300.14	5.55%	-29.82%
其他流动负债	3,903,469.39	7.54%	4,353,694.54	8.40%	-10.34%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末货币资金余额 11,805,484.80 元，较期初增长 41.40%，其中银行存款 11,784,081.22 元，主要原因是公司报告期内筹资活动产生的现金流量净流入较多。

报告期末固定资产余额 988,760.65 元，较期初增长 130.37%，主要原因是本期采购安装一套盐酸次氯酸钠储罐设备，价值 624,354.87 元。

报告期末合同负债余额为 0，原因为期初余额已在本期结转，且本期无新增合同负债。

2、 营业情况分析

（1） 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	9,307,990.80	-	43,443,875.71	-	-78.57%
营业成本	4,197,055.20	45.09%	31,943,070.67	73.53%	-86.86%
毛利率	54.91%	-	26.47%	-	-
销售费用	1,287,233.73	13.83%	794,747.64	1.83%	61.97%
管理费用	1,951,447.27	20.97%	1,748,304.46	4.02%	11.62%
研发费用	1,117,698.10	12.01%	756,881.08	1.74%	47.67%
财务费用	188,603.44	2.03%	402,312.25	0.93%	-53.12%
信用减值损失	200,438.22	2.15%	633,395.40	1.46%	-68.35%
营业利润	288,734.07	3.10%	7,087,495.95	16.31%	-95.93%
净利润	330,557.53	3.55%	5,676,091.08	13.07%	-94.18%

项目重大变动原因：

本期由于受疫情持续反复影响，各地防疫政策全面收紧，很多地方的封控措施对公司的原材料采购、产品运输和人员出行都造成了一定的不利影响，且同样原因造成项目招标进度在上半年明显减缓，在建项目开工不足影响相应工程推进和采购进度；因此本期业绩同比明显下滑，营业收入、营业成本、营业利润、净利润同比分别下降78.57%、86.86%、95.93%、94.18%；

2021年随着公司最新的组合法除氟工艺的开发成功，更加突显了公司在地下水除氟这一细分市场的技术优势，本期在巩固原有安徽市场的同时，公司积极开发全国其他22个省的市场，重点放在山西、陕西和内蒙古这几个重点省和自治区。同时加强营销人才队伍建设，借助多年积累的行业资源和市场渠道，加大行业内的宣传和拓展力度，通过培训提升、绩效激励、协同合作等多种手段提升公司的市场开拓能力。因此本期销售费用1,287,233.73元，同比增长61.97%。

2022年开始，公司业务逐步向工业废水除氟领域进军，开拓了芯片制造、煤矿矿井水处理领域的业务，因此相关研发投入也同时加大，报告期研发费用1,117,698.10元，同比增长47.67%。

报告期财务费用188,603.44元，同比下降53.12%,主要由于本期关联方借款减少，相应利息支出下降所致。

报告期信用减值损失200,438.22元，原因是本期应收账款减少，坏账准备计提较少。

（2） 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	9,307,990.80	43,443,875.71	-78.57%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	4,197,055.20	31,943,070.67	-86.86%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
安徽	6,538,132.39	2,409,444.57	63.15%	-83.34%	-91.40%	34.52%
安徽以外的其他地区	2,769,858.41	1,787,610.63	35.46%	-33.97%	-54.51%	29.15%

收入构成变动的原因：

本期由于受疫情持续反复影响，各地防疫政策全面收紧，很多地方的封控措施对公司的原材料采购、产品运输和人员出行都造成了一定的不利影响，业绩出现一定幅度地下降，营业收入、营业成本同比分别下降78.57%、86.86%。

3、 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,634,784.39	2,901,205.22	-259.75%
投资活动产生的现金流量净额	-624,354.87	-144,083.35	-333.33%
筹资活动产生的现金流量净额	8,715,807.50	-6,244,154.56	239.58%

现金流量分析：

报告期经营活动产生的现金流量净额-4,634,784.39 元，主要因疫情反复造成工程收款进度有所放缓，到期应付账款并未相应延迟，同时本期业绩有所下降，导致销售商品、提供劳务收到的现金减少，以及支付的各项税费增加所致。

报告期筹资活动产生的现金流量净额 8,715,807.50 元，主要原因是本期定向发行融资 1,000 万元。

八、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润

安徽润蓝水处理科技有限公司	子公司	技术服务	无关联	发展前景良好	20,800,000.00	8,965,008.23	127,379.45	1,183,716.80	-387,433.55
安徽金淮饮水技术服务有限公司	子公司	技术服务	无关联	发展前景良好	10,000,000.00	0	0	0	0
北京中科润蓝设计咨询有限公司	子公司	技术服务	无关联	发展前景良好	5,000,000.00	0	0	0	0

（二） 报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

□是 √否

（三） 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人：

□是 √否

九、 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

子公司安徽润蓝水处理科技有限公司 2022 年 6 月 30 日资产总额 8,965,008.23 元，净资产 127,379.45 元，营业收入 1,183,716.80 元，净利润-387,433.55 元。截至 2022 年 6 月 30 日，子公司安徽金淮饮水技术服务有限公司与北京中科润蓝设计咨询有限公司未实际进行生产经营。

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

（一） 非标准审计意见说明

□适用 √不适用

（二） 关键审计事项说明

□适用 √不适用

十一、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

□适用 √不适用

（二） 其他社会责任履行情况

□适用 √不适用

十二、 评价持续经营能力

公司主营业务为农村饮水安全工程，在地下水除氟领域是国内的行业领先企业，拥有核心技术和设备工艺，到 2021 年底参与建设的农村自来水厂已经达到 435 座，解决了 1000 多万人的饮水安全问题。从 2016 年起，国家计划实施“十三五”农村饮水安全巩固提升工程，一方面继续完成“十二五”期间农村饮水安全工程尚未解决的部分农村人口的饮水不安全问题，另一方面以扶贫为重点，巩固“十二五”期间的建设成果，进一步实施饮水安全巩固提升工程，保证农村饮水安全工程发挥出应有的长期效益。2017 年农村饮水安全巩固提升工程持续推进，并与水利扶贫工作相结合，因此 2017-2018 年建设资金落实和建设进度均有所加快，公司在 2017 年先后签订了 10 项合同，总额达到 797.4597 万元；2018 年公司新签订了 14 项合同，总额达到了近 1379.54 万元。2019 年公司新签约项目大幅增长，当年新签合同总金额达到了 1.02 亿元。2016 年公司将最新开发的低能耗膜法除氟工艺应用到实际工程中，这一最新的除氟技术工艺已经在河南洛阳陆浑高速服务区的工程实践中得到了很好的确认，设备运行效果优异，得到了项目业主方的高度肯定，同时在运行费用方面也显示出巨大的成本优势，这一最新除氟工艺在“十三五”农村饮水安全巩固提升工程中部分取代了现有吸附法除氟技术，从而为彻底解决地下水除氟这一世界级难题打开了一个新的方向。2018 年下半年，公司再次以此项优势技术中标了安徽省砀山县规模水厂除氟设备改造工程，从 2 年多来的运行情况看，设备运行稳定，出水水质稳定达标，处理成本经济、得到业主方的高度认可，此项目的建设使公司在安徽及周边省份建立起了第一个农村饮水安全领域的样板工程，该工程的成功运行也引起了周边地区相关水务局和自来水公司的关注，2018-2019 年有 8 个县级水务局和 4 家市县级自来水公司前往该项目参观考察，并都给与了高度评价。为公司业务从农村饮水安全工程建设领域进入到了城镇自来水厂改造工程领域，并在今后的城镇自来水厂改造项目中开拓新的更大市场奠定了业绩基础。从 2019 年公司所接洽的大量改造项目设计规划方案来看，这一最新除氟工艺普遍受到的业主和设计院的一致认可。这为 2019-2020 年农村饮水安全巩固提升工程及城镇自来水改造中利用这一优势技术获取工程项目奠定了良好的基础。尤其其后 2 年国家重点在饮水型氟超标地方病防治领域进行投资，带来了市场需求的爆发性增长，除安徽和河南外，目前正在接洽的项目有山西、河北、吉林、内蒙古、四川等地的项目。2017 年公司借助前期在安徽省内建立的大量除氟工程业绩基础，开始建立长期售后服务体系，并为此新注册了全资子公司“安徽金淮饮水技术服务有限公司”，为以皖北地区为主的各县区市的农村水厂提供专业化的技术服务，这将给公司今后若干年带来稳定的业绩和现金流，在这一领域公司具备绝对领先的技术和业绩优势，其他企业由于过往业绩过少，短期内尚无法与我公司形成有力竞争。在稳定业绩的基础上，公司将逐步拓宽技术服务领域，并针对农村饮水市场开发新增值业务，不断提高收入和效益水平开。2019 年“十三五”农村饮水安全巩固提升工程将进入全面攻坚期，同时饮水型氟超标地方病防治工作正式始实施，因此各地招投标的设备规模和投资金额都将出现大幅度的提升，公司将努力抓住机会，争取到了更多工程项目，并在稳定安徽地区市场份额的同时开发其他省份的市场，扩大市场的广度和深度，争取更多销售业绩。

