

金科环境股份有限公司
审 计 报 告

大信审字[2019]第 1-03822 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告



大信审字[2019]第-03822号

金科环境股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了金科环境股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）建造合同收入确认

1. 事项描述



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

贵公司建造合同收入主要为水处理技术解决方案业务。建造合同业务收入信息参见财务报表附注三、（二十二）收入确认原则和计量方法以及附注五、（二十九）营业收入及营业成本。2019年半年度贵公司确认建造合同收入12,731.03万元，占当年营业收入总额的比例为81.68%；2018年度贵公司确认建造合同收入37,165.98万元，占当年营业收入总额的比例为92.42%；2017年度贵公司确认建造合同收入23,715.09万元，占当年营业收入总额的比例为90.22%。贵公司采用完工百分比法确认建造合同业务收入，以已经发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度。计算合同预计总成本涉及重大的会计估计和判断，其中包括存在或可能在完工前发生的不可预见费用，相关核算涉及重大会计估计和判断，因此我们将建造合同以完工百分比法确认收入确定为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）了解、评估管理层对建造合同业务收入及成本入账相关内部控制设计，并测试了关键控制执行的有效性，其中包括与实际发生工程成本及合同预计总成本相关的内部控制。

（2）采用抽样方式，将已完工项目实际发生的总成本与项目完工前管理层估计的合同总成本进行对比分析，并将预计总成本的组成项目核对至采购合同等支持性文件，以此评估管理层做出此项会计估计的经验和能力。

（3）获取完工百分比法确认收入计算表，检查收入计算的准确性。

（4）针对实际发生的工程成本，采用抽样方式，执行了以下程序：

①检查实际发生工程成本的合同、发票、设备签收单、工程进度确认单等支持性文件；

②抽取大型项目，对工程现场图像进行采集，对实际工程进度进行核实，并收集甲方或监理确认的完工进度确认单，对工程进度及结算情况进行复核；

③针对资产负债表日前后确认的实际发生的工程成本核对至设备签收单、工程进度确认单等支持性文件，以评估实际成本是否在恰当的期间确认。

（二）应收账款减值

1、事项描述

2019年6月30日，贵公司的应收账款原值为人民币9,756.97万元，坏账准备为人民币1,171.10万元；2018年12月31日，贵公司的应收账款原值为人民币14,006.82万元，坏账



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

准备为人民币 1,084.31 万元；2017 年 12 月 31 日，贵公司的应收账款原值为人民币 7,834.83 万元，坏账准备为人民币 517.93 万元。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、货物的留置权、债务人的还款记录、债务人的行业现状等。由于应收账款余额重大且坏账准备的评估涉及管理层判断，因此我们将应收账款的减值作为关键审计事项。

2、审计应对

- (1) 核对记账凭证、发票等支持性记录，检查应收账款账龄的准确性；
- (2) 与管理层进行访谈，了解主要债务人的信息以及管理层对于其可回收性的评估；
- (3) 检查还款记录以及期后还款的相关信息；
- (4) 选取样本对金额重大的应收账款余额实施函证程序，将函证结果与贵公司记录的金额进行核对。并保持回函达到合理保证；
- (5) 通过比较国内同行业其他上市公司公开披露的信息，对贵公司应收账款坏账准备占应收账款余额比例的总体合理性进行评估。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二〇一九年十月二十八日



合并资产负债表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金	五（一）	92,703,386.41	141,583,001.94	80,056,747.17	56,484,859.34
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
衍生金融资产					
应收票据	五（二）	-	1,800,000.00	558,790.70	3,300,000.00
应收账款	五（三）	85,858,738.79	129,225,158.32	73,168,983.68	59,830,889.10
应收款项融资		6,237,388.20			
预付款项	五（四）	7,465,003.48	1,105,558.59	1,956,143.97	5,885,857.21
其他应收款	五（五）	11,252,879.33	11,303,440.43	11,509,870.39	15,593,747.07
其中：应收利息					
应收股利		4,067,289.56	4,067,289.56		
存货	五（六）	217,378,262.73	190,485,742.05	123,789,729.41	87,691,286.80
持有待售资产					
一年内到期的非流动资产					
其他流动资产	五（七）	34,850,993.38	29,265,784.48	14,252,414.54	3,799,446.81
流动资产合计		455,746,652.32	504,768,685.81	305,292,679.86	232,586,086.33
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产					
其他债权投资					
持有至到期投资					
长期应收款					
长期股权投资					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产					
固定资产	五（八）	23,427,151.70	23,862,975.92	26,215,678.04	26,494,809.41
在建工程	五（九）	4,509,286.04	1,195,915.89	574,180.68	-
生产性生物资产					
油气资产					
无形资产	五（十）	32,872,726.66	33,585,641.08	28,412,319.84	14,158,270.65
开发支出					
商誉	五（十一）	1,329,007.59	1,329,007.59	145,785.41	145,785.41
长期待摊费用	五（十二）	126,093.64		412,405.42	397,747.51
递延所得税资产	五（十三）	2,080,888.26	2,070,086.48	1,248,132.52	827,994.75
其他非流动资产					
非流动资产合计		64,345,153.89	62,043,626.96	57,008,501.91	42,024,607.73
资产总计		520,091,806.21	566,812,312.77	362,301,181.77	274,610,694.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

郝娜

会计机构负责人：

张冬洋





合并资产负债表（续）

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款	五（十四）	10,000,000.00			15,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款	五（十五）	149,881,657.96	199,787,990.42	125,442,371.30	67,331,059.44
预收款项	五（十六）	23,852,223.12	40,975,334.16	4,058,370.87	30,544,351.20
应付职工薪酬	五（十七）	1,880,687.44	7,724,677.14	5,878,880.54	1,316,177.75
应交税费	五（十八）	2,406,369.98	10,508,430.32	5,149,082.42	2,130,921.70
其他应付款	五（十九）	2,835,872.93	3,568,666.09	2,933,477.62	1,866,958.23
其中：应付利息		27,550.02	32,298.79	69,945.13	265,965.28
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债	五（二十）		8,500,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债	五（二十一）	20,743,094.59	17,682,086.35	2,853,380.20	
流动负债合计		211,599,906.02	288,747,184.48	166,315,562.95	118,189,468.32
非流动负债：					
长期借款	五（二十二）	10,000,000.00	10,000,000.00	23,000,000.00	25,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益	五（二十三）	6,200,000.00	6,200,000.00	5,700,000.00	
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		16,200,000.00	16,200,000.00	28,700,000.00	25,000,000.00
负债合计		227,799,906.02	304,947,184.48	195,015,562.95	143,189,468.32
股东权益：					
股本	五（二十四）	77,070,000.00	77,070,000.00	75,000,000.00	43,583,480.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	五（二十五）	75,527,564.82	75,527,564.82	49,908,648.77	11,641,652.22
减：库存股					
其他综合收益	五（二十六）	506,568.40	511,892.11	576,677.21	507,740.55
专项储备					
盈余公积	五（二十七）	8,310,905.23	8,310,905.23	2,828,409.05	7,212,293.17
未分配利润	五（二十八）	125,802,321.54	99,301,158.62	37,815,918.26	67,673,552.51
归属于母公司股东权益合计		287,217,359.99	260,721,520.78	166,129,653.29	130,618,718.45
少数股东权益		5,074,540.20	1,143,607.51	1,155,965.53	802,507.29
股东权益合计		292,291,900.19	261,865,128.29	167,285,618.82	131,421,225.74
负债和股东权益总计		520,091,806.21	566,812,312.77	362,301,181.77	274,610,694.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

张春

张春印

郝娜

郝娜

张本洋

张本洋

母公司资产负债表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动资产：					
货币资金		67,356,812.83	120,643,117.14	60,054,714.74	43,548,347.74
交易性金融资产					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			-	-	-
衍生金融资产			-	-	-
应收票据		-	1,800,000.00	558,790.70	300,000.00
应收账款	十二（一）	72,827,323.91	105,629,273.57	71,054,499.66	57,886,407.06
应收款项融资		1,400,000.00			
预付款项		4,121,174.66	1,241,716.51	1,438,788.89	5,789,190.21
其他应收款	十二（二）	14,166,902.44	13,771,909.13	13,800,021.85	18,923,009.93
其中：应收利息			-	-	-
应收股利		4,067,289.56	4,067,289.56	-	-
存货		205,450,991.17	193,958,583.42	121,126,258.66	87,371,739.95
持有待售资产			-	-	-
一年内到期的非流动资产			-	-	-
其他流动资产		32,008,175.87	27,193,589.38	11,286,635.85	3,742,496.14
流动资产合计		397,331,380.88	464,238,189.15	279,319,710.35	217,561,191.03
非流动资产：					
债权投资					
可供出售金融资产			-	-	-
其他债权投资					
持有至到期投资			-	-	-
长期应收款			-	-	-
长期股权投资	十二（三）	34,755,964.87	29,032,664.87	29,532,664.87	30,032,664.87
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		7,682,906.61	8,082,987.10	9,167,882.79	8,854,404.54
在建工程			-	-	-
生产性生物资产			-	-	-
油气资产			-	-	-
无形资产		588,843.14	694,855.04	658,519.58	334,681.24
开发支出			-	-	-
商誉			-	-	-
长期待摊费用		126,093.64	-	-	-
递延所得税资产		1,736,627.39	1,576,621.29	918,467.18	827,994.75
其他非流动资产			-	-	-
非流动资产合计		44,890,435.65	39,387,128.30	40,277,534.42	40,049,745.40
资产总计		442,221,816.53	503,625,317.45	319,597,244.77	257,610,936.43

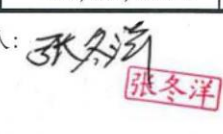
法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











母公司资产负债表（续）

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

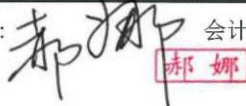

项 目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
流动负债：					
短期借款		10,000,000.00			15,000,000.00
交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融负债					
应付票据					
应付账款		143,327,374.52	188,785,024.97	120,906,622.17	65,312,943.13
预收款项		22,146,581.77	41,829,116.93	10,582,607.36	30,544,351.20
应付职工薪酬		1,355,464.15	7,408,840.23	5,420,530.05	1,275,869.00
应交税费		509,668.59	6,642,687.56	3,872,066.87	1,605,291.63
其他应付款		9,833,336.11	13,103,357.95	7,084,589.56	21,701,746.21
其中：应付利息		15,708.33	15,421.01	50,072.91	265,965.28
应付股利					
持有待售负债					
一年内到期的非流动负债			8,500,000.00	20,000,000.00	
其他流动负债		19,045,202.99	15,586,252.85	2,385,753.68	
流动负债合计		206,217,628.13	281,855,280.49	170,252,169.69	135,440,201.17
非流动负债：					
长期借款		-		10,000,000.00	10,000,000.00
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
预计负债					
递延收益					
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计				10,000,000.00	10,000,000.00
负债合计		206,217,628.13	281,855,280.49	180,252,169.69	145,440,201.17
股东权益：					
股本		77,070,000.00	77,070,000.00	75,000,000.00	43,583,480.00
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积		75,438,648.77	75,438,648.77	49,908,648.77	11,641,652.22
减：库存股					
其他综合收益					
专项储备					
盈余公积		8,310,905.23	8,310,905.23	2,828,409.05	7,212,293.17
未分配利润		75,184,634.40	60,950,482.96	11,608,017.26	49,733,309.87
股东权益合计		236,004,188.40	221,770,036.96	139,345,075.08	112,170,735.26
负债和股东权益总计		442,221,816.53	503,625,317.45	319,597,244.77	257,610,936.43

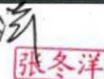

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





合并利润表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	五（二十九）	155,857,536.83	402,146,376.41	262,867,116.30	166,673,325.32
减：营业成本	五（二十九）	92,905,409.84	257,650,779.71	176,642,554.04	111,447,541.26
税金及附加	五（三十）	442,827.76	2,329,234.30	2,522,084.32	1,746,110.37
销售费用	五（三十一）	5,515,124.30	9,309,945.19	8,921,797.54	5,913,217.73
管理费用	五（三十二）	16,487,549.82	27,024,548.33	19,619,297.65	17,463,845.09
研发费用	五（三十三）	5,744,763.93	20,872,167.84	9,965,085.99	6,098,230.05
财务费用	五（三十四）	715,517.95	2,282,647.69	4,738,854.83	5,396,053.58
其中：利息费用		444,494.82	2,157,559.21	1,922,509.75	2,477,474.47
利息收入		169,064.80	296,588.12	158,881.64	92,387.23
加：其他收益	五（三十五）	-	469.91	397,657.64	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十六）	-	1,687,967.26	2,501,835.58	
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）					
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（三十八）	-476,771.48			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十七）		-5,841,315.46	-2,023,600.31	-1,641,331.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	-	-7,572.65	330,428.71	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,569,571.75	78,516,602.41	41,663,763.55	16,966,995.43
加：营业外收入	五（四十）	148,000.24	7,279.35	24,101.41	1,278,234.72
减：营业外支出	五（四十一）	299,087.21	56,871.64	277,178.43	93,950.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,418,484.78	78,467,010.12	41,410,686.53	18,151,279.21
减：所得税费用	五（四十二）	5,939,866.14	11,702,715.55	5,615,230.11	1,801,339.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,478,618.64	66,764,294.57	35,795,456.42	16,349,939.43
（一）按经营持续性分类：					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,478,618.64	66,764,294.57	35,795,456.42	16,349,939.43
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		26,501,162.92	66,967,736.54	35,441,998.18	16,544,972.17
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		977,455.72	-203,441.97	353,458.24	-195,032.74
五、其他综合收益的税后净额		-5,323.71	-64,785.10	68,936.66	-41,164.10
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		-5,323.71	-64,785.10	68,936.66	-41,164.10
（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					
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-5,323.71	-64,785.10	68,936.66	-41,164.10
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额		-5,323.71	-64,785.10	68,936.66	-41,164.10
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		27,473,294.93	66,699,509.47	35,864,393.08	16,308,775.33
归属于母公司股东的综合收益总额		26,495,839.21	66,902,951.44	35,510,934.84	16,503,808.07
归属于少数股东的综合收益总额		977,455.72	-203,441.97	353,458.24	-195,032.74
七、每股收益					
（一）基本每股收益		0.34	0.87	0.47	0.42
（二）稀释每股收益					

