



中航泰达

NEEQ : 836263

北京中航泰达环保科技股份有限公司

Beijing ZHTD environmental protection technology Co.,Ltd.



半年度报告

2020

公司半年度大事记

报告期内，公司完成一次股权激励，权激励对象系公司董事、监事、高级管理人员、公司核心骨干人员共计 21 名，合计激励份额共计 172.20 万份。

2020 年 5 月 21 日，公司完成 2019 年年度权益分派，以总股本 10,497.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派 1.905300 元，共计派发现金红利 1,999.99 万元。

报告期内，公司中标包钢金属制造有限责任公司五烧 2#500m² 烧结机头烟气脱硫脱硝改造 EPC 总承包工程与陕西龙门钢铁有限责任公司 265 m² 烧结烟气脱硫脱硝系统运营承包项目，上述项目的中标有利于进一步巩固和提升公司的市场竞争力，将对公司未来经营业绩产生积极影响。

2020 年 7 月 3 日，中国证监会核准公司股票向不特定合格投资者公开发行（证监许可〔2020〕1346 号）；2020 年 7 月 20 日，全国股转公司核准公司股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌（股转系统函〔2020〕1859），2020 年 7 月 27 日，新三板精选层设立暨公司正式进入精选层。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	25
第五节	股份变动和融资	33
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	37
第七节	财务会计报告	40
第八节	备查文件目录	100

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人刘斌、主管会计工作负责人魏群及会计机构负责人（会计主管人员）高力军保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策变动风险	<p>公司所处的烟气治理行业具有明显的政策导向性，国家相关的环保政策会直接影响到公司业务的发展。2018年5月，生态环境部发布了《钢铁企业超低排放改造工作方案》的征求意见稿，要求将我国钢铁业建设成世界上大的清洁钢铁产业体系。</p> <p>2018年7月，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，推进重点行业污染治理升级改造，重点区域二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物（VOCs）全面执行大气污染物特别排放限值。</p> <p>上述非电领域环保政策的持续出台，极大的拓展了公司业务市场的规模，为公司业务的快速增长提供了有力支撑。</p> <p>根据《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》（环大气〔2019〕35号），到2025年底前重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成，全国力争80%以上产能完成改造，随着改造目标完成，可能导致建造业务市场规模萎缩，从而给公司业务带来风险。</p>
行业竞争加剧的风险	<p>非电行业的烟气治理尚处于发展初期，但随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，市场需求将呈现出快速增长态势，如果在未来发展中不能迅速扩大规模、进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将可能面临由于市场竞争加剧而导致市场占有率下降的风险。</p>
客户集中风险	<p>公司主营业务是提供工业烟气治理的环保工程项目建造和运营方面的综合治理服务。公司的客户主要集中在钢铁行业，客户集</p>

	中度较高。如果未来宏观经济形势发生重大不利变化，主要客户的经营情况、资信状况等发生较大变化，将对公司正常生产经营产生不利影响。
持续稳定承接业务订单的不确定性 风险	随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，将吸引更多公司加入竞争行列。如果未来公司无法通过招投标方式持续稳定获得业务合同，将对公司正常生产经营产生不利影响。
应收账款回收的风险	随着公司业务的持续开拓，公司应收账款规模可能相应扩大，如果上述应收账款因客户经营情况恶化而无法按时足额收回，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。
技术研发的风险	随着钢铁等行业超低排放改造的启动，烟气排放标准大幅趋严，脱硫、脱硝、除尘、多污染物协同治理等烟气超低排放技术，以及环保设施运营过程中工业互联网技术的应用要求均不断提高，若公司不能及时、准确地把握技术、市场和政策的变化趋势，不能将技术研发与市场需求相结合，可能会面临技术研发风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注释：

报告期内，公司加强了对应收款项的动态管理措施，与客户保持稳定沟通，定期收集客户动态信息，及时催收货款。对内制定了较为完善的应收款项内部控制制度，加大了对业务部门回款考核，制定了回款目标。同时增加了应付款管理，随时关注现金流向，多种措施保证公司现金流。相比上年同期公司消除了经营性活动现金流量为负的风险。