随着 2019 年公司新签合同金额的大幅增长，公司的市场份额也继续保持领先地位，除设备销售业务以外，众多业主方都在与公司协商今后一段时期内的运维服务合作，多个县市在招标阶段就已经确定了长期运维服务的金额及付款方式，有些确定了单价及运维费用的计算方法。由于水处理设备的运维服务是一个长期的需求，且随着国家及各级政府部门对饮水安全的要求越来越严格，监督检查力度也在大幅提高。因此，为保证水处理的长期可靠运行，委托中标方或第三方机构进行设备的长期运维服务就成了各地的刚需，也是水利系统明确鼓励的管理提升方向。公司由于具备工程业绩及市场份额的绝对优势，因此在获取长期运维合同方面基本上是水到渠成，这为公司形成可持续经营能力奠定了良好的基础。包括低能耗除氟专用膜和改性羟基磷灰石除氟滤料在内，这些耗材的供应将形成公司今后的长期营利点，且份额还有很大的上涨空间。由于公司在行业内的知名度不断提升，公司业务已经开始涉及城镇自来水改造工程，目前已经有多项工程进入实施阶段，前期公司参与设计的相关技术方案，普遍被设计院和业主方采纳，随着市政领域业绩的不断积累和口碑的进一步提升，公司今后进军城镇及城市自来水公司的水厂改造工程面临更大的发展空间，这为公司实现可持续经营开拓了新的业务领域，而且市政类工程项目普遍规模更大，金额更高，对既往业绩要求也更加注重，公司综合优势极为明显，发展空间已被彻底打开。

2021 年作为国家实施“十四五”计划的第一年，实施农村供水保障工程已经明确写入党的中央农村工作会议的文件中，成为水利系统巩固拓展脱贫攻坚成果与实施乡村振兴战略有效衔接的重要抓手，成为“十四五”期间水利系统的重点工作。因此，根据党中央的决策部署，实施乡村振兴战略是实现民族复兴的重要举措，“民族要复兴、乡村必振兴”，所以在实施乡村建设行动方面，必然会继续加大工作力度和投资力度，因此未来 5-15 年公司的可持续发展面临着比“十三五”更加美好的未来。2022 年是“十四五”计划实施的第二年，为深入贯彻中央经济工作会议、中央农村工作会议精神及《中共中央国务院关于做好 2022 年全面推进乡村振兴重点工作的意见，扎实推进《“十四五”巩固拓展水利扶贫成果同乡村振兴水利保障有效衔接规划》实施，水利部又制定了《2022 年水利乡村振兴工作要点》。其中，进一步提高水质保障水平作为工作重点之一，因此公司在未来将获得更好的可持续发展的机会。

从 2021 年开始，公司开发的第三代组合法除氟技术研发成功，并成功地应用到除氟服务项目当中，验证了技术，得到了稳定的除氟效果，掌握了实际运行数据和成本。第三代除氟技术不但适用于饮用水除氟，更加适合工业废水除氟应用。2022 年开始，公司业务逐步向工业废水除氟领域进军，开拓了芯片制造、煤矿矿井水处理领域的业务，并实现了突破性进展。同时在光伏、锂电、新能源汽车、平板显示、冶金、电力、玻璃制造、电镀、焦化、煤化工、氟化工、河道治理等诸多领域都存在显著需求。因此，可以肯定地说，公司也在未来的可持续发展上具有极为广阔的前景。

十三、 公司面临的风险和应对措施

（一）应收账款余额较大、不能及时回收的风险

截至 2022 年 6 月 30 日，公司应收账款期末账面余额为 21,048,551.32 元，同比下降 16.10%，占总资产比例为 40.65%，本年度新增的应收账款金额较高，1 年以内的应收账款原值达到 12,997,447.33 元，2022 年上半年公司跟合作企业之间签订的设备供货安装合同金额有所减少，跟企业之前签订的个别项目存在收款不及时的风险。此风险会影响公司对于新项目的承接能力以及在建项目的施工进度。

应对措施：公司财务部门与业务部门全力协调配合，针对企业间的应收账款进行重点跟踪，及时跟进合作企业从政府部门的收款情况，做到心中有数，防控风险的发生；业务或财务部门在发现风险苗头后要及时向公司汇报，与公司领导一起结合实际情况采取相应手段，力争及早收回应收款项。针对与政府部门直接签订的合同，也要做到及时跟踪合同请款进展，加大催收力度，尽力压缩收款周期；针对前期有政府融资平台向国开行等银行贷款的情况，及时与政府部门、融资平台、银行机构做好沟通，跟进每一步请款手续，力争缩短请款的时间。2022 年随着政府专项债券资金成为农村供水保障工程的主要资金来源，延期收款的风险会逐步减低。

（二）技术研发、试制失败和新产品推广失败的风险

在饮用水净化技术上，公司需要不断保持自己饮水净化技术的领先性以应对行业的激烈竞争，公司也目前正在探索从国外引进膜材料进行组装生产，也计划与高校开展产学研合作，新产品的研发和试产需要一定的时间和前期投入，各阶段都面临一定不确定因素，存在试制失败的风险；在新产品的推广上，将面临服务、营销、价格等各方面的激烈竞争，存在新产品市场推广不成功的风险。

应对措施：（1）专注细分重点领域不断扩大、完善自己的技术研究和开发，从而保持公司技术在国内的绝对领先优势，为公司的产品提供可靠的技术保证；（2）加强对研发部门研发项目管理，做好新产品研发与市场开拓的同步协调工作；（3）通过加强与国内外高校及科研院所的合作，增强自主开发创新能力，借鉴、吸收国外先进的科研手段、科研成果，跟踪国际的最新发展方向，缩短科研周期，不断开发出适应市场需求的高技术含量的产品；同时对于高校科研机构已经初步研发成功或者已经具备一定研发基础又符合公司发展方向的研发项目加强跟踪，采取技术转让与合作研发等方式，减少前期研发风险和费用投入，有利于快速形成专利等研发成果；（4）提高现有盈利水平，并适当进行融资，为产品研发、工程建设提供充裕的资金保障。

（三）公司业务转型的风险

目前公司正在积极布局优质饮用水工程技术、材料、产品的研发和生产，尚未批量生产，公司还在积极参与国内重点地区高品质饮用水技术规程标准的编制。此标准必将成为未来众多地方标准参照的标

杆。同时公司正筹划针对地方政府、自来水集团、开发商、社区物业及大型商业用户进行样板工程建设和运营试点，因此在新产品推广上存在一定风险。另外，公司新业务在盈利模式上与现在有很大不同，在销售模式上，与目前以投标为主的方式存在很大差异；在下游客户方面，公司面对的客户将是政府、自来水公司、社区、物业以及终端个人用户等，与目前公司主营业务所面对的水利工程建设管理局或饮水工程办公室等有很大不同；另外市场推广风险的提升、前期运营资金投入的压力，都将给公司带来潜在的风险。

应对措施：针对业务转型带来的变化，公司会对高品质饮用水或者直饮水项目进行试点推广，针对市场推广效果、合作伙伴的反应及客户的使用反馈，再逐步对自身的运营模式及产品进行调整和改进，以适应业务转型对公司带来的影响。公司也将积极引进有相关经验的信息技术、营运管理、市场营销及销售人才，加强人才队伍建设，以便迅速打开市场局面，也可能与新开展的其他相关业务做作为业务搭配来开展市场推广工作。

（四）行业政策的风险

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

应对措施：随着国家乡村振兴战略的提出，政策层面面临的是更多利好政策的推出，十四五期间被定义后巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴相衔接的五年，原有的政策继续延续五年不变，公司将利用政府大力支持乡村振兴的机会，努力拓展业务，增加销售收入，扩大公司业务范围，使公司获取更多的市场份额。事实上，未来 3-5 年仍是国家实施饮水型氟超标地方病防治工作的政策红利释放期，市场需求仍会出现持续增长，同时在稳定既有饮用水业绩的基础上，公司正在逐步拓宽除氟技术的服务领域，针对煤矿矿井水处理、河道水治理、芯片、集成电路、光伏、锂电、新能源汽车、平板显示、有色冶金、电力、煤化工、焦化、电镀、玻璃制造、氟化工等诸多行业需求开发市场，目前已经在煤矿矿井水处理和芯片两个行业形成突破，同时把业务从安徽、河南拓展到了山西、内蒙等省市自治区，扩大了行业和地区覆盖面，形成了新的增长点。公司还通过不断的技术研发提升技术实力，以应对行业标准变化带来的风险，但实际上每次标准的提高都会带来更多的行业机遇，公司正在进行的针对优质饮用水工程在技术、材料和产品方面的研发，实际上就是针对发展趋势做提前布局，公司仍会时刻跟踪国内行业政策风