申报期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润各期分别为：

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：












母公司利润表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、营业收入	十二（四）	125,546,624.45	344,553,240.19	236,986,553.36	148,593,413.44
减：营业成本		83,306,591.89	225,607,099.81	162,873,236.60	104,695,429.19
税金及附加		258,682.87	1,806,153.18	2,329,282.67	1,657,347.94
销售费用		5,035,925.18	8,532,440.95	8,148,519.82	5,881,317.23
管理费用		13,172,277.48	22,175,374.13	14,722,415.93	13,372,260.65
研发费用		4,788,938.00	20,013,515.87	9,336,614.84	6,044,615.50
财务费用		481,195.42	1,672,987.53	4,025,538.47	4,450,444.57
其中：利息费用		198,133.71	1,512,528.66	1,154,979.17	1,567,553.62
利息收入		143,630.63	220,253.24	98,664.31	62,654.08
加：其他收益					
投资收益（损失以“-”号填列）	十二（五）	-161,062.41	3,079,012.56	-500,000.00	
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）					
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）		-1,066,707.34			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-4,387,694.11	-3,104,985.06	-2,183,878.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）				330,428.71	
二、营业利润		17,275,243.86	63,436,987.17	32,276,388.68	10,308,119.90
加：营业外收入		0.24		24,101.41	650,891.33
减：营业外支出		298,951.89	228.00	134,676.17	5,000.00
三、利润总额		16,976,292.21	63,436,759.17	32,165,813.92	10,954,011.23
减：所得税费用		2,742,140.77	8,611,797.29	4,991,474.10	1,801,339.78
四、净利润		14,234,151.44	54,824,961.88	27,174,339.82	9,152,671.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,234,151.44	54,824,961.88	27,174,339.82	9,152,671.45
（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					
（二）将重分类进损益的其他综合收益					
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益					
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6. 其他债权投资信用减值准备					
7. 现金流量套期储备					
8. 外币财务报表折算差额					
9. 其他					
六、综合收益总额		14,234,151.44	54,824,961.88	27,174,339.82	9,152,671.45
七、每股收益					
（一）基本每股收益					
（二）稀释每股收益					


法定代表人：

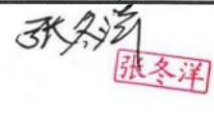
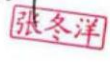
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：







合并现金流量表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

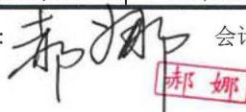
项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		149,665,081.23	302,779,338.94	213,004,035.88	161,170,273.10
收到的税费返还		1,278,289.57	4,945,458.78	230,624.04	
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	13,461,029.06	28,005,642.17	39,695,288.54	26,590,810.81
经营活动现金流入小计		164,404,399.86	335,730,439.89	252,929,948.46	187,761,083.91
购买商品、接受劳务支付的现金		139,207,279.57	166,209,722.04	144,514,670.81	100,522,417.02
支付给职工以及为职工支付的现金		22,932,362.12	32,324,133.85	19,815,307.99	21,383,499.50
支付的各项税费		21,567,181.24	31,965,219.70	21,882,413.07	14,636,977.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十二）	28,301,842.67	42,187,667.15	35,297,627.18	38,900,229.94
经营活动现金流出小计		212,008,665.60	272,686,742.74	221,510,019.05	175,443,123.88
经营活动产生的现金流量净额		-47,604,265.74	63,043,697.15	31,419,929.41	12,317,960.03
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			1,000.00	408,058.25	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,551,481.10		
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计			6,552,481.10	408,058.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,830,227.13	68,170,536.26	8,277,547.89	3,223,760.42
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,077,825.39		
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		4,830,227.13	69,248,361.65	8,277,547.89	3,223,760.42
投资活动产生的现金流量净额		-4,830,227.13	-62,695,880.55	-7,869,489.64	-3,223,760.42
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		3,200,000.00	27,880,000.00		16,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,200,000.00	280,000.00		750,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00	60,750,293.43	20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		13,200,000.00	88,630,293.43	20,000,000.00	46,750,000.00
偿还债务支付的现金		8,500,000.00	24,500,000.00	17,000,000.00	24,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		493,387.66	2,195,205.55	2,118,529.90	2,237,441.48
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		220,480.00	475,890.63	1,517,241.73	3,052,823.34
筹资活动现金流出小计		9,213,867.66	27,171,096.18	20,635,771.63	29,490,264.82
筹资活动产生的现金流量净额		3,986,132.34	61,459,197.25	-635,771.63	17,259,735.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-602,226.03	23,026.24	303,756.31	-1,359,247.65
五、现金及现金等价物净增加额		-49,050,586.56	61,830,040.09	23,218,424.45	24,994,687.14
加：期初现金及现金等价物余额		140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48	30,271,132.34
六、期末现金及现金等价物余额		91,263,697.46	140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48

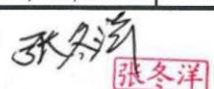
法定代表人：

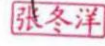
主管会计工作负责人：

会计机构负责人：











母公司现金流量表

编制单位：金科环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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		123,734,256.63	270,479,083.43	183,860,029.03	145,860,727.26
收到的税费返还		1,230,103.08	4,945,458.78		
收到其他与经营活动有关的现金		22,809,968.19	36,678,761.09	22,001,633.83	19,329,883.49
经营活动现金流入小计		147,774,327.90	312,103,303.30	205,861,662.86	165,190,610.75
购买商品、接受劳务支付的现金		123,128,297.07	154,899,985.70	122,590,166.74	90,460,133.65
支付给职工以及为职工支付的现金		18,574,570.60	26,179,386.70	14,798,510.79	17,285,339.66
支付的各项税费		14,980,754.96	28,431,593.95	20,389,966.15	12,652,207.73
支付其他与经营活动有关的现金		33,987,442.65	44,552,975.32	33,610,149.02	38,018,031.10
经营活动现金流出小计		190,671,065.28	254,063,941.67	191,388,792.70	158,415,712.14
经营活动产生的现金流量净额		-42,896,737.38	58,039,361.63	14,472,870.16	6,774,898.61
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		50,649.37	42,509,633.47		
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				408,058.25	
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		50,649.37	42,509,633.47	408,058.25	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		481,201.97	563,943.62	1,119,996.80	2,493,911.17
投资支付的现金		10,568,300.00	43,158,277.00		3,510,615.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		11,049,501.97	43,722,220.62	1,119,996.80	6,004,526.17
投资活动产生的现金流量净额		-10,998,852.60	-1,212,587.15	-711,938.55	-6,004,526.17
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金			27,600,000.00		16,000,000.00
取得借款收到的现金		10,000,000.00		20,000,000.00	30,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	27,600,000.00	20,000,000.00	46,000,000.00
偿还债务支付的现金		8,500,000.00	21,500,000.00	15,000,000.00	22,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		241,990.46	1,547,180.56	1,370,871.54	1,327,520.63
支付其他与筹资活动有关的现金		220,480.00	475,890.63	1,517,241.73	1,063,164.82
筹资活动现金流出小计		8,962,470.46	23,523,071.19	17,888,113.27	24,590,685.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,037,529.54	4,076,928.81	2,111,886.73	21,409,314.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响					
		-599,214.90	-11,515.57	280,085.28	-1,349,847.07
五、现金及现金等价物净增加额					
		-53,457,275.34	60,892,187.72	16,152,903.62	20,829,839.92
加：期初现金及现金等价物余额		119,374,399.22	58,482,211.50	42,329,307.88	21,499,467.96
六、期末现金及现金等价物余额					
		65,917,123.88	119,374,399.22	58,482,211.50	42,329,307.88

法定代表人：




主管会计工作负责人：




会计机构负责人：




合并股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：金科环境股份有限公司
2019年1-6月

项 目	股本		其他权益工具		归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计		
	优先股	普通股	永续债		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			未分配利润	小计
			其他权益工具	其他									
一、上年期末余额		77,070,000.00			75,527,564.82		511,892.11		8,310,905.23	99,301,158.62	260,721,520.78	1,143,607.51	261,865,128.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额		77,070,000.00			75,527,564.82		511,892.11		8,310,905.23	99,301,158.62	260,721,520.78	1,143,607.51	261,865,128.29
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,323.71			26,501,162.92	26,495,839.21	3,930,932.69	30,426,771.90
（一）综合收益总额							-5,323.71			26,501,162.92	26,495,839.21	977,465.72	27,473,294.93
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额		77,070,000.00			75,527,564.82		506,568.40		8,310,905.23	125,802,321.54	287,217,359.99	5,074,540.20	292,291,900.19

法定代表人：



张春印

主管会计工作负责人：



张娜

会计机构负责人：



张本洋

合并股东权益变动表

单位：人民币元



项目	2018年度										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计			
一、上年期末余额	75,000,000.00		49,908,648.77		576,677.21		2,828,409.05	37,815,918.26	166,129,653.29		1,155,965.53	167,285,618.82
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	75,000,000.00		49,908,648.77		576,677.21		2,828,409.05	37,815,918.26	166,129,653.29		1,155,965.53	167,285,618.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,070,000.00		25,618,916.05		-64,785.10		5,482,496.18	61,485,240.36	94,591,867.49		-12,358.02	94,579,509.47
（一）综合收益总额					-64,785.10			66,967,736.54	66,902,951.44		-203,441.97	66,699,509.47
（二）股东投入和减少资本	2,070,000.00		25,618,916.05						27,688,916.05		191,083.95	27,880,000.00
1. 股东投入的普通股	2,070,000.00		25,618,916.05						27,688,916.05		191,083.95	27,880,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对股东的分配												
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	77,070,000.00		75,527,564.82		511,892.11		8,310,905.23	99,301,158.62	260,721,520.78		1,143,607.51	261,865,128.29

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：









合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2017年度												
	归属于母公司股东权益					少数股东权益					股东权益合计		
	股本	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润		小计	
一、上年期末余额	43,583,480.00				11,641,652.22		507,740.55		7,212,293.17	67,673,552.51	130,618,718.45	802,507.29	131,421,225.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	43,583,480.00				11,641,652.22		507,740.55		7,212,293.17	67,673,552.51	130,618,718.45	802,507.29	131,421,225.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,416,520.00				38,266,996.55		68,936.66		-4,383,884.12	-29,857,634.25	35,510,984.84	353,458.24	35,864,393.08
（一）综合收益总额							68,936.66			35,441,998.18	35,510,984.84	353,458.24	35,864,393.08
（二）股东投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积									2,691,436.69	-2,691,436.69			
2. 对股东的分配									2,691,436.69	-2,691,436.69			
3. 其他													
（四）股东权益内部结转	31,416,520.00				38,266,996.55				-7,075,320.81	-62,608,195.74			
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本									-7,075,320.81				
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	24,341,199.19				38,266,996.55					-62,608,195.74			
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	75,000,000.00				49,908,648.77		576,677.21		2,828,409.05	37,815,918.26	166,129,653.29	1,155,965.53	167,285,618.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



张春张印

郝娜

张冬洋

合并股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度				归属于母公司股东权益						少数股东权益	小计	股东权益合计
	股本		其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润			
	优先股	永续债	其他	其他									
一、上年期末余额	39,225,132.00				0.22			548,904.65	6,297,026.02	52,043,847.49	247,540.03	98,114,910.38	98,362,450.41
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	39,225,132.00				0.22			548,904.65	6,297,026.02	52,043,847.49	247,540.03	98,114,910.38	98,362,450.41
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,358,348.00				11,641,652.00			-41,164.10	915,267.15	15,629,705.02	554,967.26	32,503,808.07	33,058,775.33
（一）综合收益总额								-41,164.10		16,544,972.17	-195,032.74	16,503,808.07	16,308,775.33
（二）股东投入和减少资本	4,358,348.00				11,641,652.00						750,000.00	16,000,000.00	16,750,000.00
1. 股东投入的普通股	4,358,348.00				11,641,652.00						750,000.00	16,000,000.00	16,750,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入股东权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									915,267.15	-915,267.15			
1. 提取盈余公积									915,267.15	-915,267.15			
2. 对股东的分配													
3. 其他													
（四）股东权益内部结转													
1. 资本公积转增股本													
2. 盈余公积转增股本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期末余额	43,583,480.00				11,641,652.22			507,740.55	7,212,293.17	67,673,552.51	802,507.29	130,618,718.45	131,421,235.74

法定代表人：





主管会计工作负责人：





会计机构负责人：





母公司股东权益变动表

单位：人民币元

	2019年1-6月										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	77,070,000.00				75,438,648.77				8,310,905.23	60,950,482.96	221,770,036.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,070,000.00				75,438,648.77				8,310,905.23	60,950,482.96	221,770,036.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	77,070,000.00				75,438,648.77				8,310,905.23	75,184,634.40	236,004,188.40

法定代表人：
 张春印

主管会计工作负责人：
郝娜

会计机构负责人：
张冬洋



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				49,908,648.77				2,828,409.05	11,608,017.26	139,345,075.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				49,908,648.77				2,828,409.05	11,608,017.26	139,345,075.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,070,000.00				25,530,000.00				5,482,496.18	49,342,465.70	82,424,961.88
（一）综合收益总额											
（二）股东投入和减少资本	2,070,000.00				25,530,000.00						27,600,000.00
1. 股东投入的普通股	2,070,000.00				25,530,000.00						27,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积									5,482,496.18	-5,482,496.18	
2. 对股东的分配									5,482,496.18	-5,482,496.18	
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	77,070,000.00				75,438,648.77				8,310,905.23	60,950,482.96	221,770,036.96

法定代表人：


主管会计工作负责人：


会计机构负责人：




法定代表人：


母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2017年度						股东权益合计
	股本		资本公积	专项储备	盈余公积	未分配利润	
	优先股	其他					
一、上年期末余额	43,583,480.00		11,641,652.22		7,212,293.17	49,733,309.87	112,170,735.26
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	43,583,480.00		11,641,652.22		7,212,293.17	49,733,309.87	112,170,735.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	31,416,520.00		38,266,996.55		-4,383,884.12	-38,125,292.61	27,174,339.82
（一）综合收益总额						27,174,339.82	27,174,339.82
（二）股东投入和减少资本							
1. 股东投入的普通股							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积					2,691,436.69	-2,691,436.69	
2. 对股东的分配					2,691,436.69	-2,691,436.69	
3. 其他							
（四）股东权益内部结转	31,416,520.00		38,266,996.55		-7,075,320.81	-62,608,195.74	
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本	7,075,320.81				-7,075,320.81		
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他综合收益结转留存收益							
6. 其他	24,341,199.19		38,266,996.55			-62,608,195.74	
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期末余额	75,000,000.00		49,908,648.77		2,828,409.05	11,608,017.26	139,345,075.08

法定代表人：





主管会计工作负责人：

郝娜



会计机构负责人：

张冬洋



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项目	2016年度						未分配利润	股东权益合计
	股本		资本公积	专项储备	其他综合收益	盈余公积		
	优先股	普通股						
一、上年期末余额		39,225,132.00	0.22			6,297,026.02	41,495,905.57	87,018,063.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额		39,225,132.00	0.22			6,297,026.02	41,495,905.57	87,018,063.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		4,358,348.00	11,641,652.00			915,267.15	8,237,404.30	25,152,671.45
（一）综合收益总额							9,152,671.45	9,152,671.45
（二）股东投入和减少资本		4,358,348.00	11,641,652.00					16,000,000.00
1. 股东投入的普通股		4,358,348.00	11,641,652.00					16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配							-915,267.15	-915,267.15
1. 提取盈余公积							-915,267.15	-915,267.15
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 设定受益计划变动额结转留存收益								
5. 其他综合收益结转留存收益								
6. 其他								
（五）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（六）其他								
四、本期末余额		43,583,480.00	11,641,652.22			7,212,293.17	49,733,309.87	112,170,735.26