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
中航泰达、公司、股份公司、本公司	指	北京中航泰达环保科技股份有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限责任公司
中航泰达科技、中航科技	指	北京中航泰达科技有限公司
包头公司、包头中航	指	包头市中航泰达环保科技有限公司
天津公司、天津中航	指	天津中航泰达建筑工程有限公司
安宁公司、安宁中航	指	安宁中航泰达环保科技有限公司
河北公司、河北中航	指	河北中航泰达环保科技有限公司
无锡公司、无锡中航	指	无锡天拓环保科技有限公司
股东大会	指	北京中航泰达环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京中航泰达环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京中航泰达环保科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	本公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	北京中航泰达环保科技股份有限公司章程
中兴财光华、会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期、本报告期	指	2020年1月1日至6月30日
本报告	指	2020年半年度报告
元、万元	指	人民币元、人民币万元
EPC 模式	指	Engineering-Procurement-Construction（设计-采购-施工）的简称，即同时为业主提供烟气治理工程设计、采购和实施服务，与工程总承包模式类似。
BOT 模式	指	Build-Operate-Transfer（建设-经营-移交）的简称，即业主与服务商签订特许权协议，特许服务商承担工业烟气治理工程的投资、建设、经营与维护，在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报，特许期结束，服务商将工业烟气治理整套固定资产无偿移交给业主。
O 模式	指	Operation（运营）的简称，日常运维。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京中航泰达环保科技股份有限公司
英文名称及缩写	Beijing ZHTD environmental protection technology Co.,Ltd. ZHTD
证券简称	中航泰达
证券代码	836263
法定代表人	刘斌

二、 联系方式

董事会秘书姓名	唐宁
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
联系地址	北京市丰台区汽车博物馆西路8号院3号楼8层801
电话	010-83650320
传真	010-83650320-8806
电子邮箱	tangning@cnzhtd.com
公司网址	http://www.cnzhtd.com
办公地址	北京市丰台区汽车博物馆西路8号院3号楼8层801
邮政编码	100070
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年12月19日
挂牌时间	2016年3月22日
进入精选层时间	2020年7月27日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理业-77 生态保护和环境治理业-77 生态保护和环境治理业-77 生态保护和环境治理业
主要产品与服务项目	运用国内领先的脱硫脱硝除尘技术为冶金、电力、化工等行业客户提供工业烟气环保工程建设、专业化运营等一体化综合治理解决方案。
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本（股）	104,970,000.00
优先股总股本（股）	0
做市商数量	3
控股股东	刘斌

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为刘斌、陈士华，无一致行动人
--------------	---------------------

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91110106587714554K	否
注册地址	北京市丰台区汽车博物馆西路 8 号院 801	否
注册资本（元）	104,970,000	否
不存在总股本与注册资本不一致的情况。		

五、 中介机构

保荐机构	中信建投
保荐代表人姓名	李旭东、包红星
保荐持续督导期间	2020 年 7 月 27 日至 2022 年 12 月 31 日
主办券商（报告期内）	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝阳门内大街 2 号凯恒中心 B 座
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	中信建投

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 7 月 29 日，公司完成工商变更登记，注册资金本由 104,970,000 元增加至 139,960,000 元。详见公司于 2020 年 7 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司关于完成工商变更登记及公司章程备案的公告》（公告编号：2020-113）。

2020 年 7 月 27 日，公司正式挂牌精选层，股票交易方式由做市交易变更为连续竞价交易，原公司做市商持股转入其自营账户，截至报告披露日，公司做市商数量变更为 0 家。

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

（一）盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	134,840,926.12	271,129,167.53	-50.27%
毛利率%	47.00%	22.24%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	22,064,660.26	20,905,050.29	5.55%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,800,786.42	20,833,623.54	4.64%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.17%	7.12%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.07%	7.10%	-
基本每股收益	0.21	0.20	5.00%

（二）偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	450,918,460.76	497,029,469.22	-9.28%
负债总计	185,822,499.61	235,042,196.92	-20.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	265,095,961.15	261,987,272.30	1.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.53	2.50	1.20%
资产负债率%（母公司）	43.72%	47.40%	-
资产负债率%（合并）	41.21%	47.29%	-
流动比率	2.64	2.24	-
利息保障倍数	11.17	21.13	-