向和技术发展走向，一方面为应对行业准入门槛提高等带来的风险，反过来也为自身的技术融入新的行业与地方标准做好准备，形成新的竞争优势。

（五）工程安全及质量施工的风险

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

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

（六）市场竞争的风险

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

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

（七）实际控制人不当控制的风险

公司实际控制人为曾锐，曾锐直接持有润蓝环保 1737.60 万股股份，占公司总股本的 80%，能够对公司股东大会决议产生决定性影响，对公司的董事和高级管理人员的提名及任免起重要作用，能够对董事会决议产生实质性影响。实际控制人可能利用其地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等决策

产生重大影响，从而存在损害公司利益或作出对公司发展不利决策的可能。

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

（八）非专利技术泄密及核心技术人员流失的风险

公司在长期研发和工程实践中掌握了饮水净化相关的专业技术，目前拥有 3 项发明专利、2 项实用新型专利、4 项外观设计专利、5 项计算机软件著作权。若公司核心技术人员离开公司或公司技术人员私自泄露公司技术机密，则可能对公司的技术研发和业务经营产生不利影响，损害公司的竞争优势，给公司带来直接或间接的经济损失。

应对措施：公司将持续加强核心技术保密机制，建立严格的内控制度，减小技术外泄的风险，一旦有适宜申请专利的专有技术，公司将积极申请专利，以进一步保护知识产权；公司将制定严格的保密制度，与员工签订保密协议，并计划对核心技术人员采取激励措施，以鼓励其更好地为公司服务；公司还将继续发挥自身市场优势，立足农村饮水净化市场，积极开发工业水处理市场，与国内外科研机构深入合作，加大科研开发投入，通过技术转让和合作研发等方式获取更多具有良好前景的核心技术并申请专利，努力在新技术、新材料、新工艺、新产品方面不断推陈出新，保持产品和技术的持续领先性。

（九）现有市场局限性及外地市场开拓不利的风险

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

应对措施：从技术角度来看，公司现有的三代核心除氟技术具有较强的竞争力，具备快速复制现有业务到全国其他市场的能力；从市场范围角度看，2021 年随着公司最新的组合法除氟工艺的开发成功，更加突显了公司在地下水除氟这一细分市场的技术优势，在巩固原有安徽市场的同时，公司积极开发全国其他 22 个省的市场，重点放在山西、陕西和内蒙古这几个重点省和自治区。同时公司也将加强营销人才队伍建设，借助多年积累的行业资源和市场渠道，加大行业内的宣传和拓展力度，通过培训提升、

绩效激励、协同合作等多种手段提升公司的市场开拓能力。从行业来看，除氟水处理技术既可以应用于饮用水领域，同时也可以开发工业废水除氟领域，涉及煤矿矿井水处理、河道水治理、芯片、集成电路、光伏、锂电、新能源汽车、平板显示、有色冶金、电力、煤化工、焦化、电镀、玻璃制造、氟化工等诸多行业，再加上优质饮用水工程涉及的更大更广阔的市场，公司可以形成多个行业、多领域、多范围的竞争优势，从而抵消个别市场开拓不利带来的风险。

第四节　重大事件

一、　重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	□是 √否	四. 二..（一）
是否存在提供担保事项	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √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	□是 √否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	□是 √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	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

二、　重大事件详情

（一）　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

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		
4．其他	0	46,200.00

公司于第一届董事会第十四次会议审议通过了以下决议：1、在 2021 年度继续租赁曾锐的房屋作为中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司的办公地点，2022 年上半年交易金额为 21,000 元。2、2019

年 1 月 1 日，曾锐将坐落于安徽省合肥市宝利丰广场 2 号楼 2227 室租给公司，2022 年上半年交易金额为 10,200 元。3、公司租赁曾锐的一辆汽车作为日常经营使用，2022 年上半年交易金额为 15,000 元。

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	4,125,000	25.00%	1,305,000	5,430,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,654,750	22.15%	526,350	4,181,100	19.25%
	董事、监事、高管	470,250	2.85%	778,650	1,248,900	5.75%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	12,375,000	75.00%	3,915,000	16,290,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,964,250	63.72%	2,230,650	13,194,900	60.75%
	董事、监事、高管	1,410,750	11.28%	1,684,350	3,095,100	14.25%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		16,500,000	-	5,220,000	21,720,000	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2022 年 1 月 25 日公司召开的股东大会审议通过发行股票数量 160 万股，股票发行价格为每股人民币 6.25 元，本次股票发行募集资金金额人民币 1,000 万元。2022 年 5 月 11 日公司召开的股东大会审议通过以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 2 股。本次权益分派共派送红股 3,620,000 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	曾锐	14,619,000	2,757,000	17,376,000	80%	13,194,900	4,181,100	0	0
2	丘鸿斌	990,000	1,399,200	2,389,200	11%	1,629,000	760,200	0	0
3	李东红	891,000	1,063,800	1,954,800	9%	1,466,100	488,700	0	0
合计		16,500,000	-	21,720,000	100%	16,290,000	5,430,000	0	0
普通股前十名股东间相互关系说明：股东之间无关联关系									

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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2022 年 1 月 10 日	2022 年 4 月 15 日	6.25	1,600,000	在册股东	不适用	10,000,000	补充流动资金——供应商货款

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	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	变更用途是否履行必要决策程序
1	2022 年 4 月 11 日	10,000,000	2,615,218.51	是	支付税金及供应商货款	10,000,000	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

本报告期使用募集资金 2,615,218.51 元，收到银行利息 9,292.70 元，余额 7,394,074.19 元。2022 年 1 月 25 日公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过变更募集资金用途，由原来的补充流动资金，变更为支付企业所得税 1,533,267.34 元，支付供应商货款 8,466,732.66 元。

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

□适用 √不适用

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
曾锐	董事长、总经理	男	1970 年 10 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
岳韧锋	董事	女	1955 年 11 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
丘鸿斌	董事	男	1971 年 2 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
马淑芳	董事	女	1942 年 12 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
费文龙	董事、财务总监、董事会秘书	男	1976 年 11 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
李东红	监事会主席	男	1971 年 5 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
余同来	监事	男	1986 年 1 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
李彬彬	监事	女	1985 年 2 月	2022 年 1 月 10 日	2025 年 1 月 9 日
董事会人数：					5
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

（二）　持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
曾锐	董事长、总经理	14,619,000	2,757,000	17,376,000	80%	0	0
丘鸿斌	董事	990,000	1,399,200	2,389,200	11%	0	0
李东红	监事会主席	891,000	1,063,800	1,954,800	9%	0	0
合计	-	16,500,000	-	21,720,000	100%	0	0

（三）　变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	□是　√否
	总经理是否发生变动	□是　√否
	董事会秘书是否发生变动	□是　√否
	财务总监是否发生变动	□是　√否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
朱巧云	监事	离任	无	换届
李彬彬	无	新任	监事	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

李彬彬，女，中国国籍，无境外永久居留权，生于 1985 年 2 月，高中学历。2008 年 10 月至 2016 年 8 月就职于上海品悦酒店，任餐饮经理；2016 年 9 月至 2017 年 2 月就职于天津武清区象王洗衣店（加盟）任经理；2017 年 3 月至今就职于中科润蓝环保技术（北京） 股份有限公司任区域经理。李彬彬女士与公司股东、董事、监事及高级管理人员无关联关系。

（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	本期新增	本期减少	期末人数
总经办	1	2	0	3
财务人员	2	0	0	2
技术人员	1	0	0	1
工程部	4	1	1	4
销售人员	3	2	0	5
研发部	7	1	3	5
员工总计	18	6	4	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	9	12
专科	5	5
专科以下	3	2
员工总计	18	20