编制单位：金科环境股份有限公司

法定代表人：张春

主管会计工作负责人：张娜

会计机构负责人：张本洋

金科环境股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地：北京市朝阳区望京利泽中园二区 203 号洛娃大厦 C 座 2 层 209-226 房间。

组织形式：股份有限公司（中外合资）

组织结构：金科环境股份有限公司（以下简称“本公司”）实行董事会领导下的总经理负责制，董事会是本公司的最高权力机构；

法定代表人：张慧春。

（二）经营范围：环境保护设施运营；环境保护技术、水处理及污水处理技术、苦咸水及海水淡化技术、水及水中价值物再生回用和资源化技术、环保节能技术、生态修复技术的技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；机电设备安装；工程工艺设计；建设工程项目管理；计算机系统集成；工程控制与管理软件和相应网络的技术开发；转让自有技术；销售自行开发的产品；化工产品（不含危险化工产品）、机械产品、电子产品的批发、佣金代理（拍卖除外）及进出口（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；市政公用工程施工总承包叁级、建筑机电安装工程专业承包叁级、环保工程专业承包叁级（建筑业企业资质证书有效期至 2021 年 6 月 22 日）。

（三）本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 14 日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

本半年度合并报表范围含八家子公司：广州寰美环境科技有限公司、原平中荷净水设备有限公司、原平中荷水务有限公司、唐山蓝荷科技有限公司、河北蓝荷水务有限公司、香港中荷水务投资集团有限责任公司、上海金创科水务工程有限公司、广州金科水务工程有限公司。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，

体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额

在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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。

2. 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具（2019年1月1日起适用）

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负

债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；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报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两

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）之和。

（2）金融负债

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）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法（2019年1月1日起适用）

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司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，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司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，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

(2) 应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、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，确定组合的依据如下：

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

应收账款组合1：应收关联方的款项

应收账款组合2：应收客户款项

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，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。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。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司根据款项性质将其他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：

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合2：代垫款项

其他应收款组合3：关联方款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二)金融工具(2019年1月1日之前适用)

1. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额 200 万元以上的应收账款、单项金额 50 万元以上的其他应收款,确认为单项金额重大。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	将单项金额不重大的应收款项未发生减值的部分以及单独测试后未发生减值的单项金额重大的应收账款,以账龄作为风险特征组合,并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	账龄分析法
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	对纳入合并范围内的关联方应收账款、其他应收款不计提坏账准备。
无风险组合	按照资产类型及性质,无客观证据表明其发生了减值的其他应收款不计提坏账。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 至 4 年	40	40
4 至 5 年	60	60
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄在 3 年以上的应收款项中扣除单项金额占期末应收账款余额 10%以上(含 10%)部分
坏账准备的计提方法	对于单项金额虽不重大但有客观证据表明发生了减值的应收款项(包括应收账款和其他应收款),根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备;如未发生减值则按账龄分析法计提坏账。

(十三) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法和个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营

企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	10-30	0-5	3.17-10
机器设备	5-20	0-10	4.75-20
电子设备	3-10	0-10	9.5-33.33
运输设备	5-12	0-10	7.92-19
其他设备	0-5	0-10	18-50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本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。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 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；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 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；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 收入

1、销售商品收入的确认

需同时满足下列条件：

- (1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务收入的确认

(1) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。

同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应当分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、建造合同收入

(1) 在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，应当根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认收入与费用的方法。

建造合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ⑤ 合同总收入能够可靠地计量；
- ⑥ 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑦ 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- ⑧ 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。

(2) 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。

(3) 建造合同的结果不能可靠估计的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。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认与建造合同有关的收入和费用。

(4) 合同预计总成本超过合同总收入的，应当将预计损失确认为当期费用。

4、本公司各类业务收入确认的具体方法：

(1) 销售商品收入的确认

本公司涉及的商品销售，主要为药剂、再生水等的销售，经由对方签收确认且产品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方时确认收入。

（2）运营服务收入确认

在取得客户确认的运营费确认单据或其他有效确认资料时，对应确认相关收入

（3）建造合同收入的确认

本公司建造合同收入主要为水处理技术解决方案业务，本公司按照已经累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度后，根据预计合同总收入计算确定当期应确认的完工收入及相应结转的合同成本。资产负债表日，在确定完工进度的同时须取得由监理单位或建设总包单位进行确认后的竣工验收单或完工进度表。

（4）BOT 业务收入确认

本公司采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务，建造期间，公司对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第 15 号——建造合同》确认相关的收入和费用。基础设施建成后，公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》确认与后续经营服务相关的收入。

合同规定本公司在有关基础设施建成后，在从事经营的一定期间内有权利向获取服务的对象收取费用，如收费金额确定的，确认为金融资产；如收费金额不确定的，确认为无形资产。

（二十三）政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中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。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相

关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

5、政策性优惠贷款贴息的会计处理

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 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。本公司对2017年1月1日之前的政府补助，按照《企业会计准则第16号——政府补助》（修订前）进行会计处理。

(二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十六) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

(2) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，要求按照修订后的准则进行调整。

(3) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预

期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

（4）财政部于2019年4月发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

2. 会计政策变更的影响

执行修订后政府补助准则的影响

会计政策变更内容和原因	影响的合并报表项目	2019年6月30日/2019年1-6月	2018年12月31日/2018年度	2017年12月31日/2017年度	2016年度
与本公司日常活动相关的政府补助计入其他收益	其他收益	--	469.91元	397,657.64元	计入营业外收入274,177.72元

（3）执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产：			
应收账款	129,225,158.32	--	129,225,158.32
其他应收款	11,303,440.43	--	11,303,440.43

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

（4）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述修订后的会计准则产生的列报变化以外，本公司将原计入“管理费用”项目中的研发费用单独列示为“研发费用”项目、将“资产处置收益”项目单独列示、将“应收利息”“应收股利”并入“其他应收款”项目列示等。本公司追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、10%

纳税主体名称	所得税税率
金科环境股份有限公司	15%
北京金科中荷水处理设备有限公司	25%
北京喜嘉得新技术有限公司	25%
唐山艾瑞克环境科技有限公司	三免三减半
广州寰美环境科技有限公司	25%
原平中荷水务有限公司	三免三减半
原平中荷净水设备有限公司	25%
唐山蓝荷科技有限公司	25%
香港中荷水务投资集团有限责任公司	16.5%
上海金创科水务工程有限公司	符合条件适用小型微利企业优惠税率
广州金科水务工程有限公司	符合条件适用小型微利企业优惠税率
山西金科建筑工程有限公司	25%
河北蓝荷水务有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

本公司于2018年10月31日取得北京市科学技术委员会颁发的高新技术企业证书，批准号为GR201811004741，有效期3年。

根据《企业所得税法实施条例》第八十八条，从事公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等环境保护、节能节水项目的所得；自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。子公司原平中荷水务有限公司经原平市国家税务局批准，2014-2016年度免征企业所得税，2017-2019年度减半征收企业所得税；唐山艾瑞克环境科技有限公司2018年度免征企业所得税。

子公司上海金创科水务工程有限公司、广州金科水务工程有限公司属于小型微利企业，2016-2019年1-6月按10%税率缴纳企业所得税。

2、增值税优惠

根据财政部国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知（财税[2012]39号）、国家税务总局关于进一步推进出口退（免）税无纸化申报试点工作的通知（税

总函[2017]176号)，公司符合出口退（免）税申报条件，享有增值税出口退（免）税的税收优惠。

根据财政部国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税[2015]78号），子公司原平中荷水务有限公司属于资源综合利用企业，享有增值税即征即退的税收优惠。

五、合并财务报表重要项目注释

（一）货币资金

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	135,119.14	176,385.23	452,120.67	277,185.06
银行存款	91,128,578.32	136,006,016.18	78,032,052.00	54,984,665.46
其他货币资金	1,439,688.95	5,400,600.53	1,572,574.50	1,223,008.82
合计	92,703,386.41	141,583,001.94	80,056,747.17	56,484,859.34

注：本期末其他货币资金系保函保证金，其中于2019年9月30后到期的金额1,439,688.95元。货币资金中不存在其他因抵押或冻结等使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

（二）应收票据

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票		1,200,000.00	558,790.70	3,300,000.00
商业承兑汇票		600,000.00		
减：坏账准备				
合计		1,800,000.00	558,790.70	3,300,000.00

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类别	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,813,000.00	3.91	3,813,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	93,756,695.17	96.09	7,897,956.38	8.42
合计	97,569,695.17	100.00	11,710,956.38	12.00

类别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	140,068,209.88	100.00	10,843,051.56	7.74
合计	140,068,209.88	100.00	10,843,051.56	7.74

(1) 截止2019年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
大庆市新中瑞环保有限公司	3,813,000.00	3,813,000.00	1年以内 3,780,000.00; 4-5年 33,000.00元	100.00	预计无法收回
合计	3,813,000.00	3,813,000.00		100.00	

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：应收客户

账龄	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	73,290,018.24	5.00	3,664,500.92	111,591,491.68	5.00	5,579,574.59
1至2年	10,172,397.01	10.00	1,017,239.70	15,352,644.48	10.00	1,535,264.45
2至3年	4,631,016.00	20.00	926,203.20	7,763,619.80	20.00	1,552,723.96
3至4年	5,622,085.60	40.00	2,248,834.24	5,286,275.60	40.00	2,114,510.24
4至5年	-		-	33,000.00	60.00	19,800.00
5年以上	41,178.32	100.00	41,178.32	41,178.32	100.00	41,178.32
合计	93,756,695.17		7,897,956.38	140,068,209.88		10,843,051.56

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	140,068,209.88	100.00	10,843,051.56	7.74
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	140,068,209.88	100.00	10,843,051.56	7.74

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	78,348,294.82	100.00	5,179,311.14	6.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	78,348,294.82	100.00	5,179,311.14	6.61

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	65,052,952.59	100.00	5,222,063.49	8.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	65,052,952.59	100.00	5,222,063.49	8.03

按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	111,591,491.68	5.00	5,579,574.59	64,589,721.10	5.00	3,229,486.05	48,920,906.85	5.00	2,446,045.34
1至2年	15,352,644.48	10.00	1,535,264.45	8,249,609.81	10.00	824,960.98	12,997,600.49	10.00	1,299,760.05
2至3年	7,763,619.80	20.00	1,552,723.96	5,434,785.59	20.00	1,086,957.12	33,000.00	20.00	6,600.00
3至4年	5,286,275.60	40.00	2,114,510.24	33,000.00	40.00	13,200.00	2,719,645.25	40.00	1,087,858.10
4至5年	33,000.00	60.00	19,800.00	41,178.32	60.00	24,706.99	-		-
5年以上	41,178.32	100.00	41,178.32	-		-	381,800.00	100.00	381,800.00
合计	140,068,209.88		10,843,051.56	78,348,294.82		5,179,311.14	65,052,952.59		5,222,063.49

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2019年6月30日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京通成达水务建设有限公司	10,561,000.00	10.82	528,050.00
潍坊滨城投资开发有限公司	10,310,044.65	10.57	515,502.23
宁夏水投中宁水务有限公司	9,912,604.64	10.16	497,315.76
原平市住房保障和城乡建设管理局	7,380,711.32	7.56	369,035.57

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
运城市富斯特污水处理有限公司	7,312,365.18	7.49	627,900.50
合 计	45,476,725.79	46.60	2,537,804.06

截止 2018 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
中铁上海工程局集团有限公司	19,824,336.68	14.15	991,216.83
潍坊滨城投资开发有限公司	16,344,174.61	11.67	817,208.73
唐山艾瑞克环境科技有限公司	14,866,451.00	10.61	743,322.55
北京通成达水务建设有限公司	10,561,000.00	7.54	528,050.00
运城市富斯特污水处理有限公司	7,293,399.06	5.21	626,952.20
合 计	68,889,361.35	49.18	3,706,750.31

截止 2017 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
潍坊滨城投资开发有限公司	19,430,485.35	24.80	971,524.27
吴忠市城乡建设投资开发有限公司	6,912,257.00	8.82	345,612.85
北京国电富通科技发展有限责任公司	5,613,680.00	7.17	280,684.00
达涅利冶金设备（中国）有限公司	5,511,668.28	7.03	275,583.41
运城市富斯特污水处理有限公司	5,245,644.86	6.70	262,282.24
合 计	42,713,735.49	54.52	2,135,686.77

截止 2016 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
吴忠市城乡建设投资开发有限公司	12,289,253.00	18.89	631,481.82
常熟达涅利冶金设备有限公司	11,794,124.16	18.13	589,706.21
北京国电富通科技发展有限责任公司	7,017,100.03	10.79	350,855.00
唐山市南堡经济技术开发区污水处理厂	4,442,400.00	6.83	444,240.00
阜新市清源污水处理有限公司中水工程建设办公室	4,312,449.38	6.63	218,322.97
合 计	39,855,326.57	61.27	2,234,606.00

(四) 应收款项融资

项目	2019年6月30日	2019年1月1日
应收票据	6,237,388.20	
合计	6,237,388.20	

注：考虑到公司在日常资金管理中将部分应收票据背书且较为频繁的客观事实，判断公司管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量又以出售为目标。根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（2017年修订）、《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）的相关规定，将公司的应收票据分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”计入应收款项融资。

（五）预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	2019年6月30日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	7,387,818.38	98.97	909,297.58	82.25
1至2年	76,261.00	1.02	196,261.01	17.75
2至3年	924.10	0.01		
合 计	7,465,003.48	100.00	1,105,558.59	100.00

账 龄	2017年12月31日		2016年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,027,993.97	52.55	2,659,029.21	45.18
1至2年			1,148,180.00	19.51
2至3年			1,814,453.00	30.83
3年以上	928,150.00	47.45	264,195.00	4.48
合 计	1,956,143.97	100.00	5,885,857.21	100.00

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

截止2019年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
无锡丽阳膜科技有限公司	1,986,206.88	26.61
原平市鑫田物资有限公司	1,000,000.00	13.40
国网冀北电力有限公司唐山供电公司	654,900.98	8.77
山西中北工贸有限公司	500,000.00	6.70
张家口尊峰建筑装饰工程有限公司	220,000.00	2.95
合 计	4,361,107.86	58.43

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
------	------	---------------

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京中关村科技融资担保有限公司	220,480.00	19.94
张家口尊峰建筑装饰工程有限公司	220,000.00	19.90
北京好利阀业有限公司	108,000.00	9.77
北京冰新里程商务咨询服务有限公司	100,000.00	9.05
中国国际经济贸易仲裁委员会	70,261.00	6.36
合计	718,741.00	65.02

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京首信方晨工程技术有限公司	928,150.00	47.45
原平市国旺混凝土有限公司	393,907.76	20.14
北京冰新里程商务咨询服务有限公司	100,000.00	5.11
蓝深集团股份有限公司北京销售分公司	72,000.00	3.68
中国国际经济贸易仲裁委员会	70,261.00	3.59
合计	1,564,318.76	79.97

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
北京首信方晨工程技术有限公司	928,150.00	15.77
北京炫天智科技有限公司	661,099.00	11.23
中大贝莱特压滤机有限公司	616,000.00	10.47
包头市鹿钺锅炉制造有限责任公司	448,750.00	7.62
北京达兴电控开关设备有限公司	419,725.00	7.13
合计	3,073,724.00	52.22