（三）营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,612,437.57	-73,989,756.33	-
应收账款周转率	0.69	1.80	-
存货周转率	0.42	0.74	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.28%	32.35%	-
营业收入增长率%	-50.27%	67.87%	-
净利润增长率%	5.55%	-26.98%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	83,039.59
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	204,787.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600.00
非经常性损益合计	287,226.94
减：所得税影响数	23,353.10
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	263,873.84

三、 补充财务指标适用 不适用**四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

财政部于2017年颁布了《企业会计准则第14号——收入》在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起开始执行。

根据上述文件要求，公司对会计政策予以相应变更，新收入准则不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**六、 业务概要**

公司是国内领先的工业烟气治理领域综合服务商，致力于为钢铁、焦化等非电行业提供工业烟气治

理全生命周期服务，具体包括工程设计、施工管理、设备成套供应、系统调试、试运行等工程总承包服务以及环保设施专业化运营服务。公司主要以招、投标方式获取项目，客户群体为国内大型钢铁、焦化企业。

环保工程总承包服务（简称“工程总承包”）主要包括烟气治理工程的工程设计、施工管理、设备成套供应、系统调试、试运行等，保证烟气处理装置的性能达标。

环保设施专业化运营服务（简称“运营”）是指为已建成的烟气治理环保设施提供“烟气整包”一体化服务，即通过自主控制原料投入、设备维护、运行系统在线监测、安全和应急预案管理等工作，保障自取气点至排放点（烟囱）范围内的所有环保设施的稳定运行，确保各项运行参数符合设备、工艺标准，最终实现烟气达标排放。

采购方面，公司的工程总承包项目为定制化项目，采购均根据项目需求进行，采购内容包括设备、通用材料、工程施工分包及劳务服务等；公司的运营项目采购主要由运营项目负责人每月或每两个月根据项目实际需求制定采购计划，采购内容主要包括原材料、备品备件及零部件等。

经过多年业务发展，公司技术实力与行业经验日益丰富，形成湿法、干法五大核心技术，已取得专利 40 项，并具备稳定优质的客户基础，在钢铁行业烟气治理领域奠定了一定的市场地位，同时正逐步向焦化、化工等其他非电行业渗透。

截至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

1. 营业收入较去年同期有所下降

2020 年 1-6 月，公司实现营业收入 13,484.09 万元，同比下降 50.27%；实现归属于挂牌公司股东的净利润 2,206.47 万元，同比上涨 5.55%。截至 2020 年 6 月 30 日，公司注册资本 10,497.00 万元，总资产 45,091.85 万元，归属于挂牌公司股东的净资产 26,509.60 万元。

报告期内，公司运营业务收入稳定。营业收入较去年同期有所下降，主要是由于建造业务收入较去年同期有所下降，下降的主要原因是：（1）在手建造项目已完工；（2）公司主要通过招投标、单一来源采购等方式获取订单，上半年受疫情影响导致客户工程、运营等招投标工作推迟，公司新项目招投标和签约进度有所延误，公司 6 月份中标的包钢金属制造有限责任公司五烧 2#500m² 烧结机机头烟气脱硫脱硝改造 EPC 总承包工程（下称“包钢五烧 EPC 项目”）尚处于商务合同签订状态。

2. 关于重大项目中标

公司在保持存量业务持续稳定的情况下，成功开拓两单重大项目：包钢五烧 EPC 项目、陕西龙门钢铁有限责任公司 265 m² 烧结烟气脱硫脱硝系统运营承包项目。上述项目的中标，有利于进一步巩固和提升公司的市场竞争力，将对公司未来经营业绩产生积极影响。暨证明了公司在工业烟气环保工程项目建造和运营方面的综合治理服务能力，为公司后续拓展业务打下了良好基础。

3. 加强技术研发，不断丰富技术体系

公司注重技术研发，不断复盘总结技术经验，重视研发团队的建设，加强业务创新和专利申请。公司在逆流活性炭工艺、湿法超低排放、低温 SCR 等领域新增专利申请 60 余项，多项专利处于实审中。公司坚持干法和湿法技术路线，符合环保技术未来的发展需求，助力公司业务可持续发展。