（二） 核心人员（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）　合并资产负债表

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	五、1	11,805,484.80	8,348,816.56
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			
应收账款	五、2	21,048,551.32	25,088,893.62
应收款项融资			
预付款项	五、3	75,414.00	167,142.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,964,022.26	1,455,388.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	1,670,987.55	2,081,534.16
合同资产	五、6	13,113,799.42	13,037,201.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	77,669.40	113,194.75
流动资产合计		49,755,928.75	50,292,172.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	988,760.65	429,209.02
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	444,821.76	607,876.48
无形资产	五、10	94,339.67	108,490.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	493,470.07	365,391.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,021,392.15	1,510,967.50
资产总计		51,777,320.90	51,803,139.62
流动负债：			
短期借款	五、12	5,000,000.00	5,006,240.01
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	1,755,544.63	4,639,771.01
预收款项			
合同负债	五、14		2,276,748.08
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、15	155,969.68	141,909.75
应交税费	五、16	91,231.16	3,745,914.71
其他应付款	五、17	2,018,702.98	2,876,300.14
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、18	392,113.16	486,098.70
其他流动负债	五、19	3,903,469.39	4,353,694.54
流动负债合计		13,317,031.00	23,526,676.94
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	五、20	102,074.24	215,567.42
长期应付款	五、21		32,744.68
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		102,074.24	248,312.10
负债合计		13,419,105.24	23,774,989.04
所有者权益：			
股本	五、22	21,720,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	8,861,682.11	462,174.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	2,334,893.40	1,769,540.47
一般风险准备			
未分配利润	五、25	5,441,640.15	9,296,435.55
归属于母公司所有者权益合计		38,358,215.66	28,028,150.58
少数股东权益			
所有者权益合计		38,358,215.66	28,028,150.58
负债和所有者权益合计		51,777,320.90	51,803,139.62

法定代表人：曾锐　　主管会计工作负责人：费文龙　　会计机构负责人：费文龙

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022 年 6 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	11,659,948.43	7,646,046.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、2	20,272,533.34	22,748,859.07
应收款项融资			
预付款项	五、3	65,414.00	20,000.00
其他应收款	五、4	10,366,802.43	5,235,852.16
其中：应收利息			

应收股利		8,433,180.17	3,799,863.19
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,071,668.92	1,664,100.53
合同资产	五、6	12,992,024.62	12,914,329.36
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	65,385.92	29,311.55
流动资产合计		57,493,777.66	50,258,498.76
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、8	312,670.60	366,960.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、9	444,821.76	607,876.48
无形资产	五、10	94,339.67	108,490.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	380,104.36	343,492.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,231,936.39	1,426,819.96
资产总计		58,725,714.05	51,685,318.72
流动负债：			
短期借款	五、12	5,000,000.00	5,006,240.01
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、13	8,598,320.43	11,535,866.71
预收款项			
合同负债	五、14		2,276,748.08
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五、15	155,969.68	141,909.75
应交税费	五、16	90,926.36	1,949,047.70
其他应付款	五、17	2,018,702.98	2,876,300.14
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、18	392,113.16	486,098.70
其他流动负债	五、19	3,834,549.78	4,284,774.93
流动负债合计		20,090,582.39	28,556,986.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、20	102,074.24	215,567.42
长期应付款	五、21		32,744.68
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		102,074.24	248,312.10
负债合计		20,192,656.63	28,805,298.12
所有者权益：			
股本	五、22	21,720,000.00	16,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、23	8,861,682.11	462,174.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、24	2,334,893.40	1,769,540.47
一般风险准备			
未分配利润	五、25	5,616,481.91	4,148,305.57
所有者权益合计		38,533,057.42	22,880,020.60
负债和所有者权益合计		58,725,714.05	51,685,318.72

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业总收入	五、26	9,307,990.80	43,443,875.71
其中：营业收入	五、26	9,307,990.80	43,443,875.71
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,815,318.53	35,727,638.54
其中：营业成本	五、26	4,197,055.20	31,943,070.67
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、27	73,280.79	82,322.44
销售费用	五、28	1,287,233.73	794,747.64
管理费用	五、29	1,951,447.27	1,748,304.46
研发费用	五、30	1,117,698.10	756,881.08
财务费用	五、31	188,603.44	402,312.25
其中：利息费用		203,030.10	408,937.85
利息收入		15,712.64	7,570.60
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-200,438.22	-633,395.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-3,499.98	-43,722.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32		48,376.75
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		288,734.07	7,087,495.95
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		288,734.07	7,087,495.95
减：所得税费用	五、35	-41,823.46	1,411,404.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		330,557.53	5,676,091.08
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）		330,557.53	5,676,091.08
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		330,557.53	5,676,091.08
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		330,557.53	5,676,091.08
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		330,557.53	5,676,091.08
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	1.14
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：曾锐　　主管会计工作负责人：费文龙　　会计机构负责人：费文龙

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
一、营业收入	五、26	9,140,203.18	42,893,433.24
减：营业成本	五、26	4,227,582.06	35,380,856.09
税金及附加	五、27	68,580.89	5,911.00
销售费用	五、28	601,736.76	774,027.79
管理费用	五、29	1,624,020.44	1,699,864.96

研发费用	五、30	1,117,698.10	756,881.08
财务费用	五、31	189,695.58	402,830.47
其中：利息费用		203,030.10	408,937.85
利息收入		14,620.50	7,052.38
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		4,633,316.98	3,799,863.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、33	-238,631.15	-628,834.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-2,402.94	-43,581.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、32		48,376.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,703,172.24	7,048,885.42
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,703,172.24	7,048,885.42
减：所得税费用	五、35	49,642.97	451,746.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,653,529.27	6,597,138.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,653,529.27	6,597,138.68
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		5,653,529.27	6,597,138.68
七、每股收益：			

（一）基本每股收益（元/股）		0.26	1.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.26	1.32

（五） 合并现金流量表

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		14,902,327.85	20,402,487.30
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	973,401.53	406,548.99
经营活动现金流入小计		15,875,729.38	20,809,036.29
购买商品、接受劳务支付的现金		10,659,336.36	10,407,001.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,497,385.78	884,235.48
支付的各项税费		4,423,005.00	3,458,101.53
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	3,930,786.63	3,158,492.43
经营活动现金流出小计		20,510,513.77	17,907,831.07
经营活动产生的现金流量净额		-4,634,784.39	2,901,205.22
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			60,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		624,354.87	204,083.35
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		624,354.87	204,083.35
投资活动产生的现金流量净额		-624,354.87	-144,083.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,958.34	115,256.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	1,174,234.16	5,128,898.30
筹资活动现金流出小计		1,284,192.50	6,244,154.56
筹资活动产生的现金流量净额		8,715,807.50	-6,244,154.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,456,668.24	-3,487,032.69
加：期初现金及现金等价物余额		8,348,816.56	10,614,491.44
六、期末现金及现金等价物余额		11,805,484.80	7,127,458.75

法定代表人：曾锐　　主管会计工作负责人：费文龙　　会计机构负责人：费文龙

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		9,330,518.35	17,702,887.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	972,309.39	194,821.21
经营活动现金流入小计		10,302,827.74	17,897,708.51
购买商品、接受劳务支付的现金		8,005,284.25	10,232,234.90
支付给职工以及为职工支付的现金		1,497,385.78	884,235.48

支付的各项税费		2,584,686.96	1,425,885.52
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	2,917,375.91	2,879,907.04
经营活动现金流出小计		15,004,732.90	15,422,262.94
经营活动产生的现金流量净额		-4,701,905.16	2,475,445.57
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			60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			204,083.35
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			204,083.35
投资活动产生的现金流量净额			-144,083.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		109,958.34	115,256.26
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	1,174,234.16	5,128,898.30
筹资活动现金流出小计		1,284,192.50	6,244,154.56
筹资活动产生的现金流量净额		8,715,807.50	-6,244,154.56
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		4,013,902.34	-3,912,792.34
加：期初现金及现金等价物余额		7,646,046.09	10,079,203.46
六、期末现金及现金等价物余额		11,659,948.43	6,166,411.12

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	□是 √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	□是 √否	
3．是否存在前期差错更正	□是 √否	
4．企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5．存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6．合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7．是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8．是否存在向所有者分配利润的情况	√是 □否	第五节 股份变动和融资、一、（一）
9．是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √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	□是 √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	□是 √否	
12．是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13．重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14．重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
15．是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16．是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17．是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明：

详见第五节 股份变动和融资、一、（一）

（二） 财务报表项目附注

一、 公司基本情况

公司名称：中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司

公司挂牌时间：2016 年 8 月 5 日

公司股票代码：838283

公司类型：股份有限公司

法定代表人：曾锐

注册资本：人民币 500.00 万元

统一社会信用代码：911101057334729294

公司注册地址：北京市朝阳区望京东路 8 号院 2 号楼 1608

公司经营范围：环保、水处理技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；产品设计；维修水处理设备、空气净化设备；销售水处理设备、空气净化设备、机械设备、仪器仪表、电子产品、家用电器、五金交电（不从事实体店铺经营）、金属材料、化工产品（不含危险化学品）；设计、制作、代理、发布广告；企业策划；会议及展览服务；视频播放相关的软硬件的技术开发、技术转让；视频播放相关的技术咨询、技术服务；销售食品。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