(六) 其他应收款

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利	4,067,289.56	4,067,289.56		
其他应收款项	8,494,996.82	8,936,691.26	13,334,363.97	17,853,723.54
减：坏账准备	1,309,407.05	1,700,540.39	1,824,493.58	2,259,976.47
合计	11,252,879.33	11,303,440.43	11,509,870.39	15,593,747.07

1. 应收股利

(1) 应收股利分类

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
唐山艾瑞克环境科技 有限公司	4,067,289.56	4,067,289.56		
合 计	4,067,289.56	4,067,289.56		

2. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金	6,826,466.10	4,408,200.03	5,987,406.17	12,260,425.76
员工备用金	1,000,769.35	655,418.02	101,800.70	30,314.76
出口退税	0.15	1,230,103.23	6,175,562.00	4,452,852.30
其他	667,761.22	2,642,969.98	1,069,595.10	1,110,130.72
合 计	8,494,996.82	8,936,691.26	13,334,363.97	17,853,723.54

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

①其他应收款项账龄分析

账龄	2019年6月30日	2019年1月1日
	账面余额	账面余额
1年以内	6,046,054.85	3,406,776.93
1至2年	594,156.87	1,825,129.23
2至3年	924,127.10	2,624,127.10
3至4年	279,658.00	429,658.00
5年以上	651,000.00	651,000.00
合 计	8,494,996.82	8,936,691.26

②其他应收款信用减值损失

2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年6月30日
信用减值损失		转回	转销	信用减值损失
1,700,540.39	285,216.33	676,349.67		1,309,407.05

(3) 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,706,588.03	86.24	1,577,530.07	20.47
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,103.23	13.76	123,010.32	10.00

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	8,936,691.26	100.00	1,700,540.39	19.03

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	7,158,801.96	53.69	1,293,072.86	18.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	6,175,562.01	46.31	531,420.72	8.61
合计	13,334,363.97	100.00	1,824,493.58	13.68

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	17,853,723.54	100.00	2,259,976.47	12.66
其中：1、账龄组合	10,400,871.24	58.26	2,259,976.47	21.73
2、无风险组合	7,452,852.30	41.74		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	17,853,723.54	100.00	2,259,976.47	12.66

按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	3,406,776.93	5.00	170,338.85	1,033,462.76	5.00	51,673.14	7,320,213.24	5.00	366,010.67
1至2年	595,026.00	10.00	59,502.60	5,044,681.20	10.00	504,468.12	429,658.00	10.00	42,965.80
2至3年	2,624,127.10	20.00	524,825.42	429,658.00	20.00	85,931.60			
3至4年	429,658.00	40.00	171,863.20	-		-			
4至5年	-		-	-		-	2,000,000.00	60.00	1,200,000.00
5年以上	651,000.00	100.00	651,000.00	651,000.00	100.00	651,000.00	651,000.00	100.00	651,000.00
合计	7,706,588.03		1,577,530.07	7,158,801.96		1,293,072.86	10,400,871.24		2,259,976.47

②采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
----	-------------	-------------	-------------

名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
无风险组合							7,452,852.30		
合计							7,452,852.30		

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止 2019 年 6 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
银川市公共资源交易中心	保证金	3,000,000.00	1 年以内	35.31	150,000.00
中技国际招标有限公司	保证金	1,400,000.00	1 年以内	16.48	70,000.00
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	2-3 年	10.55	179,170.42
北京洛娃物业管理有限公司	押金	585,790.00	1 年以内、 1-2 年	6.90	46,598.30
王剑斌	员工备用金	375,118.69	1 年以内	4.42	18,755.93
合计		6,256,760.79		73.66	464,524.65

截止 2018 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	2-3 年	19.02	340,000.00
Clean Water Holdings Ltd	代缴税款	1,472,346.70	1 年以内	16.48	73,617.34
香港绿裕公司	代缴税款	1,090,124.30	1 年以内	12.20	54,506.22
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	2-3 年	10.02	179,170.42
北京洛娃物业管理有限公司	押金	568,077.00	1 年以内 221,901.00 2-3 年 346,176.00	6.36	45,712.65
合计		5,726,400.10		64.08	693,006.63

截止 2017 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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 (%)	坏账准备余额
绵阳市水务(集团)有限公司	保证金	2,420,554.10	1-2 年	16.19	242,055.41
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	1-2 年	11.37	170,000.00
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	1-2 年	5.99	89,585.21
北京中电联环保工程有限公司(CEC)	保证金	429,658.00	2-3 年	2.87	85,931.60
北京洛娃物业管理有限公司	押金	346,176.00	1 年以内	2.32	17,308.80
合计		5,792,240.20		38.74	604,881.02

截止 2016 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
北京金科中荷水务水处理设备有限公司	单位往来	2,506,924.60	2-3 年	12.97	
绵阳市水务（集团）有限公司	保证金	2,420,554.10	1 年以内	12.53	121,027.71
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	1 年以内	8.80	85,000.00
台州市水处理发展有限公司	保证金	1,670,000.00	1 年以内	8.64	83,500.00
北京中科智融资担保有限公司	保证金	1,500,000.00	1 年以内	7.76	75,000.00
合 计		9,797,478.70		50.70	364,527.71

(七) 存货

1. 存货的分类

存货项目	2019 年 6 月 30 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,770,902.26		10,770,902.26
未结算工程	206,607,360.47		206,607,360.47
合 计	217,378,262.73		217,378,262.73

存货项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,284,433.37		3,284,433.37
未结算工程	187,201,308.68		187,201,308.68
合 计	190,485,742.05		190,485,742.05

存货项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,502,419.37		11,502,419.37
未结算工程	112,287,310.04		112,287,310.04
合 计	123,789,729.41		123,789,729.41

存货项目	2016 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,532,744.05		5,532,744.05
未结算工程	82,158,542.75		82,158,542.75
合 计	87,691,286.80		87,691,286.80

2. 期末建造合同形成的已完工未结算资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
累计已发生成本	588,395,023.78	593,563,343.71	298,941,816.16	296,676,221.98
累计已确认毛利	243,523,852.17	240,171,253.69	123,798,143.57	137,290,218.97
减：预计损失				
已办理结算的金额	625,311,515.48	646,533,288.72	310,452,649.69	351,807,898.20
建造合同形成的已完工未结算资产	206,607,360.47	187,201,308.68	112,287,310.04	82,158,542.75

(八) 其他流动资产

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待结转销项税额	20,743,094.59	17,682,086.35	2,853,380.20	
预交增值税	7,871,207.06	10,624,397.66	8,657,037.41	3,742,496.14
预缴所得税	2,688.13	48,186.49		
待抵扣进项税	5,604,781.33	911,113.98	1,259,491.84	1,325.82
待认证进项税	400,825.21		1,482,505.09	55,624.85
其他	228,397.06			
合 计	34,850,993.38	29,265,784.48	14,252,414.54	3,799,446.81

(九) 固定资产

类 别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	23,427,151.70	23,862,975.92	26,215,678.04	26,494,809.41
固定资产清理				
减：减值准备				
合 计	23,427,151.70	23,862,975.92	26,215,678.04	26,494,809.41

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日	4,264,714.00	25,986,312.52	1,308,743.36	4,046,747.27	35,606,517.15
2. 本期增加金额	523,259.25	2,279,920.64		321,820.85	3,125,000.74
(1) 购置	523,259.25	2,279,920.64		321,820.85	3,125,000.74
3. 本期减少金额	523,259.25	1,466.00		2,747.00	527,472.25
(1) 处置或报废	523,259.25	1,466.00		2,747.00	527,472.25
4. 2016年12月31日	4,264,714.00	28,264,767.16	1,308,743.36	4,365,821.12	38,204,045.64

二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	675,245.74	5,600,214.57	928,088.87	2,315,000.97	9,518,550.15
2. 本期增加金额	334,893.52	1,682,035.19	112,578.03	438,991.17	2,568,497.91
(1) 计提	334,893.52	1,682,035.19	112,578.03	438,991.17	2,568,497.91
3. 本期减少金额	199,844.37	86,551.00		91,416.46	377,811.83
(1) 处置或报废	199,844.37	86,551.00		91,416.46	377,811.83
4. 2016年12月31日	810,294.89	7,195,698.76	1,040,666.90	2,662,575.68	11,709,236.23
三、减值准备					
四、2016年12月31日账面价值	3,454,419.11	21,069,068.40	268,076.46	1,703,245.44	26,494,809.41

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日	4,264,714.00	28,264,767.16	1,308,743.36	4,365,821.12	38,204,045.64
2. 本期增加金额	295,569.23	91,239.32	1,603,903.41	400,974.02	2,391,685.98
购置	295,569.23	91,239.32	1,603,903.41	400,974.02	2,391,685.98
3. 本期减少金额			671,837.00	1,124,166.37	1,796,003.37
处置或报废			671,837.00	1,124,166.37	1,796,003.37
4. 2017年12月31日	4,560,283.23	28,356,006.48	2,240,809.77	3,642,628.77	38,799,728.25
二、累计折旧					
1. 2017年1月1日	810,294.89	7,195,698.76	1,040,666.90	2,662,575.68	11,709,236.23
2. 本期增加金额	442,425.88	1,497,091.45	157,293.16	383,849.56	2,480,660.05
计提	442,425.88	1,497,091.45	157,293.16	383,849.56	2,480,660.05
3. 本期减少金额			593,538.08	1,012,307.99	1,605,846.07
处置或报废			593,538.08	1,012,307.99	1,605,846.07
4. 2017年12月31日	1,252,720.77	8,692,790.21	604,421.98	2,034,117.25	12,584,050.21
三、减值准备					
四、2017年12月31日 账面价值	3,307,562.46	19,663,216.27	1,636,387.79	1,608,511.52	26,215,678.04

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2018年1月1日	4,560,283.23	28,356,006.48	2,240,809.77	3,642,628.77	38,799,728.25
2. 本期增加金额		64,208.37	64,401.71	373,833.80	502,443.88
(1) 购置		34,208.37	64,401.71	355,734.80	454,344.88
(2) 其他		30,000.00		18,099.00	48,099.00
3. 本期减少金额		115,046.54	282,330.36	66,003.39	463,380.29
(1) 处置或报废		-	43,695.00	2,280.00	45,975.00

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
(2) 其他		115,046.54	238,635.36	63,723.39	417,405.29
4. 2018年12月31日	4,560,283.23	28,305,168.31	2,022,881.12	3,950,459.18	38,838,791.84
二、累计折旧					
1. 2018年1月1日	1,252,720.77	8,692,790.21	604,421.98	2,034,117.25	12,584,050.21
2. 本期增加金额	164,606.24	1,789,177.16	313,835.58	419,762.34	2,687,381.32
(1) 计提	164,606.24	1,788,260.49	313,835.58	419,537.34	2,686,239.65
(2) 其他		916.67		225.00	1,141.67
3. 本期减少金额		11,263.24	246,964.48	37,387.89	295,615.61
(1) 处置或报废		-	41,510.25	2,052.00	43,562.25
(2) 其他		11,263.24	205,454.23	35,335.89	252,053.36
4. 2018年12月31日	1,417,327.01	10,470,704.13	671,293.08	2,416,491.70	14,975,815.92
三、减值准备					
四、2018年12月31日 账面价值					
	3,142,956.22	17,834,464.18	1,351,588.04	1,533,967.48	23,862,975.92

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1. 2019年1月1日	4,560,283.23	28,305,168.31	2,022,881.12	3,950,459.18	38,838,791.84
2. 本期增加金额		394,267.35	50,442.48	483,912.21	928,622.04
(1) 购置		394,267.35	50,442.48	483,912.21	928,622.04
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年6月30日	4,560,283.23	28,699,435.66	2,073,323.60	4,434,371.39	39,767,413.88
二、累计折旧					
1. 2019年1月1日	1,417,327.01	10,470,704.13	671,293.08	2,416,491.70	14,975,815.92
2. 本期增加金额	228,602.13	751,249.10	152,066.78	232,528.25	1,364,446.26
(1) 计提	228,602.13	751,249.10	152,066.78	232,528.25	1,364,446.26
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2019年6月30日	1,645,929.14	11,221,953.23	823,359.86	2,649,019.95	16,340,262.18
三、减值准备					
四、2019年6月30日 账面价值					
	2,914,354.09	17,477,482.43	1,249,963.74	1,785,351.44	23,427,151.70

注：子公司原平中荷水务有限公司（“原平公司”）坐落于原平市污水处理厂南侧的建筑物，原值4,560,283.23元，建筑面积约425平方米，因建设过程中未办理规划、施工等行政许可手续，故无法办理取得房屋产权证。鉴于上述历史原因，原平市人民政府秘书处确认该建筑物属于无证建筑，但不属于违法用地的违章建筑。该建筑物建设过程不存在违法违规行，原平公司不会因此受到任何行政处罚。原平市人民政府秘书处同意该建筑物及其对应土地的使用维持现状，待条

件成熟后由国土资源局、住房保障和城乡建设管理局等主管部门予以办理相应的房屋登记手续。原平市人民政府秘书处已出具相关证明文件。

(十) 在建工程

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
在建工程项目	4,509,286.04	1,195,915.89	574,180.68	
工程物资				
减：减值准备				
合计	4,509,286.04	1,195,915.89	574,180.68	

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
再生水超滤项目（膜滤系统成套设备项目）	4,509,286.04		4,509,286.04	1,195,915.89		1,195,915.89
合计	4,509,286.04		4,509,286.04	1,195,915.89		1,195,915.89

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他	574,180.68		574,180.68			
合计	574,180.68		574,180.68			

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值				
1. 2016年1月1日	2,367,340.00	180,005.00	13,815,448.47	16,362,793.47
2. 本期增加金额		341,880.36		341,880.36
(1) 购置		341,880.36		341,880.36
3. 本期减少金额				
4. 2016年12月31日	2,367,340.00	521,885.36	13,815,448.47	16,704,673.83
二、累计摊销				
1. 2016年1月1日	181,468.01	97,094.04	1,487,588.95	1,766,151.00
2. 本期增加金额	47,347.44	90,110.08	642,794.66	780,252.18
(1) 计提	47,347.44	90,110.08	642,794.66	780,252.18

3.本期减少金额				
4.2016年12月31日	228,815.45	187,204.12	2,130,383.61	2,546,403.18
三、减值准备				
四、2016年12月31日账面价值	2,138,524.55	334,681.24	11,685,064.86	14,158,270.65

项目	土地使用权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值				
1.2017年1月1日	2,367,340.00	521,885.36	13,815,448.47	16,704,673.83
2.本期增加金额		447,894.63	14,690,467.27	15,138,361.90
(1)购置		447,894.63		447,894.63
(2)其他			14,690,467.27	14,690,467.27
3.本期减少金额				
4.2017年12月31日	2,367,340.00	969,779.99	28,505,915.74	31,843,035.73
二、累计摊销				
1.2017年1月1日	228,815.45	187,204.12	2,130,383.61	2,546,403.18
2.本期增加金额	47,347.44	124,056.29	712,908.98	884,312.71
(1)计提	47,347.44	124,056.29	712,908.98	884,312.71
3.本期减少金额				
4.2017年12月31日	276,162.89	311,260.41	2,843,292.59	3,430,715.89
三、减值准备				
四、2017年12月31日账面价值	2,091,177.11	658,519.58	25,662,623.15	28,412,319.84