本公司子公司的经营范围为：饮用水处理技术、污水处理技术、给排水技术咨询与技术服务，水处理设备、给排水设备、净水设备、除氟设备、除砷设备、除铁锰设备、消毒设备、污水处理设备、膜与膜组件、水处理材料的生产、销售、安装、调试、维护和维修服务，销售电气设备、水质监测仪器、水处理和消毒药剂、水泵、阀门、水表、管材与管件、电子产品、计算机系统、通讯系统、视频安防产品、化工产品（除危险品）、五金交电、家用电气、塑料制品。（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）

公司组织架构：股东大会为公司的最高权力机构，由股东会选举和更换执行董事，董事长为公司法定代表人，对股东会负责。设立董事会，董事会成员为五人，对股东会负责。监事三人，对股东会负责。公司内部下设工程部、技术部、研发部、市场部、行政人事部、财务部等部门。

本公司 2022 年上半年纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。截至 2022 年 6 月 30 日，2 个子公司未实际进行生产经营。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于 2022 年 8 月 31 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 02 月 15 日及以后发布的颁布的《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”），以及参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2021 年上半年的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 01 月 01 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

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

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益)。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

9、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

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

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

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量

且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

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

（3）金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

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

本公司其他金融负债主要包括短期借款等。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

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

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

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

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

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

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

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

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

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

应收票据组合 1　　商业承兑汇票

应收票据组合 2　　银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表（需要注意的是，实务中有的公司可能编制的是逾期天数与违约损失率对照表），计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组　合	内　容
1、特殊性质款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括关联方往来。
2、账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

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

组　合	内　容
1、特殊性质款项组合	以应收款项的交易对象和款项性质为信用风险特征划分组合，包括：押金、备用金、员工借款、关联方借款、股东欠款。

组　合	内　容
2、账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合。

C、按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

10、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、合同履约成本等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

11、合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按

照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、持有待售资产

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

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

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

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

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

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

13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算。其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行

调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

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

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5.00	31.67
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	4	5.00	23.75
办公设备	5	5.00	19.00

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年

限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、借款费用

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

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

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

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

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

17、无形资产

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

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

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

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

19、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。本公司的设定受益计划，由本公司聘请独立精算师根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。于资产负债表日，本公司将设定受益计划所产生的义务按现值列示，并将当期服务成本计入当期损益。

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

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

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

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入的确认原则

（1）一般原则

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。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（简称商品）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。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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，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，本公司在该时段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控制权时点确认收入。

（2）具体会计政策

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

本公司为其他企业提供的能够单独计量的服务主要为已建成水厂后期的运行维护费用，单价按实际用水流量确认为当期收入。如销售商品的同时提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该

合同全部作为销售商品处理。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。
当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

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

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

公司收到政府对公司贷款利息补助时，于收到当月冲减财务费用-利息支出。

25、递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营：

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三“12、持有待售资产”相关描述。

29、重要会计政策和会计估计变更

（1）会计政策变更

无

（2）会计估计变更

报告期内本公司没有会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、6、1
城市维护建设税	应纳流转税额	7.00、5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00、15.00

2、优惠税负及批文

中科润蓝环保技术(北京)股份有限公司已取得GR202011008039号高新技术企业批准证书(有效期三年，自2020年12月2日至2023年12月2日）享受国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元，期初指2022年1月1日，期末指2022年6月30日，本期指2022年上半年，上期指2021年上半年。）

1、货币资金

项 目	2022.06.30	2022.01.01
库存现金	21,403.58	12,525.80
银行存款	11,784,081.22	7,455,490.76
其他货币资金		880,800.00

合　计	11,805,484.80	8,348,816.56
其中：存放在境外的款项总额		

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、应收账款

（1）应收账款

项目	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	22,864,355.24	1,815,803.92	21,048,551.32	26,765,289.02	1,676,395.40	25,088,893.62
合计	**22,864,355.24**	**1,815,803.92**	**21,048,551.32**	**26,765,289.02**	**1,676,395.40**	**25,088,893.62**

（2）坏账准备

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

① 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备：

组合类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	12,997,447.33	3.00	389,923.42
1至2年	8,435,490.03	10.00	843,549.00
2至3年	618,741.48	20.00	123,748.30
3至4年	215,176.00	30.00	64,552.80
4至5年	406,940.00	50.00	203,470.00
5年以上	190,560.40	100.00	190,560.40
合计	**22,864,355.24**	**7.94**	**1,815,803.92**

② 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销	
金 额	1,676,395.40	139,408.52			1,815,803.92

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2022 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,086,050.38 元，占应收账款期

末余额合计数的比例 52.86%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 635,731.66 元。

单位名称	与本公司关系	金　额	账 龄	比例(%)	坏账准备
砀山县农村饮水安全工程建设管理处	非关联方	5,116,288.94	1 年以内	22.38%	153,488.67
阜阳大洋工程设备有限公司	非关联方	2,194,279.04	1-2 年	9.60%	219,427.90
涡阳县农村饮水安全工程领导小组办公室	非关联方	1,707,866.00	1-2 年	7.47%	170,786.60
安徽晋亿智能科技有限公司	非关联方	1,550,000.00	1 年以内	6.78%	46,500.00
颍东区农村饮水安全工程建设管理办公室	非关联方	1,517,616.40	1 年以内	6.64%	45,528.49
合　计		12,086,050.38		52.86%	635,731.66

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

	2022.06.30		2022.01.01	
账 龄	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	75,414.00	100.00	167,142.86	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 至 4 年				
4 至 5 年				
5 年以上				
合 计	75,414.00	100.00	167,142.86	100.00

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

截至 2022 年 6 月 30 日，预付账款前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金　额	比例%	账龄	未结算原因
上海普特森莱环保科技有限公司	非关联方	60,000.00	79.56%	1 年以内	合同未执行完成
中国石化销售股份有限公司安徽亳州石油分公司	非关联方	10,000.00	13.26%	1 年以内	合同未执行完成
上海苇露商贸有限公司	非关联方	5,414.00	7.18%	1 年以内	合同未执行完成
合　计		75,414.00	100.00%		

4、其他应收款

项　目	2022.06.30	2022.01.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,964,022.26	1,455,388.97
合　计	**1,964,022.26**	**1,455,388.97**

（1）其他应收款情况

项目	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,180,202.71	216,180.45	1,964,022.26	1,610,539.72	155,150.75	1,455,388.97
合计	**2,180,202.71**	**216,180.45**	**1,964,022.26**	**1,610,539.72**	**155,150.75**	**1,455,388.97**

（2）坏账准备

A. 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：	1,480,938.51	2.62	38,820.53
特殊性质组合	186,920.91		
账龄组合	1,294,017.60	3.00	38,820.53
合计	**1,480,938.51**	**2.62**	**38,820.53**

组合 1——特殊性质组合

款项性质	2022.06.30	2022.01.01
押金	39,257.92	38,257.92
备用金	147,662.99	
合 计	**186,920.91**	**38,257.92**

组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,294,017.60	3	38,820.53
1至2年			

2至3年			
3年以上			
合计	**1,294,017.60**	**3**	**38,820.53**

B. 2022 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
特殊性质组合			
账龄组合	244,095.20	16.72	40,809.22
合计	**244,095.20**	**16.72**	**40,809.22**

① 组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内			
1至2年	80,098.20	10	8,009.82
2至3年	163,997.00	20	32,799.40
3年以上			
合计	**244,095.20**	**16.72**	**40,809.22**

C. 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
特殊性质组合			
账龄组合	455,169.00	30	136,550.70
合计	**455,169.00**	**30**	**136,550.70**

① 组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内			
1至2年			
2至3年			

3年以上	455,169.00	30	136,550.70
合计	**455,169.00**	**30**	**136,550.70**

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022年1月1日余额	26,190.53	24,409.52	104,550.70	155,150.75
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	12,630.00	16,399.70	32,000.00	61,029.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30余额	38,820.53	40,809.22	136,550.70	216,180.45

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2022.01.01
保证金	1,993,281.80	1,572,281.80
押金	39,257.92	38,257.92
备用金	147,662.99	
代扣代缴公积金		
合 计	**2,180,202.71**	**1,610,539.72**

（4）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	与本公司关系	款项性质	金 额	账 龄	比例（%）	坏账准备
涡阳县公共资源交易中心	非关联方	保证金	476,032.00	1年以内	21.83%	14,280.96
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	保证金	400,000.00	1年以内	18.35%	12,000.00

单位名称	与本公司关系	款项性质	金　额	账 龄	比例（%）	坏账准备
利辛县公共资源交易中心	非关联方	保证金	376,985.60	1 年以内	17.29%	11,309.57
阜阳大洋工程设备有限公司	非关联方	保证金	320,000.00	3-4 年	14.68%	96,000.00
界首市公共资源交易监督管理局	非关联方	保证金	163,997.00	2-3 年	7.52%	32,799.40
合　计			**1,737,014.60**		**79.67%**	**166,389.93**

5、存货

（1）存货分类

项　目	2022.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	475,608.94		475,608.94
库存商品	49,852.14		49,852.14
工程施工	1,145,526.47		1,145,526.47
合　计	**1,670,987.55**		**1,670,987.55**

（续）

项　目	2022.01.01		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	109,823.60		109,823.60
库存商品	467,285.77		467,285.77
工程施工	1,504,424.79		1,504,424.79
合　计	**2,081,534.16**		**2,081,534.16**

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的存货。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司存货未发生减值。

6、合同资产

项目	2022.06.30	2022.01.01
合同资产	13,665,303.55	13,585,205.35
减：合同资产减值准备	551,504.13	548,004.15
小计	13,113,799.42	13,037,201.20
合　计	**13,113,799.42**	**13,037,201.20**

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。2022 年

6 月 30 日，计提减值准备的合同资产如下：

组合计提减值准备的合同资产：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合	13,665,303.55	4.04	551,504.13	预期信用损失
合　计	**13,665,303.55**	**4.04**	**551,504.13**	

7、其他流动资产

项目名称	2022.06.30	2022.01.01
待认证进项税额	77,669.40	113,194.75
多交的增值税		
合 计	**77,669.40**	**113,194.75**

8、固定资产及累计折旧

2022 年 6 月 30 日固定资产情况

项　目	电子设备	办公设备	运输设备	机器设备	合　计
一、账面原值					
1、年初余额	137,112.89	72,045.42	443,698.20	18,025.45	670,881.96
2、本年增加金额				624,354.87	624,354.87
（1）购置					
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额					
4、期末余额	137,112.89	72,045.42	443,698.20	642,380.32	1,295,236.83
二、累计折旧					
1、年初余额	99,154.91	36,333.42	91,437.94	14,746.67	241,672.94
2、本年增加金额	6,944.58	4,604.22	52,398.24	856.20	64,803.24
（1）计提	6,944.58	4,604.22	52,398.24	856.20	64,803.24
3、本年减少金额					0.00
4、期末余额	106,099.49	40,937.64	143,836.18	15,602.87	306,476.18
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	31,013.40	31,107.78	299,862.02	626,777.45	988,760.65

项　目	电子设备	办公设备	运输设备	机器设备	合　计
2、年初账面价值	37,957.98	35,712.00	352,260.26	3,278.78	429,209.02

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的固定资产。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司固定资产未发生减值。

9、使用权资产及累计折旧

2022 年 6 月 30 日固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	合 计
一、账面原值			
1、2022.1.1 余额	851,360.10	85,142.83	936,502.93
2、本期增加金额	20,000.00		20,000.00
3、本期减少金额			-
4、2022.6.30 余额	871,360.10	85,142.83	956,502.93
二、累计折旧			-
1、2022.1.1 余额	300,245.49	28,380.96	328,626.45
2、本期增加金额	168,864.24	14,190.48	183,054.72
3、本期减少金额			-
4、2022.6.30 余额	469,109.73	42,571.44	511,681.17
三、减值准备			-
四、账面价值			-
1、2022.6.30 账面价值	402,250.37	42,571.39	444,821.76
2、2022.1.1 账面价值	551,114.61	56,761.87	607,876.48

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在用于债务担保的使用权资产。

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司使用权资产未发生减值。

10、无形资产

2022 年 6 月 30 日无形资产情况

项　目	软件	专利权	非专利技术	土地使用权	合　计
一、账面原值					
1、年初余额	283,018.87				283,018.87

项　目	软件	专利权	非专利技术	土地使用权	合　计
2、本年增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3、本年减少金额					
4、期末余额	283,018.87				283,018.87
二、累计摊销					
1、年初余额	174,528.26				174,528.26
2、本年增加金额	14,150.94				14,150.94
（1）计提	14,150.94				14,150.94
3、本年减少金额					
4、期末余额	188,679.20				188,679.20
三、减值准备					
四、账面价值					
1、期末账面价值	94,339.67				94,339.67
2、年初账面价值	108,490.61				108,490.61

11、递延所得税资产

项　目	2022.06.30		2022.01.01	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	392,573.40	2,583,488.49	365,692.26	2,379,550.30
未实现内部收益	100,740.40	402,961.60		
租赁引起的税会差异	156.27	1,041.96	-300.87	-2,005.64
合　计	**493,470.07**	**2,987,492.05**	**365,391.39**	**2,377,544.66**

12、短期借款

（1）短期借款分类：

借款类别	2022.06.30	2022.01.01
保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
保证借款利息		6,240.01
合　计	**5,000,000.00**	**5,006,240.01**

（2）分类情况

保证借款：

截止 2022 年 6 月 30 日短期借款情况：

本公司的母公司与北京银行股份有限公司世纪城支行签订编号为 0710917 的借款合同，借款金额为肆佰万元整（小写：4,000,000.00），借款期限为 2021 年 11 月 29 日至 2022 年 11 月 26 日。保证人为：北京中关村科技融资担保有限公司。

本公司的母公司与北京银行股份有限公司世纪城支行签订编号为 0695694 的借款合同，借款金额为壹佰万元整（小写 1,000,000.00），借款期限为 2021 年 9 月 29 日至 2022 年 9 月 29 日。保证人为：北京中关村科技融资担保有限公司。

本公司的股东曾锐及其配偶王海澜与北京中关村科技融资担保有限公司签订编号为“2021 年 XW-BZ0520”的最高额反担保（保证）合同，保证方式为连带责任保证，担保的主债权本金余额最高限额为人民币伍佰万元整，期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日；签订编号为“2021 年 XW-DYF0520”的最高额反担保（不动产抵押）合同，抵押登记的担保债权金额为人民币伍佰万元整，抵押物为大兴区鹿华路 2 号院 1 号楼 15 层 1 单元 1803 室，不动产权证书证号为“京（2018）大不动产权第 0019513 号”，期限为期限为 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。

13、应付账款

（1）应付账款列示

项目	2022.06.30	2022.01.01
购货款	1,755,544.63	4,639,771.01

截止 2022 年 6 月 30 日，不存在一年以上账龄的重大应付账款。

14、合同负债

项目	2022.06.30	2022.01.01
合同负债		2,276,748.08
减：列示于其他非流动负债的部分		
合　计		**2,276,748.08**

（1）分类

项目	2022.06.30	2022.01.01
预收货款		2,276,748.08
合　计		**2,276,748.08**

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
一、短期薪酬	139,256.55	1,453,564.95	1,440,389.42	152,432.08

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
二、离职后福利-设定提存计划	2,653.20	67,160.67	66,276.27	3,537.60
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合　计	**141,909.75**	**1,520,725.62**	**1,506,665.69**	**155,969.68**

（2）短期薪酬列示

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	137,648.55	1,411,410.69	1,398,771.16	150,288.08
2、职工福利费		11,779.80	11,779.80	
3、社会保险费	1,608.00	30,374.46	29,838.46	2,144.00
其中：医疗保险费	1,575.84	29,512.28	28,987.00	2,101.12
工伤保险费	32.16	862.18	851.46	42.88
生育保险费				
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合　计	**139,256.55**	**1,453,564.95**	**1,440,389.42**	**152,432.08**

（3）设定提存计划列示

项　目	2022.01.01	本年增加	本年减少	2022.06.30
1、基本养老保险	2,572.80	65,125.14	64,267.54	3,430.40
2、失业保险费	80.40	2,035.53	2,008.73	107.20
合　计	**2,653.20**	**67,160.67**	**66,276.27**	**3,537.60**

16、应交税费

税　项	2022.06.30	2022.01.01
增值税	2,616.38	369,374.39
城市维护建设税	183.15	25,856.21
教育费附加	78.49	11,081.23
地方教育附加	52.33	7,387.49
水利建设基金		

印花税	304.80	902.30
企业所得税	86,255.22	3,329,232.05
个人所得税	1,740.79	2,081.04
合　计	**91,231.16**	**3,745,914.71**