项目	土地使用权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值				
1.2018年1月1日	2,367,340.00	969,779.99	28,505,915.74	31,843,035.73
2.本期增加金额		241,487.98	77,981,928.93	78,223,416.91
(1)购置		241,487.98		241,487.98
(2)其他			77,981,928.93	77,981,928.93
3.本期减少金额			72,144,808.55	72,144,808.55
出售子公司同时无形资产转移			72,144,808.55	72,144,808.55
4.2018年12月31日	2,367,340.00	1,211,267.97	34,343,036.12	37,921,644.09
二、累计摊销				
1.2018年1月1日	276,162.89	311,260.41	2,843,292.59	3,430,715.89
2.本期增加金额	47,347.44	205,152.52	1,542,165.87	1,794,665.83

计提	47,347.44	205,152.52	1,542,165.87	1,794,665.83
3.本期减少金额			889,378.71	889,378.71
出售子公司同时无形资产转移			889,378.71	889,378.71
4.2018年12月31日	323,510.33	516,412.93	3,496,079.75	4,336,003.01
三、减值准备				
四、2018年12月31日账面价值	2,043,829.67	694,855.04	30,846,956.37	33,585,641.08

项目	土地使用权	计算机软件	特许权	合计
一、账面原值				
1.2019年1月1日	2,367,340.00	1,211,267.97	34,343,036.12	37,921,644.09
2.本期增加金额		4,070.80		4,070.80
(1)购置		4,070.80		4,070.80
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.2019年6月30日	2,367,340.00	1,215,338.77	34,343,036.12	37,925,714.89
二、累计摊销				
1.2019年1月1日	323,510.33	516,412.93	3,496,079.75	4,336,003.01
2.本期增加金额	23,673.72	110,082.70	583,228.80	716,985.22
(1)计提	23,673.72	110,082.70	583,228.80	716,985.22
3.本期减少金额				
(1)处置				
4.2019年6月30日	347,184.05	626,495.63	4,079,308.55	5,052,988.23
三、减值准备				
四、2019年6月30日账面价值	2,020,155.95	588,843.14	30,263,727.57	32,872,726.66

(十二) 商誉

1. 商誉账面原值

项目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
		企业合并形成的	处置	
北京喜嘉得新技术有限公司	145,785.41			145,785.41
合计	145,785.41			145,785.41

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
		企业合并形成的	处置	
北京喜嘉得新技术有限公司	145,785.41			145,785.41

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
		企业合并形成的	处置	
合 计	145,785.41			145,785.41

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
		企业合并形成的	处置	
北京喜嘉得新技术有限公司	145,785.41		145,785.41	
广州寰美环境科技有限公司		1,329,007.59		1,329,007.59
合 计	145,785.41	1,329,007.59	145,785.41	1,329,007.59

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
		企业合并形成的	处置	
广州寰美环境科技有限公司	1,329,007.59			1,329,007.59
合 计	1,329,007.59			1,329,007.59

(十三) 长期待摊费用

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
房屋改造	118,548.49	297,991.45	18,792.43		397,747.51
合 计	118,548.49	297,991.45	18,792.43		397,747.51

类 别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年12月31日
房屋改造	397,747.51	45,650.00	30,992.09		412,405.42
合 计	397,747.51	45,650.00	30,992.09		412,405.42

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年12月31日
房屋改造	412,405.42		17,006.01	395,399.41	
合 计	412,405.42		17,006.01	395,399.41	

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019年6月30日
装修费		126,093.64			126,093.64
合 计		126,093.64			126,093.64

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应 纳税暂时性差异

项 目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,080,888.26	13,020,363.43	2,070,086.48	12,543,592.00
小 计	2,080,888.26	13,020,363.43	2,070,086.48	12,543,592.00

项 目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税 暂时性差异	递延所得税 资产/负债	可抵扣/应纳 税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,128,266.33	7,003,804.79	827,994.75	5,519,965.00
内部交易未实现利润	119,866.19	651,564.95		
小 计	1,248,132.52	7,655,369.74	827,994.75	5,519,965.00

(十五)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证借款	10,000,000.00			15,000,000.00
合 计	10,000,000.00			15,000,000.00

(十六)应付账款

1. 应付账款分类

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内（含1年）	135,259,942.69	165,979,647.01	113,515,421.07	50,852,191.38
1年以上	14,621,715.27	33,808,343.41	11,926,950.23	16,478,868.06
合 计	149,881,657.96	199,787,990.42	125,442,371.30	67,331,059.44

2. 截止2019年6月30日，账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
杭州求是膜技术有限公司	2,263,247.89	未到结算期
浙江沃特水处理设备有限公司	2,475,659.61	未到结算期
福建新大陆环保科技有限公司	1,425,049.15	未到结算期
威乐（中国）水泵系统有限公司	1,257,733.00	未到结算期
合 计	7,421,689.65	

(十七)预收款项

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	23,852,223.12	40,975,334.16	4,058,370.87	30,229,351.20
1年以上				315,000.00
合 计	23,852,223.12	40,975,334.16	4,058,370.87	30,544,351.20

(十八)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
短期薪酬	69,000.00	21,203,384.39	19,956,206.64	1,316,177.75
离职后福利-设定提存计划		1,430,510.83	1,430,510.83	
合 计	69,000.00	22,633,895.22	21,386,717.47	1,316,177.75

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
短期薪酬	1,316,177.75	22,537,989.20	17,980,116.41	5,874,050.54
离职后福利-设定提存计划		1,579,254.24	1,574,424.24	4,830.00
合 计	1,316,177.75	24,117,243.44	19,554,540.65	5,878,880.54

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
短期薪酬	5,874,050.54	31,135,934.07	29,290,137.47	7,719,847.14
离职后福利-设定提存计划	4,830.00	1,917,763.03	1,917,763.03	4,830.00
合 计	5,878,880.54	33,053,697.10	31,207,900.50	7,724,677.14

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
短期薪酬	7,719,847.14	15,829,835.98	21,706,242.40	1,843,440.72
离职后福利-设定提存计划	4,830.00	1,264,202.34	1,231,785.62	37,246.72
合 计	7,724,677.14	17,094,038.32	22,938,028.02	1,880,687.44

2. 短期职工薪酬情况

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	69,000.00	18,168,910.15	16,921,732.40	1,316,177.75
职工福利费	-	1,137,053.27	1,137,053.27	-
社会保险费	-	847,586.03	847,586.03	-
其中： 医疗保险费	-	758,165.41	758,165.41	-
工伤保险费	-	29,794.78	29,794.78	-
生育保险费	-	59,625.84	59,625.84	-

住房公积金	-	951,761.00	951,761.00	-
工会经费和职工教育经费	-	98,073.94	98,073.94	-
合 计	69,000.00	21,203,384.39	19,956,206.64	1,316,177.75

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	1,316,177.75	19,784,475.85	15,234,530.01	5,866,123.59
职工福利费	-	643,514.47	643,514.47	-
社会保险费	-	973,294.25	970,561.85	2,732.40
其中：医疗保险费	-	857,319.20	855,019.20	2,300.00
工伤保险费	-	46,011.03	45,808.63	202.40
生育保险费	-	69,964.02	69,734.02	230.00
住房公积金	-	1,056,048.00	1,053,160.80	2,887.20
工会经费和职工教育经费	-	80,656.63	78,349.28	2,307.35
合 计	1,316,177.75	22,537,989.20	17,980,116.41	5,874,050.54

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
工资、奖金、津贴和补贴	5,866,123.59	27,688,555.52	25,843,907.27	7,710,771.84
职工福利费	-	393,861.48	393,861.48	-
社会保险费	2,732.40	1,287,558.92	1,287,518.82	2,772.50
其中：医疗保险费	2,300.00	1,154,556.27	1,154,516.17	2,340.10
工伤保险费	202.40	54,164.17	54,164.17	202.40
生育保险费	230.00	78,838.48	78,838.48	230.00
住房公积金	2,887.20	1,411,917.16	1,411,917.16	2,887.20
工会经费和职工教育经费	2,307.35	354,040.99	352,932.74	3,415.60
合 计	5,874,050.54	31,135,934.07	29,290,137.47	7,719,847.14

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
工资、奖金、津贴和补贴	7,710,771.84	13,711,657.09	19,591,530.11	1,830,898.82
职工福利费	-	203,793.13	203,793.13	-
社会保险费	2,772.50	766,798.74	764,290.24	5,281.00
其中：医疗保险费	2,340.10	668,927.16	666,911.26	4,356.00
工伤保险费	202.40	41,490.33	41,209.93	482.80
生育保险费	230.00	56,381.25	56,169.05	442.20
住房公积金	2,887.20	1,007,655.48	1,007,655.48	2,887.20
工会经费和职工教育经费	3,415.60	139,931.54	138,973.44	4,373.70
合 计	7,719,847.14	15,829,835.98	21,706,242.40	1,843,440.72

3. 设定提存计划情况

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
基本养老保险		1,368,170.01	1,368,170.01	
失业保险费		62,340.82	62,340.82	
合 计		1,430,510.83	1,430,510.83	

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
基本养老保险		1,516,207.50	1,511,607.50	4,600.00
失业保险费		63,046.74	62,816.74	230.00
合 计		1,579,254.24	1,574,424.24	4,830.00

项 目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
基本养老保险	4,600.00	1,844,643.93	1,844,643.93	4,600.00
失业保险费	230.00	73,119.10	73,119.10	230.00
合 计	4,830.00	1,917,763.03	1,917,763.03	4,830.00

项 目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
基本养老保险	4,600.00	1,212,998.48	1,184,811.66	32,786.82
失业保险费	230.00	51,203.86	46,973.96	4,459.90
合 计	4,830.00	1,264,202.34	1,231,785.62	37,246.72

(十九) 应交税费

税 种	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
增值税	238,986.33	3,424,655.31	276,562.90	464,813.24
企业所得税	2,048,396.20	5,998,747.64	3,398,263.88	611,512.97
城市维护建设税	16,729.04	548,063.33	802,419.28	521,146.23
个人所得税	79,220.39	97,579.82	82,902.93	94,500.43
教育费附加	11,949.32	387,299.92	575,870.27	378,066.96
其他税费	11,088.70	52,084.30	13,063.16	60,881.87
合 计	2,406,369.98	10,508,430.32	5,149,082.42	2,130,921.70

(二十) 其他应付款

类 别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息	27,550.02	32,298.79	69,945.13	265,965.28
应付股利				

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应付款项	2,808,322.91	3,536,367.30	2,863,532.49	1,600,992.95
合计	2,835,872.93	3,568,666.09	2,933,477.62	1,866,958.23

1. 应付利息

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	11,841.69	32,298.79	69,945.13	15,965.28
短期借款应付利息	15,708.33			250,000.00
合计	27,550.02	32,298.79	69,945.13	265,965.28

2. 其他应付款项

其他应付款项分类

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
员工往来款	454,674.59	162,447.39	574,460.00	303,524.67
保证金	150,000.00	530,000.00	10,000.00	477,915.12
其他	561,810.67	523,543.78	611,967.77	661,923.26
单位往来	1,641,837.65	2,320,376.13	1,667,104.72	157,629.90
合计	2,808,322.91	3,536,367.30	2,863,532.49	1,600,992.95

(二十一) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一年内到期的长期借款		8,500,000.00	20,000,000.00	
合计		8,500,000.00	20,000,000.00	

(二十二) 其他流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待转销项税	20,743,094.59	17,682,086.35	2,853,380.20	
合计	20,743,094.59	17,682,086.35	2,853,380.20	

(二十三) 长期借款

借款条件	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
保证借款					10,000,000.00	5.9375%	10,000,000.00	5.225%

借款条件	2019年6月30日		2018年12月31日		2017年12月31日		2016年12月31日	
	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间	期末余额	利率区间
信用借款	10,000,000.00	4.90%	10,000,000.00	4.90%	13,000,000.00	4.90%	15,000,000.00	4.90%
合计	10,000,000.00		10,000,000.00		23,000,000.00		25,000,000.00	

(二十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日	形成原因
政府补助		5,700,000.00		5,700,000.00	收到政府补助
合计		5,700,000.00		5,700,000.00	

项目	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日	形成原因
政府补助	5,700,000.00	500,000.00		6,200,000.00	收到政府补助
合计	5,700,000.00	500,000.00		6,200,000.00	

项目	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日	形成原因
政府补助	6,200,000.00			6,200,000.00	收到政府补助
合计	6,200,000.00			6,200,000.00	

2. 政府补助项目情况

项目	2017年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
跨界断面水质生态补偿专项资金		4,500,000.00			4,500,000.00	与资产相关
中央财政农村节能减排专项资金		1,200,000.00			1,200,000.00	与资产相关
合计		5,700,000.00			5,700,000.00	

项目	2018年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
跨界断面水质生态补偿专项资金	4,500,000.00	500,000.00			5,000,000.00	与资产相关
中央财政农村节能减排专项资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
合计	5,700,000.00	500,000.00			6,200,000.00	

项目	2019年1月1日	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
跨界断面水质生态	5,000,000.00				5,000,000.00	与资产相关

补偿专项资金						
中央财政农村节能减排专项资金	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
合计	6,200,000.00				6,200,000.00	

(二十五) 股本

投资者名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
张慧春	25,892,250.00	25,892,250.00	25,892,250.00	14,132,816.00
刘丹枫	2,956,500.00	2,956,500.00	2,956,500.00	1,718,060.00
吴基端	2,457,000.00	2,457,000.00	2,457,000.00	1,427,794.00
罗岚	492,750.00	492,750.00	492,750.00	286,343.00
李素益	492,750.00	492,750.00	492,750.00	286,343.00
Clean Water Holdings Ltd	4,959,750.00	4,959,750.00	4,959,750.00	3,753,845.00
陈安娜	128,250.00	128,250.00	128,250.00	74,528.00
崔红梅	128,250.00	128,250.00	128,250.00	74,528.00
贾风莲	128,250.00	128,250.00	128,250.00	74,528.00
黎泽华	128,250.00	128,250.00	128,250.00	74,528.00
张和兴	101,250.00	101,250.00	101,250.00	58,837.00
贺维宇	47,250.00	47,250.00	47,250.00	27,458.00
李华敏	47,250.00	47,250.00	47,250.00	27,458.00
李晋	27,000.00	27,000.00	27,000.00	15,690.00
白涛	74,250.00	74,250.00	74,250.00	43,148.00
王金宏	47,250.00	47,250.00	47,250.00	27,458.00
刘渊	47,250.00	47,250.00	47,250.00	27,458.00
李忠献	94,500.00	94,500.00	94,500.00	54,915.00
北控中科成环保集团有限公司	17,625,000.00	17,625,000.00	17,625,000.00	10,242,117.00
北京易二零壹号环境投资中心(有限合伙)	750,000.00	750,000.00	750,000.00	1,306,197.00
VICTORIOUS JOY WATER SERVICES LIMITED (欣利水务服务有限公司)	18,375,000.00	18,375,000.00	18,375,000.00	9,806,283.00
宁波中车光懋投资管理合伙企业(有限合伙)	2,070,000.00	2,070,000.00		
谢方臻				43,148.00
合计	77,070,000.00	77,070,000.00	75,000,000.00	43,583,480.00