17、其他应付款

项目	2022.06.30	2022.01.01
应付利息		
其他应付款	2,018,702.98	2,876,300.14
合计	**2,018,702.98**	**2,876,300.14**

（1）其他应付款情况

按款项性质列示其他应付款

项目	2022.06.30	2022.01.01
借款	2,016,439.78	2,874,602.74
社保款	2,263.20	1,697.40
合　计	**2,018,702.98**	**2,876,300.14**

18、一年内到期的非流动负债

项目	2022.6.30	2022.01.01
一年内到期的长期借款		126,607.13
一年内到期的租赁负债	295,259.84	359,491.57
一年内到期的长期应付款	96,853.32	126,607.13
合 计	**392,113.16**	**486,098.70**

19、其他流动负债

项　目	2022.6.30	2022.01.01
待转销项税	3,903,469.39	4,353,694.54
合计	**3,903,469.39**	**4,353,694.54**

20、租赁负债

项目	2022.6.30	2022.01.01
租赁负债	397,334.08	575,058.99
减：一年内到期的租赁负债	295,259.84	359,491.57

合 计	102,074.24	215,567.42

21、长期应付款

类别	2022.6.30	2022.01.01
长期应付款	96,853.32	159,351.81
减：一年内到期部分	96,853.32	126,607.13
合 计	0.00	32,744.68

22、股本

项 目	2022.01.01	比例%	本年增加	本年减少	2022.06.30	比例%
曾锐	14,619,000.00	88.60	2,938,000.00	181,000.00	17,376,000.00	80.00
李东红	891,000.00	5.40	1,063,800.00		1,954,800.00	9.00
丘鸿斌	990,000.00	6.00	1,399,200.00		2,389,200.00	11.00
合 计	16,500,000.00	100.00	5,401,000.00	181,000.00	21,720,000.00	100.00

23、资本公积

项目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
股本溢价	462,174.56	8,399,507.55		8,861,682.11
合计	462,174.56	8,399,507.55		8,861,682.11

24、盈余公积

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少	2022.06.30
法定盈余公积	1,769,540.47	565,352.93		2,334,893.40
合 计	1,769,540.47	565,352.93		2,334,893.40

25、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	9,296,435.55	
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	9,296,435.55	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	330,557.53	
减：提取法定盈余公积	565,352.93	
提取任意盈余公积		

提取一般风险准备金	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	3,620,000
期末未分配利润	**5,441,640.15**

26、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,307,990.80	4,197,055.20	43,443,875.71	31,943,070.67
其他业务				
合 计	**9,307,990.80**	**4,197,055.20**	**43,443,875.71**	**31,943,070.67**

（2）主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
农村饮水安全工程	9,307,990.80	4,197,055.20	43,443,875.71	31,943,070.67
空气净化器				
技术服务				
合 计	**9,307,990.80**	**4,197,055.20**	**43,443,875.71**	**31,943,070.67**

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
安徽	6,538,132.39	2,409,444.57	39,249,265.08	28,013,304.48
安徽以外的其他地区	2,769,858.41	1,787,610.63	4,194,610.63	3,929,766.19
合 计	**9,307,990.80**	**4,197,055.20**	**43,443,875.71**	**31,943,070.67**

27、税金及附加

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
营业税		
城市维护建设税	41,897.68	37,858.02
教育费附加	18,233.28	22,109.19
地方教育附加	12,155.53	14,739.46

水利基金	639.20	5,077.17
印花税	355.10	2,538.60
合　计	**73,280.79**	**82,322.44**

28、销售费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
运费	38,769.00	109,582.95
维修费	713,093.40	459,435.87
服务费	203,531.65	68,634.28
业务宣传费	3,922.63	
工资	254,597.52	119,200.50
中标费用		2,000.00
招待费	34,997.31	12,409.54
社保费	14,283.01	8,644.56
差旅费	9,888.27	689.00
累计摊销	14,150.94	14,150.94
邮寄费		
其他		
合　计	**1,287,233.73**	**794,747.64**

29、管理费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
差旅费	47,334.80	70,481.59
工资	633,134.14	389,674.41
社保费	46,405.44	40,713.65
折旧费	63,872.22	162,761.01
使用权资产折旧	181,388.04	
服务费	285,394.88	285,353.50
办公费	54,688.55	81,261.32
车辆使用费	277,905.09	312,260.26
职工福利费	11,779.80	34,238.30
水电费	14,916.22	26,579.85
业务招待费	170,943.23	224,980.57
房租费	163,684.86	120,000.00

标书费用		
税金		
住房公积金		
邮递费		
会议费		
职工教育经费		
其他		
合　计	**1,951,447.27**	**1,748,304.46**

30、研发费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
饮水处理技术	1,117,698.10	756,881.08
合　计	**1,117,698.10**	**756,881.08**

31、财务费用

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
利息支出	203,030.10	408,937.85
减：利息收入	-15,712.64	7,570.60
手续费	1,285.98	945.00
合　计	**188,603.44**	**402,312.25**

32、资产处置收益

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补助		
固定资产处置收益		48,376.75
合　计		48,376.75

33、信用减值损失

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
坏账损失	200,438.22	633,395.40
合　计	**200,438.22**	**633,395.40**

34、资产减值损失

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
坏账损失	3,499.98	43,722.57
合　计	**3,499.98**	**43,722.57**

35、所得税费用

（1）所得税费用表

项 目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
当期所得税	86,255.22	1,592,734.27
递延所得税	-128,078.68	-181,329.40
合　计	**-41,823.46**	**1,411,404.87**

（3）　会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2022年1-6月
利润总额	288,734.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,310.11
子公司适用不同税率的影响	-37,815.96
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	20,791.94
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	57,631.48
研发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-125,741.03
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	**-41,823.46**

36、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	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
政府补贴	24,888.89	
利息收入	15,712.64	7,570.60
其他往来款项	932,800.00	398,978.39
合 计	**973,401.53**	**406,548.99**

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
付现费用	3,307,837.66	2,705,945.33
手续费	1,285.98	945.00
其他往来款项	621,662.99	451,602.10
合 计	**3,930,786.63**	**3,158,492.43**

（3）支付的其他与筹资活动有关的现金

项　目	2022年1-6月	2021年1-6月
关联方借款		5,100,00.00
关联方借款利息	957,341.04	
融资借款		28,898.30
长期租赁租金	216,893.12	
合 计	**1,174,234.16**	**5,128,898.30**

37、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	330,557.53	5,676,091.08
加：资产减值准备	203,938.20	677,117.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	247,857.96	162,761.01
无形资产摊销	14,150.94	14,150.94
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）		-48,376.75
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）	227,918.99	408,937.85
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）	-128,078.68	-181,329.40
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）	410,546.61	22,014,958.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,120,426.80	-27,674,868.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-10,062,102.74	1,851,762.68
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-4,634,784.39	2,901,205.22
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	11,805,484.80	7,127,458.75
减：现金的期初余额	8,348,816.56	10,614,491.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,456,668.24	-3,487,032.69

（2）现金和现金等价物的构成

项　目	2022.06.30	2021.06.30
一、现金	11,805,484.80	7,127,458.75
其中：库存现金	21,403.58	18,881.96
可随时用于支付的银行存款	11,784,081.22	7,108,576.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,805,484.80	7,127,458.75

三、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
安徽金淮饮水技术服务有限公司	安徽省	安徽省	服务	100.00		100.00	直接设立
安徽润蓝水处理科技有限公司	安徽省	安徽省	服务	100.00		100.00	直接设立
北京中科润蓝设计咨询有限公司	北京	北京	服务	100.00		100.00	直接设立

四、关联方及其交易

1、本公司的控股股东

本公司的最终控制方为曾锐。

2、本公司其他关联方情况

关联方名称	关联方与本公司关系
丘鸿斌	持5%以上股份的股东、董事
李东红	持5%以上股份的股东、监事会主席
曾强	曾锐弟弟
深圳市唐印投资有限公司	丘鸿斌控股企业
深圳市融拓贸易有限公司	丘鸿斌控股企业
深圳市景行实业有限公司	丘鸿斌控股企业
费文龙	董事、财务总监、董事会秘书
邱韧锋	董事
马淑芳	董事
李彬彬	监事
余同来	职工监事
王海澜	曾锐配偶

3、关联方交易情况

（1）关联租赁情况

说明：

2013 年 9 月 1 日，曾锐将坐落于安徽省合肥市包河区桐城南路江南新里程 2 号楼 3105 室租给公司，期限为 5 年，自 2013 年 9 月 1 日至 2018 年 8 月 31 日止。合同约定，公司负责装修，租期前 3 年（2013 年 9 月 1 日至 2016 年 8 月 31 日)公司不支付租赁费,以装修费抵房租,自 2016 年 8 月 31 日起每月房租为 3,500.00 元。2018 年 8 月，曾锐与公司续签了租赁合同，租期 5 年，自 2018 年 9 月 1 日到 2023 年 8 月 31 日，每月房租为 3,500.00 元。

2019 年 1 月 1 日，曾锐将坐落于安徽省合肥市宝利丰广场 2 号楼 2227 室租给公司，期限 5 年，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止，每月房租为 1700 元。

2019 年 1 月 1 日，曾锐将一辆金杯汽车（车牌号皖 AV871J）租给公司，期限 5 年，自 2019 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日止，每月租金为 2500 元。

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	2022 年 1-6 月计提的使用权资产折旧	2021 年 1-6 月确认的租赁费
曾　锐	房　屋	29,653.62	31,200.00
曾　锐	汽　车	14,190.48	15,000.00
合　计		**43,744.10**	**46,200.00**

（2）关联担保情况

本公司作为被担保方

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

4、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方名称	2022.06.30 账面余额	2022.01.01 账面余额
其他应付款	曾锐		531,041.09
其他应付款	深圳市唐印投资有限公司		
其他应付款	深圳市景行实业有限公司		
其他应付款	李东红	2,016,439.78	2,343,561.65

（2）关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说　明
拆入：				
拆出：				
深圳市景行实业有限公司				

五、资产负债表日后事项

截至 2022 年 8 月 31 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

截至 2022 年 8 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

八、或有事项

无

九、承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、母公司报表主要项目注释

1、 应收帐款

（1）以摊余成本计量的应收账款

项 目	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	22,043,333.24	1,770,799.90	20,272,533.34	24,342,057.52	1,593,198.45	22,748,859.07

合 计	22,043,333.24	1,770,799.90	20,272,533.34	24,342,057.52	1,593,198.45	22,748,859.07

（2）坏账准备

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

① 2022 年 6 月 30 日，组合计提坏账准备

组合类别	2022.06.30 账面余额	预期信用损失率%	坏账准备	2022.01.01 账面余额	预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：						
特殊性质款项组合						
账龄组合	22,043,333.24	8.03	1,770,799.90	24,342,057.52	6.55	1,593,198.45
合计	**22,043,333.24**	**8.03**	**1,770,799.90**	**24,342,057.52**	**6.55**	**1,593,198.45**

a) 组合——账龄组合

项目	2022.06.30 金 额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	2022.01.01 金 额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1 年以内	12,467,473.33	3.00	374,024.20	17,125,779.61	3.00	513,773.38
1 至 2 年	8,144,442.03	10.00	814,444.20	6,393,284.38	10.00	639,328.44
2 至 3 年	618,741.48	20.00	123,748.30	78,817.13	20.00	15,763.43
3 至 4 年	215,176.00	30.00	64,552.80	215,176.00	30.00	64,552.80
4 至 5 年	406,940.00	50.00	203,470.00	338,440.00	50.00	169,220.00
5 年以上	190,560.40	100.00	190,560.40	190,560.40	100.00	190,560.40
合 计	**22,043,333.24**		**1,770,799.90**	**24,342,057.52**		**1,593,198.45**

b) 坏账准备的变动

项 目	2022.01.01	本期增加	本期减少		2022.06.30
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,593,198.45	177,601.45			1,770,799.90

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 12,086,050.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 54.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 635,731.66 元。

单位名称	金 额	账 龄	比例(%)	坏账准备
砀山县农村饮水安全工程建设管理处	5,116,288.94	1年以内	23.21%	153,488.67
阜阳大洋工程设备有限公司	2,194,279.04	1-2年	9.95%	219,427.90
涡阳县农村饮水安全工程领导小组办	1,707,866.00	1-2年	7.75%	170,786.60

单位名称	金　额	账 龄	比例(%)	坏账准备
公室				
颍东区农村饮水安全工程建设管理办公室	1,550,000.00	1年以内	7.03%	46,500.00
安徽晋亿智能科技有限公司	1,517,616.40	1年以内	6.88%	45,528.49
合　计	**12,086,050.38**		**54.83%**	**635,731.66**

2、 其他应收款

项　目	2022.06.30	2022.01.01
应收利息		
应收股利	8,433,180.17	3,799,863.19
其他应收款	1,933,622.26	1,435,988.97
合　计	**10,366,802.43**	**5,235,852.16**

（1）其他应收款情况

项目	2022.06.30			2022.01.01		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	2,149,202.71	215,580.45	1,933,622.26	1,590,539.72	154,550.75	1,435,988.97
合计	**2,149,202.71**	**215,580.45**	**1,933,622.26**	**1,590,539.72**	**154,550.75**	**1,435,988.97**

（2）坏账准备

A. 2022 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：	1,449,938.51	2.64	38,220.53
特殊性质组合	175,920.91		
账龄组合	1,274,017.60	3.00	38,220.53
合计	**1,449,938.51**	**2.64**	**38,220.53**

组合 1——特殊性质组合

款项性质	2022.06.30	2022.01.01
押金	38,257.92	38,257.92
备用金	137,662.99	

合 计	175,920.91	38,257.92

组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	未来12月内预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	1,274,017.60	3	38,220.53
1至2年			
2至3年			
3年以上			
合计	**1,274,017.60**	**3**	**38,220.53**

B. 2022 年 6 月 30 日，处于第二阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：	244,095.20	16.72	40,809.22
特殊性质组合			
账龄组合	244,095.20	16.72	40,809.22
合计	**244,095.20**	**16.72**	**40,809.22**

组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内			
1至2年	80,098.20	10	8,009.82
2至3年	163,997.00	20	32,799.40
3年以上			
合计	**244,095.20**	**16.72**	**40,809.22**

C. 2022 年 6 月 30 日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
组合计提：			
特殊性质组合			
账龄组合	455,169.00	30	136,550.70
合计	**455,169.00**	**30**	**136,550.70**

组合 2——账龄组合

项目	2022.6.30账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内			
1至2年			
2至3年			
3年以上	455,169.00	30	136,550.70
合计	**455,169.00**	**30**	**136,550.70**

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内预期信用损失	第二阶段 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	合计
2022年1月1日余额	25,590.53	24,409.52	104,550.70	154,550.75
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	12,630.00	16,399.70	32,000.00	61,029.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30余额	38,220.53	40,809.22	136,550.70	215,580.45

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2022.06.30	2022.01.01
保证金	1,973,281.80	1,552,281.80
押金	38,257.92	38,257.92
备用金	137,662.99	
代扣代缴公积金		
合 计	**2,149,202.71**	**1,590,539.72**

（4）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	与本公司关系	款项性质	金　额	账 龄	比例（%）	坏账准备
涡阳县公共资源交易中心	非关联方	保证金	476,032.00	1 年以内	22.15%	14,280.96
蚌埠市公共资源交易中心怀远分中心	非关联方	保证金	400,000.00	1 年以内	18.61%	12,000.00
利辛县公共资源交易中心	非关联方	保证金	376,985.60	1 年以内	17.54%	11,309.57
阜阳大洋工程设备有限公司	非关联方	保证金	320,000.00	3-4 年	14.89%	96,000.00
界首市公共资源交易监督管理局	非关联方	保证金	163,997.00	2-3 年	7.63%	32,799.40
合　计			**1,737,014.60**		**80.82%**	**166,389.93**

3、 营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	9,140,203.18	4,227,582.06	42,893,433.24	35,380,856.09
其他业务				
合　计	**9,140,203.18**	**4,227,582.06**	**42,893,433.24**	**35,380,856.09**

（2）主营业务收入与主营业务成本按产品类型分类

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
饮水安全工程	9,140,203.18	4,227,582.06	42,893,433.24	35,380,856.09
产品销售收入				
合　计	**9,140,203.18**	**4,227,582.06**	**42,893,433.24**	**35,380,856.09**

（3）主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
安徽	6,370,344.77	2,439,971.43	38,698,822.61	31,451,089.90
安徽以外的其他地区	2,769,858.41	1,787,610.63	4,194,610.63	3,929,766.19
合　计	**9,140,203.18**	**4,227,582.06**	**42,893,433.24**	**35,380,856.09**

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月
非流动性资产处置损益		48,376.75
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	24,888.89	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	24,888.89	48,376.75
减：非经常性损益的所得税影响数	3,733.33	7,256.51
非经常性损益净额	21,155.56	41,120.24
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	**21,155.56**	**41,120.24**

2、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	0.95	0.0156	0.0156
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.89	0.0146	0.0146

中科润蓝环保技术（北京）股份有限公司

2022 年 8 月 31 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：

安徽省合肥市包河区平安国际金融中心 2113