注1: 本公司2016年12月31日注册资本为人民币43,583,480.00元, 根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定, 本公司申请增加注册资本31,416,520.00元, 系股改净资产折股所致, 已经大信会计师事务所(特殊普通合伙)大信验字[2017]第1-00187号《验资报告》验证。

注2: Abengoa Water Hong Kong, Co. Limited 2017年2月10日更名为 VICTORIOUS JOY WATER SERVICES LIMITED (欣

利水务服务有限公司)，已收集更名证明书验证。

注3：本公司2017年12月31日注册资本为人民币75,000,000.00元，根据本公司股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本2,070,000.00元，由宁波中车光懋投资管理合伙企业（有限合伙）{原名宁波光懋投资管理合伙企业（有限合伙），于2018年3月26日完成工商变更}新增股东以货币资金出资并于2018年1月30日前一次缴足，变更后的注册资本为人民币77,070,000.00元。已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2018]第1-00087号《验资报告》验证。

(二十六) 资本公积

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、资本溢价	0.22	11,641,652.00		11,641,652.22
合计	0.22	11,641,652.00		11,641,652.22

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
一、资本溢价	11,641,652.22	38,266,996.55	-	49,908,648.77
合计	11,641,652.22	38,266,996.55	-	49,908,648.77

类别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
一、资本溢价	49,908,648.77	25,530,000.00		75,438,648.77
二、其他资本公积		88,916.05		88,916.05
合计	49,908,648.77	25,618,916.05		75,527,564.82

类别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
一、资本溢价	75,438,648.77			75,438,648.77
二、其他资本公积	88,916.05			88,916.05
合计	75,527,564.82			75,527,564.82

注：（1）本公司2017年12月31日资本公积为人民币49,908,648.77元，截至2018年1月30日止，本公司通过向宁波中车光懋投资管理合伙企业（有限合伙）{原名宁波光懋投资管理合伙企业（有限合伙），于2018年3月26日完成工商变更}发行人民币普通股2,070,000.00股，募集资金合计27,600,000.00元，已于2018年1月30日前一次缴足，其中增加股本2,070,000.00元，增加资本公积25,530,000.00元。已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）大信验字[2018]第1-00087号《验资报告》验证。

（2）子公司上海金创科水务工程有限公司2018年增加少数股东入资款，本公司被动稀释-88,916.05元，增加其他资本公积88,916.05元。

(二十七) 其他综合收益

项 目	2016年1月1日	本期发生额					2016年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	548,904.65	-41,164.10			-41,164.10		507,740.55
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	548,904.65	-41,164.10			-41,164.10		507,740.55
其他综合收益合计	548,904.65	-41,164.10			-41,164.10		507,740.55

项 目	2017年1月1日	本期发生额					2017年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	507,740.55	68,936.66			68,936.66		576,677.21
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	507,740.55	68,936.66			68,936.66		576,677.21
其他综合收益合计	507,740.55	68,936.66			68,936.66		576,677.21

项 目	2018年1月1日	本期发生额					2018年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益	576,677.21	-64,785.10			-64,785.10		511,892.11
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	576,677.21	-64,785.10			-64,785.10		511,892.11
其他综合收益合计	576,677.21	-64,785.10			-64,785.10		511,892.11

项 目	2019年1月1日	本期发生额						2019年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	511,892.11	-5,323.71				-5,323.71		506,568.40
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	511,892.11	-5,323.71				-5,323.71		506,568.40
其他综合收益合计	511,892.11	-5,323.71				-5,323.71		506,568.40

(二十八) 盈余公积

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积	6,297,026.02	915,267.15		7,212,293.17
合 计	6,297,026.02	915,267.15		7,212,293.17

类 别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年12月31日
法定盈余公积	7,212,293.17	2,691,436.69	7,075,320.81	2,828,409.05
合 计	7,212,293.17	2,691,436.69	7,075,320.81	2,828,409.05

类 别	2018年1月1日	本期增加额	本期减少额	2018年12月31日
法定盈余公积	2,828,409.05	5,482,496.18		8,310,905.23
合 计	2,828,409.05	5,482,496.18		8,310,905.23

类 别	2019年1月1日	本期增加额	本期减少额	2019年6月30日
法定盈余公积	8,310,905.23			8,310,905.23
合 计	8,310,905.23			8,310,905.23

(二十九) 未分配利润

项 目	2019年6月30日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	99,301,158.62	
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	99,301,158.62	
加：本期归属于母公司股东的净利润	26,501,162.92	—
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	125,802,321.54	

项 目	2018年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	37,815,918.26	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		

项 目	2018年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整后期初未分配利润	37,815,918.26	
加：本期归属于母公司股东的净利润	66,967,736.54	—
减：提取法定盈余公积	5,482,496.18	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	99,301,158.62	

项 目	2017年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	67,673,552.51	
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	67,673,552.51	
加：本期归属于母公司股东的净利润	35,441,998.18	—
减：提取法定盈余公积	2,691,436.69	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
未分配利润转增资本	62,608,195.74	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	37,815,918.26	

项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	52,043,847.49	
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	52,043,847.49	
加：本期归属于母公司股东的净利润	16,544,972.17	—
减：提取法定盈余公积	915,267.15	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	67,673,552.51	

(三十) 营业收入和营业成本

项 目	2019年1-6月		2018年度		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
水处理技术解决方案	127,310,321.57	80,976,899.48	371,659,802.69	245,380,200.91	237,150,931.11	163,746,272.58	145,152,918.14	101,581,736.54
污水资源化产品生产与销售	9,396,144.15	3,623,953.38	27,410,193.33	11,199,706.56	17,758,936.24	9,079,010.51	18,355,145.07	8,576,812.57
运营服务	19,039,991.61	8,206,744.14	2,905,457.31	1,070,872.24	7,742,963.22	3,817,270.95	3,165,262.11	1,288,992.15
其他	111,079.50	97,812.84	170,923.08		214,285.73		-	
合 计	155,857,536.83	92,905,409.84	402,146,376.41	257,650,779.71	262,867,116.30	176,642,554.04	166,673,325.32	111,447,541.26

(三十一) 税金及附加

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
城市维护建设税	185,607.04	1,090,452.33	1,342,490.62	937,199.51
教育费附加	130,584.92	774,649.83	963,827.58	678,546.14
房产税		70,866.06		
土地使用税		126,103.04		
印花税	124,158.20	255,544.04	208,332.26	72,238.41
其他	2,477.60	11,619.00	7,433.86	58,126.31
合 计	442,827.76	2,329,234.30	2,522,084.32	1,746,110.37

(三十二) 销售费用

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
工资福利及社保	2,533,300.09	5,455,155.05	4,614,155.53	2,793,068.56
业务招待费	617,954.05	871,535.22	847,045.76	340,274.79
交通及差旅费	1,242,447.38	2,411,228.54	2,368,018.79	1,242,822.00
会议及广告宣传费	709,788.37	326,382.13	585,108.90	1,224,262.89
办公费	277,706.02	189,901.56	429,977.70	84,532.55
其他	133,928.39	55,742.69	77,490.86	228,256.94
合 计	5,515,124.30	9,309,945.19	8,921,797.54	5,913,217.73

(三十三) 管理费用

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
工资福利及社保	8,807,553.96	16,018,668.09	11,176,244.03	9,946,065.77
业务招待费	924,637.03	1,278,010.61	952,750.49	304,476.28

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
差旅交通费	635,113.96	1,426,271.73	1,260,035.10	1,386,358.61
办公费	641,425.09	528,197.47	854,419.40	593,693.28
通讯费	243,666.86	340,780.82	266,146.47	279,683.73
房租水电费	1,341,792.65	2,156,341.29	1,922,129.52	1,388,634.01
资产折旧摊销费	501,236.60	1,151,904.14	964,773.02	731,064.07
中介机构服务费	2,786,541.95	2,651,506.83	1,026,422.33	1,157,386.56
会议费	111,274.45	299,659.82	480,690.99	866,708.25
董事会会费	210,000.02	571,111.00	-	-
其他	284,307.25	602,096.53	715,686.30	809,774.53
合 计	16,487,549.82	27,024,548.33	19,619,297.65	17,463,845.09

(三十四) 研发费用

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
研发人员工资及社保公积金	3,558,969.35	7,432,419.14	4,977,926.95	2,981,920.85
研发领用原材料	702,736.26	10,228,912.08	1,854,964.59	940,638.00
折旧费	462,113.38	923,270.63	937,825.38	771,276.72
办公费	327,346.08	539,286.92	424,358.25	249,834.03
差旅交通费	358,124.40	992,701.17	816,904.64	636,576.51
其他费用	335,474.46	755,577.90	953,106.18	517,983.94
合 计	5,744,763.93	20,872,167.84	9,965,085.99	6,098,230.05

(三十五) 财务费用

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息支出	444,494.82	2,157,559.21	1,922,509.75	2,477,474.47
减：利息收入	169,064.80	296,588.12	158,881.64	92,387.23
汇兑损失	1,133,752.53	521,849.39	1,629,520.56	1,923,914.18
减：汇兑收益	831,127.45	485,238.36	410,169.96	279,900.44
手续费支出	137,462.85	144,112.15	238,634.39	303,787.78
其他支出		240,953.42	1,517,241.73	1,063,164.82
合 计	715,517.95	2,282,647.69	4,738,854.83	5,396,053.58

(三十六) 其他收益

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
即征即退增值税			364,665.64		与收益相关
社保补贴			32,992.00		与收益相关

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	与资产相关/ 与收益相关
其他		469.91			与收益相关
合 计		469.91	397,657.64		

(三十七) 投资收益

类 别	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
处置长期股权投资产生的投资收益		1,687,967.26	2,501,835.58	
合 计		1,687,967.26	2,501,835.58	

(三十八) 信用减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款信用减值损失	-867,904.82	--	--	--
其他应收款信用减值损失	391,133.34	--	--	--
合 计	-476,771.48	--	--	--

(三十九) 资产减值损失

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
坏账损失	--	-5,841,315.46	-2,023,600.31	-1,641,331.81
合 计		-5,841,315.46	-2,023,600.31	-1,641,331.81

(四十) 资产处置收益

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置收益		-7,572.65	330,428.71	
合 计		-7,572.65	330,428.71	

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项 目	2019年1-6月		2018年度		2017年度		2016年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	10,000.00	10,000.00					1,004,057.00	1,004,057.00
其他	138,000.24	138,000.24	7,279.35	7,279.35	24,101.41	24,101.41	274,177.72	274,177.72
合 计	148,000.24	148,000.24	7,279.35	7,279.35	24,101.41	24,101.41	1,278,234.72	1,278,234.72

2. 计入营业外收入的政府补助

项 目	2019年1-6月		2018年度		2017年度		2016年度	
	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关	发生额	与资产相关/ 与收益相关
广州市天河区统计局统计工作经费补贴	10,000.00	与收益相关						与收益相关
压滤机板框升级改造财政补贴款							450,000.00	与收益相关
北京市经济和信息化委员会信托基金补贴款							300,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会支持企业投标承接重大建设工程专项担保贷款贴息							254,057.00	与收益相关
合 计	10,000.00						1,004,057.00	

(四十二) 营业外支出

项 目	2019年1-6月		2018年度		2017年度		2016年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失			48,897.09	48,897.09	112,527.76	112,527.76		
其他	299,087.21	299,087.21	7,974.55	7,974.55	164,650.67	164,650.67	93,950.94	93,950.94
合 计	299,087.21	299,087.21	56,871.64	56,871.64	277,178.43	277,178.43	93,950.94	93,950.94

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,950,667.92	12,524,669.51	6,035,367.88	2,134,430.83
递延所得税费用	-10,801.78	-821,953.96	-420,137.77	-333,091.05
合 计	5,939,866.14	11,702,715.55	5,615,230.11	1,801,339.78

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利润总额	33,418,484.78	78,467,010.12	41,410,686.53	18,151,279.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,012,772.72	11,770,051.52	6,211,602.98	2,722,691.88

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
子公司适用不同税率的影响	937,895.20	99,435.71	-501,086.26	-1,122,188.00
调整以前期间所得税的影响				
非应税收入的影响		-610,093.43		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	204,591.18	159,022.50	166,602.02	163,747.37
使用前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				
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				
研发费用加计扣除		-461,342.99		
其他	-215,392.96	745,642.24	-261,888.63	37,088.53
所得税费用	5,939,866.14	11,702,715.55	5,615,230.11	1,801,339.78

(四十四) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
收到其他与经营活动有关的现金	13,461,029.06	28,005,642.17	39,695,288.54	26,590,810.81
其中：利息收入	144,407.51	296,588.12	158,877.72	92,383.22
收到其他单位往来	338,680.00	1,123,136.00	4,125,758.19	6,400,000.00
收回保证金	9,412,015.42	23,790,833.80	19,120,369.63	11,343,854.29
备用金还款	762,722.10	2,061,200.86	7,632,729.16	5,438,749.51
政府补助	262,144.07	500,000.00	5,732,992.00	2,010,968.44
其他	2,541,059.96	233,883.39	2,924,561.84	1,304,855.35
支付其他与经营活动有关的现金	28,301,842.67	42,187,667.15	35,297,627.18	38,900,229.94
其中：支付其他单位往来	587,275.71	844,575.60	2,343,291.85	4,925,852.10
研发费用	2,223,681.20	2,287,565.99	2,323,606.41	2,345,032.48
租金	1,476,357.43	2,156,341.29	964,773.02	1,388,634.01
办公费	1,404,043.82	718,099.03	1,284,397.10	678,225.83
交通差旅费	2,114,625.58	3,837,500.27	3,628,053.89	2,629,180.61
备付金借款	1,797,095.52	3,423,324.37	6,918,692.04	7,055,439.41
业务招待费	1,468,348.58	2,149,545.83	1,799,796.25	644,751.07
中介咨询费	2,501,434.20	2,651,506.83	1,026,422.33	1,157,386.56
保证金	12,500,685.11	22,605,566.60	12,809,203.82	16,541,244.10
其他	2,228,295.52	1,513,641.34	2,199,390.47	1,534,483.77

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
-----	-----------	--------	--------	--------

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
支付其他与筹资活动有关的现金	220,480.00	475,890.63	1,517,241.73	3,052,823.34
其中：借款担保费	220,480.00	475,890.63	1,517,241.73	1,063,164.82
归还少数股东借款				1,989,658.52

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	27,478,618.64	66,764,294.57	35,795,456.42	16,349,939.43
加：信用减值损失	476,771.48	--	--	--
资产减值准备		5,841,315.46	2,023,600.31	594,791.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,364,446.26	2,687,381.32	2,480,660.05	2,568,497.91
无形资产摊销	716,985.22	1,794,665.83	884,312.71	780,252.18
长期待摊费用摊销		17,006.01	30,992.09	
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）		-7,572.65	-330,428.71	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		48,897.09	112,527.76	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）				
财务费用（收益以“-”号填列）	444,494.82	2,398,512.63	3,439,751.48	3,540,639.29
投资损失（收益以“-”号填列）		-1,687,967.26	-2,501,835.58	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-10,801.78	-821,953.96	-420,137.77	-170,600.79
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）	-26,892,520.68	-66,696,012.64	-36,098,442.61	-15,425,214.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,558,167.16	-112,527,506.44	-15,425,085.52	-35,050,030.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,740,426.86	165,232,637.19	41,428,558.78	39,129,685.38
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-47,604,265.74	63,043,697.15	31,419,929.41	12,317,960.03
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	91,263,697.46	140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48
减：现金的期初余额	140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48	30,271,132.34

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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	-49,050,586.56	61,830,040.09	23,218,424.45	24,994,687.14

2. 报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物		1,200,000.00		
其中：广州寰美环境科技有限公司		1,200,000.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		122,174.61		
其中：广州寰美环境科技有限公司		122,174.61		
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物				
其中：广州寰美环境科技有限公司				
取得子公司支付的现金净额		1,077,825.39		

3. 报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物		42,509,633.47		
其中：唐山艾瑞克环境科技有限公司		42,009,633.47		
北京喜嘉得新技术有限公司		500,000.00		
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物		35,958,152.37		
其中：唐山艾瑞克环境科技有限公司		35,808,319.44		
北京喜嘉得新技术有限公司		149,832.93		
加：以前期间处置子公司并于本期收到的现金或现金等价物				
处置子公司收到的现金净额		6,551,481.10		

4. 现金及现金等价物

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、现金	91,263,697.46	140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48
其中：库存现金	135,119.14	176,385.23	452,120.67	277,185.06
可随时用于支付的银行存款	91,128,578.32	136,006,016.18	78,032,052.00	54,984,665.46
可随时用于支付的其他货币资金		4,131,882.61	71.26	3,968.96
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				

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
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	91,263,697.46	140,314,284.02	78,484,243.93	55,265,819.48
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物				

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年6月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	1,439,688.95	保函保证金
合 计	1,439,688.95	

(四十七) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项 目	2019年6月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	1,505,121.07	6.8747	10,347,255.82
欧元	44,510.26	7.8170	347,936.70
港币	115.00	0.8797	101.16
应付账款			
其中：美元	12,760.56	6.8747	87,725.02
欧元	781,789.68	7.8170	6,111,249.93
预付款项			
其中：美元	30,000.00	6.8747	206,241.00
欧元	781,789.68	7.8170	6,111,249.93
合 计	—	—	23,211,759.56

项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	6,121,261.47	6.8632	42,011,441.72
欧元	55,013.56	7.8473	431,707.91
港币	115.00	0.8762	100.76
应付账款			

项 目	2018年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
其中：欧元	1,050,000.02	7.8473	8,239,665.16
合 计	—	—	50,682,915.55

项 目	2017年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	58.87	7.6941	452.95
欧元	254,335.82	7.8023	1,984,404.37
港币	115	0.8359	96.13
应付账款			
其中：欧元	670,225.17	7.8023	5,229,297.84
合 计	—	—	7,214,251.29

项 目	2016年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金			
其中：美元	3,153.47	6.9370	21,875.62
欧元	131,915.88	7.3068	963,882.95
港币	115.00	0.8945	102.87
应付账款			
其中：欧元	210,000.00	7.3068	1,534,428.00
合 计	—	—	2,520,289.44

六、合并范围的变更

(一) 报告期出售子公司股权情况

1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
阿金中西科技创业服务(北京)有限公司		100.00	注销	2019.4.23	工商变更							
山西金科建筑工程有限公司	4,845,000.00	95.00	注销	2019.4.25	工商变更							
北京金科中荷水处理设备有限公司		100.00	注销	2017.3.16	工商变更	-2,501,835.58						
唐山艾瑞克环境科技有限公司	42,170,000.00	100.00	出售	2018.12.31	股权转让协议	1,727,895.00						
北京喜嘉得新技术有限公司	500,000.00	100.00	出售	2018.7.12	股权转让协议	105,857.67						

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
唐山蓝荷科技有限公司	唐山	唐山	批发和零售业	74%		投资
广州寰美环境科技有限公司	广州	广州	研究和试验发展		100.00%	非同一控制下企业合并
原平中荷净水设备有限公司	原平	原平	处理膜滤系统成套设备		100.00%	设立
原平中荷水务有限公司	原平	原平	生态保护和环境治理		100.00%	设立
香港中荷水务投资集团有限责任公司	香港	香港	投资	100.00%		非同一控制下企业合并
上海金创科水务工程有限公司	上海	上海	建筑安装业	55.56%		投资
广州金科水务工程有限公司	广州	广州	建筑安装业	65.00%		投资
河北蓝荷水务有限公司	保定	保定	研究和试验发展	70.00%		投资

(二) 报告期子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司名称	原持股比例	现持股比例	备注
上海金创科水务工程有限公司	60.00%	55.56%	少数股东增资 8 万元

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司股东权益的影响

项 目	上海金创科水务工程有限公司
购买成本/处置对价	-600,919.55
其中：现金	1,000,000.00
非现金资产的公允价值	-1,600,919.55
购买成本/处置对价合计	-600,919.55
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-512,003.50
差额	-88,916.05
其中：调整资本公积	-88,916.05

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司不存在母公司。

对本公司具有控制关系的股东为自然人张慧春，对本公司的持股比例及对本公司的表决权比例均为 33.5958%。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北控中科成环保集团有限公司	持股 5%以上股东
Clean Water Holdings Ltd	持股 5%以上股东
Abengoa Water S.L.	持股 5%以上股东的控股股东
北控水务（中国）投资有限公司	间接持有发行人 5%以上的股东控制的公司
邢台北控水务有限公司	持股 5%以上股东的实际控制人控制下的公司
北京北控污水净化及回用有限公司	持股 5%以上股东的实际控制人控制下的公司
唐山艾瑞克环境科技有限公司	发行人过去 12 个月内的控股子公司
张慧春	本公司的董事长
李素波	共同实际控制人，间接持有公司 5%以上股份，公司实际控制人张慧春的配偶
本杨森 Bernardus J. G. Janssen	本公司的董事
王同春	本公司的董事
王助贫	本公司的董事
王浩	本公司的独立董事
张晶	本公司的独立董事
胡益	本公司的独立董事
邵立新	本公司的独立董事
宋大龙	本公司的独立董事
贾风莲	本公司的监事会主席
杨向平	本公司的监事
王雅媛	本公司的监事
李忠献	本公司的监事
刘正洪	本公司的总经理
黎泽华	本公司的副总经理
崔红梅	本公司的副总经理
陈安娜	本公司的副总经理兼董事会秘书

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
郝娜	本公司的财务负责人

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2019年1-6月	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:					
唐山艾瑞克环境科技有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	29,907,211.47	23.49
唐山艾瑞克环境科技有限公司	提供劳务	运营服务	市场价格	17,667,100.90	92.79
邢台北控水务有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	599.54	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2018年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:					
邢台北控水务有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	6,670,441.17	1.79

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2017年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:					
邢台北控水务有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	34,540,392.49	14.56
采购商品、接受劳务:					
北控中科成环保集团有限公司	接受劳务	技术服务	市场价格	5,800,000.00	3.54

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年度	
				金额	占同类交易金额的比例(%)
销售商品、提供劳务:					
北京北控污水净化及回用有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	59,829.05	1.89
邢台北控水务有限公司	提供劳务	工程服务	市场价格	27,025,176.06	18.62

2. 关联方资金往来情况

关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
2019年1-6月				

关联方	期初余额	借方发生额	贷方发生额	期末余额
拆出：				
张慧春				
2018年度				
拆出：				
张慧春		1,252,478.41	1,252,478.41	
2017年度				
拆出：				
张慧春		455,758.19	455,758.19	
李素波	2,000,000.00		2,000,000.00	
2016年度				
拆出：				
张慧春		1,355,450.00	1,355,450.00	
李素波	5,000,000.00		3,000,000.00	2,000,000.00

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
张慧春	240,000.00	834,028.69	614,638.69	535,496.00
本杨森 Bernardus J. G. Janssen	113,148.30	277,416.84	-	-
王同春	180,000.00	590,519.73	485,549.38	351,686.00
王助贫	49,999.99	100,000.00	100,000.00	-
胡益	40,000.01	80,000.00	-	-
王浩	20,000.01			
张晶	20,000.01			
邵立新	20,000.00	80,000.00	-	-
宋大龙		80,000.00	-	-
贾凤莲	182,202.00	556,606.92	470,051.24	379,855.00
杨向平	30,000.00	60,000.00	-	-
王雅媛	30,000.00	60,000.00	-	-
李忠献				80,600.00
刘正洪	240,000.00	287,078.44	-	-
黎泽华	199,200.00	751,667.16	459,462.41	342,243.00
崔红梅	174,198.00	636,795.90	545,418.65	353,518.00
陈安娜	202,998.00	987,522.84	731,999.70	385,522.00
郝娜	180,000.00			
合计	1,921,746.32	5,381,636.52	3,407,120.07	2,428,920.00

4. 其他关联交易

(1) 2017年5月, 本公司将一辆宝马车卖给实际控制人张慧春, 售价为400,000.00元。该汽车由本公司于2009年3月购买, 购买原值为579,208.00元, 出售时账面净值为57,920.80元, 取得营业外收入330,428.71元。上述资产已完成过户手续。

(2) 2019年3月, 本公司与北控水务(中国)投资有限公司签署工位租赁合同, 租赁期限为2019年3月-2020年3月, 月租金1,955.43元每月, 租赁面积15.68平方米, 2019年3月-6月确认租赁费用7,821.72元。

(五) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Abengoa Water S.L.	1,466,431.00	586,572.40	1,466,431.00	586,572.40
应收账款	邢台北控水务有限公司			234,725.00	23,472.50
应收账款	唐山艾瑞克环境科技有限公司	3,687,112.43	184,355.62	14,866,451.00	743,322.55
应收股利	唐山艾瑞克环境科技有限公司	4,067,289.56		4,067,289.56	
其他应收款	Clean Water Holdings Ltd			1,472,346.70	73,617.34
合计		9,220,832.99	770,928.02	22,107,243.26	1,426,984.79

项目名称	关联方	2017年12月31日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Abengoa Water S.L.	1,466,431.00	293,286.20	1,466,431.00	146,643.10
应收账款	邢台北控水务有限公司	234,725.00	11,736.25		
其他应收款	李素波(注)			2,000,000.00	1,200,000.00
合计		1,701,156.00	305,022.45	3,466,431.00	1,346,643.10

注: 2011年9月, 金科与北京首创投资担保有限责任公司(“保证人”)签署了《委托保证合同》, 公司委托保证人为金科有限在中国建设银行东四十条支行(“授信人”)签订的《综合授信合同》项下履行合同的义务, 向授信人提供连带责任保证, 授信人向公司提供最高授信额度人民币捌仟万元, 金科有限同意向保证人提供反担保措施, 包括李素波名下朝阳区北辰东路8号楼(K-718)七层的一套房产抵押(2014年9月解除抵押)。由于李素波以个人名下房产为金科提供融资担保, 金科与李素波于2011年9月签订反担保合同, 金科全体股东同意由金科向李素波提供与当时该房产价值相当的500万元人民币作为反担保。同时, 金科也使用李素波该套房产用于员工宿舍(面积154.09平方米, 实际使用期间为2013年3月至2015年4月)。李素波于2016年3月、2017年3-4月合计归还了500万元反担保资金, 并向公司支付了因归还反担保资金时间延后所对应的资金成本26.54万元。

除上述情况外，公司与李素波不存在其他资金往来。截至2019年6月30日，不存在关联方占用公司或公司占用关联方资金的情况。

2. 应付项目

项目名称	关联方	2019年6月 30日	2018年12月 31日	2017年12月 31日	2016年12月 31日
预收款项	邢台北控水务有限公司				25,882,647.00
合计					25,882,647.00

九、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

无。

(二) 或有事项

截止2019年6月30日本公司未结清保函金额为30,514,127.77元。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

(一) 前期会计差错

1. 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期 间报表项目名称	累积影响数
调整2016年合并现金流量表，将原会计处理中未抵消的内部交易产生的现金流进行抵消	对现金流量表重新执行核查程序	销售商品、提供劳务收到的现金	-7,210,821.51
调整2016年合并现金流量表，将原会计处理中未抵消的内部交易产生的现金流进行抵消	对现金流量表重新执行核查程序	购买商品、接受劳务支付的现金	-7,210,821.51
调整2017年合并现金流量表，将原会计处理中多抵消的内部交易产生的现金流进行调整	对现金流量表重新执行核查程序	销售商品、提供劳务收到的现金	13,516,189.25
调整2017年合并现金流量表，将原会计处理中多抵消的内部交易产生的现金流进行调整	对现金流量表重新执行核查程序	购买商品、接受劳务支付的现金	13,516,189.25

(二) 分部报告

本公司无分部报告，因为本公司按整体进行经营核算，未确认报告分部。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露（新金融工具准则适用）

类 别	2019年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	3,813,000.00	4.56	3,813,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	79,972,733.71	95.44	7,145,409.80	8.93
其中：组合1：应收客户	79,072,763.71	94.37	7,145,409.80	9.04
组合2：应收关联方	899,970.00	1.07		
合计	83,785,733.71	100.00	10,958,409.80	13.08

类 别	2019年1月1日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	115,128,746.15	100.00	9,499,472.58	8.25
其中：组合1：应收客户	113,196,630.36	98.32	9,499,472.58	8.39
组合2：应收关联方	1,932,115.79	1.68		
合计	115,128,746.15	100.00	9,499,472.58	8.25

(1) 截止2019年6月30日，单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
大庆市新中瑞环保有限公司	3,813,000.00	3,813,000.00	1年以内 3780000； 4-5年 33000元	100.00	预计无法收回
合 计	3,813,000.00	3,813,000.00			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：应收客户

账龄	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	58,973,086.78	5.00	2,948,654.34	84,719,912.16	5.00	4,235,995.61
1至2年	9,805,397.01	10.00	980,539.70	15,352,644.48	10.00	1,535,264.45
2至3年	4,631,016.00	20.00	926,203.20	7,763,619.80	20.00	1,552,723.96
3至4年	5,622,085.60	40.00	2,248,834.24	5,286,275.60	40.00	2,114,510.24
4至5年	-		-	33,000.00	60.00	19,800.00
5年以上	41,178.32	100.00	41,178.32	41,178.32	100.00	41,178.32
合计	79,072,763.71		7,145,409.80	113,196,630.36		9,499,472.58

组合 2：应收关联方

账龄	2019年6月30日			2019年1月1日		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	315,000.00			1,347,145.79		
1至2年	584,970.00			584,970.00		
合计	899,970.00			1,932,115.79		

2. 应收账款分类披露（原金融工具准则适用）

类 别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	115,128,746.15	100.00	9,499,472.58	8.25
其中：账龄组合	113,196,630.36	98.32	9,499,472.58	8.39
关联方组合	1,932,115.79	1.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	115,128,746.15	100.00	9,499,472.58	8.25

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	76,024,812.41	100.00	4,970,312.75	6.54
其中：账龄组合	74,168,326.97	97.32	4,970,312.75	6.70
关联方组合	1,856,485.44	2.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
合计	76,024,812.41	100.00	4,970,312.75	6.54

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	63,006,129.39	100.00	5,119,722.33	8.13
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	63,006,129.39	100.00	5,119,722.33	8.13

1、按组合计提坏账准备的应收账款

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	84,719,912.16	5.00	4,235,995.61	60,409,753.25	5.00	3,020,487.66	46,874,083.65	5.00	2,343,704.18
1至2年	15,352,644.48	10.00	1,535,264.45	8,249,609.81	10.00	824,960.98	12,997,600.49	10.00	1,299,760.05
2至3年	7,763,619.80	20.00	1,552,723.96	5,434,785.59	20.00	1,086,957.12	33,000.00	20.00	6,600.00
3至4年	5,286,275.60	40.00	2,114,510.24	33,000.00	40.00	13,200.00	2,719,645.25	40.00	1,087,858.10
4至5年	33,000.00	60.00	19,800.00	41,178.32	60.00	24,706.99	-		-
5年以上	41,178.32	100.00	41,178.32		100.00		381,800.00	100.00	381,800.00
合计	113,196,630.36		9,499,472.58	74,168,326.97		4,970,312.75	63,006,129.39		5,119,722.33

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	1,932,115.79			1,856,485.44					
合计	1,932,115.79			1,856,485.44					

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止2019年6月30日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
北京通成达水务建设有限公司	10,561,000.00	12.60	528,050.00
宁夏水投中宁水务有限公司	9,912,604.64	11.83	497,315.76
运城市富斯特污水处理有限公司	7,312,365.18	8.73	627,900.50
北京市市政工程设计研究总院有限公司	5,842,500.00	6.97	292,125.00
世源科技工程有限公司	4,200,000.00	5.01	210,000.00
合计	37,828,469.82	45.14	2,155,391.26

截止 2018 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
唐山艾瑞克环境科技有限公司	14,866,451.00	12.91	743,322.55
北京通成达水务建设有限公司	10,561,000.00	9.17	528,050.00
运城市富斯特污水处理有限公司	7,293,399.06	6.33	626,952.20
北京市市政工程设计研究总院有限公司	5,842,500.00	5.07	292,125.00
北京国电富通科技发展有限责任公司	5,593,510.00	4.86	279,675.50
合计	44,156,860.06	38.34	2,470,125.25

截止 2017 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
潍坊滨城投资开发有限公司	19,430,485.35	25.56	971,524.27
吴忠市城乡建设投资开发有限公司	6,912,257.00	9.09	345,612.85
北京国电富通科技发展有限责任公司	5,613,680.00	7.38	280,684.00
达涅利冶金设备(中国)有限公司	5,511,668.28	7.25	275,583.41
运城市富斯特污水处理有限公司	5,245,644.86	6.90	262,282.24
合计	42,713,735.49	56.18	2,135,686.77

截止 2016 年 12 月 31 日，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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
吴忠市城乡建设投资开发有限公司	12,289,253.00	19.50	631,481.82
常熟达涅利冶金设备有限公司	11,794,124.16	18.72	589,706.21
北京国电富通科技发展有限责任公司	7,017,100.03	11.14	350,855.00
唐山市南堡经济技术开发区污水处理厂	4,442,400.00	7.05	444,240.00
阜新市清源污水处理有限公司中水工程建设办公室	4,312,449.38	6.84	218,322.97
合计	39,855,326.57	63.25	2,234,606.00

(二) 其他应收款

类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应收利息				
应收股利	4,067,289.56	4,067,289.56		
其他应收款项	10,718,719.02	10,715,955.59	14,952,823.59	19,323,252.58
减：坏账准备	619,106.14	1,011,336.02	1,152,801.74	400,242.65
合计	14,166,902.44	13,771,909.13	13,800,021.85	18,923,009.93

1. 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
保证金	6,035,510.10	4,408,200.03	5,336,406.20	10,116,064.20
员工备用金	655,326.35	47,130.72		
出口退税	0.15	1,230,103.23	2,655,021.38	4,295,205.36
其他	680,817.00	1,939,844.98	4,306,374.63	616,777.66
关联方款项（不计提坏账）	3,347,065.42	3,090,676.63	2,655,021.38	4,295,205.36
合计	10,718,719.02	10,715,955.59	14,952,823.59	19,323,252.58

2. 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

(1) 其他应收款项账龄分析

账龄	2019年6月30日	2019年1月1日
	账面余额	账面余额
1年以内	5,830,836.63	2,793,489.63
1至2年	365,306.87	1,806,279.23
2至3年	895,852.10	2,595,852.10
3至4年	279,658.00	429,658.00
合计	7,371,653.60	7,625,278.96

(2) 其他应收款信用减值损失

2019年1月1日	本期计提额	本期减少额		2019年6月30日
信用减值损失		转回	转销	信用减值损失
1,011,336.02	278,927.57	671,157.45		619,106.14

3. 其他应收款项情况披露（原金融工具准则适用）

类别	2018年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	9,485,852.36	88.52	888,325.70	9.36
其中：账龄组合	6,395,175.73	59.68	888,325.70	13.89
关联方组合	3,090,676.63	28.84		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	1,230,103.23	11.48	123,010.32	10.00
合计	10,715,955.59	100.00	1,011,336.02	9.44

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	8,777,261.58	58.70	621,381.02	7.08
其中：账龄组合	6,122,240.20	40.94	621,381.02	10.15
关联方组合	2,655,021.38	17.76		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	6,175,562.01	41.30	531,420.72	8.61
合计	14,952,823.59	100.00	1,152,801.74	7.71

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	19,323,252.58	100.00	400,242.65	2.07
其中：账龄组合	7,575,194.92	39.20	400,242.65	5.28
关联方组合	4,295,205.36	22.23		
无风险组合	7,452,852.30	38.57		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	19,323,252.58	100.00	400,242.65	2.07

按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
----	-------------	-------------	-------------

	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	2,793,489.63	5.00	139,674.48	676,176.00	5.00	33,808.80	7,145,536.92	5.00	357,276.85
1至2年	576,176.00	10.00	57,617.60	5,016,406.20	10.00	501,640.62	429,658.00	10.00	42,965.80
2至3年	2,595,852.10	20.00	519,170.42	429,658.00	20.00	85,931.60			
3至4年	429,658.00	40.00	171,863.20						
合计	6,395,175.73		888,325.70	6,122,240.20		621,381.02	7,575,194.92		400,242.65

(2) 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018年12月31日			2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
关联方组合	3,090,676.63			2,655,021.38			4,295,205.36		
无风险组合							7,452,852.30		
合计	3,090,676.63			2,655,021.38			11,748,057.66		

4. 报告期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
北京金科中荷水处理设备有限公司	单位往来	2,501,835.58	子公司注销	董事会决议	否
合计		2,501,835.58			

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

截止2019年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
银川市公共资源交易中心	保证金	3,000,000.00	1年以内	27.99	150,000.00
中技国际招标有限公司	保证金	1,400,000.00	1年以内	13.06	70,000.00
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	2-3年	8.36	179,170.42
北京洛娃物业管理有限公司	其他	585,790.00	1年以内、1-2年	5.47	46,598.30
王剑斌	员工备用金	375,118.69	1年以内	3.50	18,755.93
合计		6,256,760.79		58.37	464,524.65

截止2018年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	2-3年	15.86	340,000.00
Clean Water Holdings Ltd	代缴税款	1,472,346.70	1年以内	13.74	73,617.34
香港绿裕公司	代缴税款	1,090,124.30	1年以内	10.17	54,506.22
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	2-3年	8.36	179,170.42
北京洛娃物业管理有限公司	押金	568,077.00	1年以内 221,901.00 2-3年 346,176.00	5.30	45,712.65
合计		5,726,400.10		53.43	693,006.63

截止2017年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
绵阳市水务(集团)有限公司	保证金	2,420,554.10	1-2年	16.19	242,055.41
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	1-2年	11.37	170,000.00
浙江东发环保工程有限公司	保证金	895,852.10	1-2年	5.99	89,585.21
北京中电联环保工程有限公司(CEC)	其他	429,658.00	2-3年	2.87	85,931.60
北京洛娃物业管理有限公司	其他	346,176.00	1年以内	2.32	17,308.80
合计		5,792,240.20		38.74	604,881.02

截止2016年12月31日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	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(%)	坏账准备余额
北京金科中荷水务水处理设备有限公司	其他	2,506,924.60	2-3年	12.97	
绵阳市水务(集团)有限公司	保证金	2,420,554.10	1年以内	12.53	121,027.71
红寺堡区城乡建设工程有限公司	保证金	1,700,000.00	1年以内	8.80	85,000.00
台州市水处理发展有限公司	保证金	1,670,000.00	1年以内	8.64	83,500.00
北京中科智融资担保有限公司	保证金	1,500,000.00	1年以内	7.76	75,000.00
合计		9,797,478.70		50.70	364,527.71

(三) 长期股权投资

项 目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	34,755,964.87		34,755,964.87	29,032,664.87		29,032,664.87
合 计	34,755,964.87		34,755,964.87	29,032,664.87		29,032,664.87

项 目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,532,664.87		29,532,664.87	30,032,664.87		30,032,664.87
合 计	29,532,664.87		29,532,664.87	30,032,664.87		30,032,664.87

1. 对子公司投资

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西金科建筑工程有限公司	4,845,000.00			4,845,000.00		
香港中荷水务投资集团有限责任公司	20,677,049.87	2,260,615.00		22,937,664.87		
北京金科中荷水处理设备有限公司	500,000.00			500,000.00		
北京喜嘉得新技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海金创科水务工程有限公司		600,000.00		600,000.00		
广州金科水务工程有限公司		650,000.00		650,000.00		
合 计	26,522,049.87	3,510,615.00		30,032,664.87		

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西金科建筑工程有限公司	4,845,000.00			4,845,000.00		
香港中荷水务投资集团有限责任公司	22,937,664.87			22,937,664.87		
北京金科中荷水处理设备有限公司	500,000.00		500,000.00			
北京喜嘉得新技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
上海金创科水务工程有限公司	600,000.00			600,000.00		

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广州金科水务工程有限公司	650,000.00			650,000.00		
合计	30,032,664.87		500,000.00	29,532,664.87		

被投资单位	2018年1月1日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西金科建筑工程有限公司	4,845,000.00			4,845,000.00		
香港中荷水务投资集团有限责任公司	22,937,664.87			22,937,664.87		
唐山艾瑞克环境科技有限公司		40,442,105.00	40,442,105.00			
北京喜嘉得新技术有限公司	500,000.00	2,716,172.00	3,216,172.00			
上海金创科水务工程有限公司	600,000.00			600,000.00		
广州金科水务工程有限公司	650,000.00			650,000.00		
合计	29,532,664.87	43,158,277.00	43,658,277.00	29,032,664.87		

被投资单位	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
山西金科建筑工程有限公司	4,845,000.00		4,845,000.00			
香港中荷水务投资集团有限责任公司	22,937,664.87			22,937,664.87		
上海金创科水务工程有限公司	600,000.00			600,000.00		
广州金科水务工程有限公司	650,000.00			650,000.00		
唐山蓝荷科技有限公司		7,400,000.00		7,400,000.00		
河北蓝荷水务有限公司		3,168,300.00		3,168,300.00		
合计	29,032,664.87	10,568,300.00	4,845,000.00	34,755,964.87		

(四) 营业收入和营业成本

项 目	2019年1-6月		2018年度		2017年度		2016年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
水处理技术解决方案	123,783,893.18	82,617,648.61	341,647,782.88	224,536,227.57	229,243,590.14	159,038,141.51	145,428,151.33	103,406,437.04
运营服务	1,651,651.77	591,130.44	2,905,457.31	1,070,872.24	7,742,963.22	3,835,095.09	3,165,262.11	1,288,992.15
其他业务收入	111,079.50	97,812.84						
合 计	125,546,624.45	83,306,591.89	344,553,240.19	225,607,099.81	236,986,553.36	162,873,236.60	148,593,413.44	104,695,429.19

(五) 投资收益

类 别	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
处置长期股权投资产生的投资收益	-161,062.41	-988,277.00	-500,000.00	
其他		4,067,289.56		
合 计	-161,062.41	3,079,012.56	-500,000.00	

十三、补充资料

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
	收益率 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2019年 1-6月	2018 年度	2019年 1-6月	2018 年度	2019年 1-6月	2018 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.67	29.77	0.34	0.87		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.64	29.16	0.34	0.85		

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益			
	收益率 (%)		基本每股收益		稀释每股收益	
	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度	2017 年度	2016 年度
归属于公司普通股股东的净利润	23.89	15.13	0.47	0.42		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	22.41	14.16	0.44	0.40		



第 22 页至第 101 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人



签名:




日期: 2019.10.28

主管会计工作负责人



签名:

日期: 2019.10.28

会计机构负责人

签名:

日期: 2019.10.28

编号: 1 05500832



营业执照

(副本)(6-6)

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室
执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华
成立日期 2012年03月06日
合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。
(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2019年02月01日

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

企业信用信息公示系统网址: qxyy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号：000407

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号：08

发证时间：

证书有效期至：二〇二〇年一月十六日

证书序号: 0000119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡咏华

主任会计师:

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010141

批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号

批准执业日期: 2011年09月09日

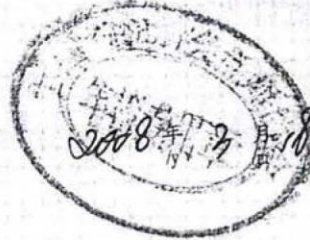
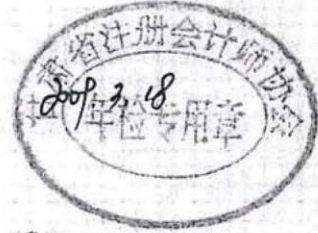


中华人民共和国财政部制

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 620101260002
No. of Certificate

批准注册协会: 甘肃省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 08 月 06 日
Date of Issuance



姓名	于曙光
Sex	男
Date of birth	1982年06月25日
Working unit	甘肃浩元会计师事务所
Identity card No.	412829198206257217





年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to





姓 Full name 余 翥
 性 Sex 男
 出生 Date of birth 1974-10-17
 工 Working unit 信会会计师事务所有限公司
 作 Working unit 信会会计师事务所有限公司
 单 Working unit 信会会计师事务所有限公司
 位 Working unit 信会会计师事务所有限公司
 身 Identity card 420102197410170335
 份 Identity card 420102197410170335
 证 Identity card 420102197410170335
 号 Identity card 420102197410170335



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，
 This certificate is valid
 this renewal.



证书编号：
 No. of Certificate 110100690028
 批准注册协会：
 Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会
 发证日期：
 Date of Issuance 二〇一〇年 四月 廿
 /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年1月9日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年1月9日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 余睿
证书编号: 110100690



年 月 日
/y /m /d

6

7