4. 与工业物联网的深度融合将成为运营服务的发展方向

随着工业企业烟气排放标准的大幅提高，工业企业对于环保设施的运行稳定性要求更高，通过工业物联网技术的运用，能够对生产过程中的烟气污染源及脱硫、脱硝、除尘等各环节进行全流程控制，实现排放数据实时监控、排放出口远程控制、突发性环境污染事故预防等功能，有效提高环保设施运行效率与稳定性。

工业物联网技术的运用对于环保设施运营的精细化管理、运营效率提升具有重要作用。物联网技术

可实现多现场数据交互和对比，深入挖掘业务数据价值，推动环保工艺优化，提升客户数据服务能力，建立以数据驱动业务发展的良性机制，将成为第三方运营服务的发展方向。

报告期内，公司深耕现有业务的基础上，大力推动运营管理的标准化、数字化、智能化，建设工业环保物联网垂直平台，积极推动外部合作，全力打造国内领先的工业烟气处理技术与整体解决方案高科技服务商。

（二） 行业情况

一、 行业的发展概况

1. 行业概述

工业烟气治理行业是国家环保事业的重要组成部分，主要是对工业烟气中的二氧化硫、氮氧化物、烟（粉）尘等大气污染物进行脱除治理。我国的烟气治理按行业属性可分为火电行业和非电行业烟气治理两大类。

电力行业烟气治理开始于上世纪 90 年代，陆续有行业标准颁布，随着《煤电节能减排升级与改造行动计划（2014 年-2020 年）》（2014）、《全面实施燃煤电厂超低排放和节能改造工作方案》（2015）等政策的持续推动，电力行业烟气治理得到快速发展。截至 2019 年末，煤电超低排放改造完成率已达 80%，全国 8.1 亿千瓦的燃煤机组基本达到天然气排放水平，电力行业烟气治理接近尾声。

与电力行业持续减排相比，非电行业对我国大气污染排放贡献越来越大。非电行业主要包括钢铁、焦化、水泥、玻璃等行业，我国上述行业的产量均占世界的 50%以上，污染治理的基数大，其二氧化硫、氮氧化物、烟粉尘的排放量占全国 3/4 以上。随着电力行业烟气治理接近尾声，非电行业烟气治理将成为大气污染防治的重点。

2. 行业发展现状及趋势

（1） 大气污染现状

中国的能源结构中煤炭是重要构成之一，2017 年煤炭消费量达 38.57 亿吨，其燃烧过程会产生大量的颗粒物、硫氧化物、氮氧化物等大气污染物，是雾霾天气产生的主要原因之一。此外，空气中的二氧化硫、氮氧化物还是酸雨中酸性物质硫酸及硝酸的主要来源，是形成酸雨的主要污染物。作为全球雾霾和酸雨污染较为严重的地区，中国积极推进节能减排、大力发展环保产业，污染状况有所好转，但大气污染治理仍旧不容松懈。

2016-2018 年中国空气污染情况

年度	空气质量				酸雨		
	监测城市数量	超标城市数量	超标城市占比	平均超标天数占比	监测城市数量	酸雨频率平均值	酸雨区国土面积比例
2016	338	254	75.1%	21.3%	474	12.7%	7.2%
2017	338	239	70.7%	22.0%	463	10.8%	6.4%
2018	338	217	64.2%	20.7%	471	10.5%	5.5%

（2） 非电行业发展现状及趋势

随着电力行业烟气治理的基本完成，非电行业烟气治理成为大气污染防治的重点。非电行业主要包括钢铁、焦化、水泥、平板玻璃、陶瓷、砖瓦等，涉及行业较多，与电力行业相对单一稳定的烟气工况相比，排放温度、烟气量、烟气工况特性等均存在很大差异，对排放标准、技术路线等亦提出了新的要求。

尽管非电行业的烟气治理尚处于发展初期，但随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，市场需求将呈现出快速增长态势。

（3） 钢铁行业成为非电行业烟气治理的首个重点领域

随着电力行业烟气治理的基本完成，非电行业烟气治理成为大气污染防治的重点。《2019 年国务院政府工作报告》中提出“加快钢铁行业超低排放改造”，此后生态环境部、国家发改委等五部委于 2019 年 4 月联合发布《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》（以下简称“《意见》”），钢铁行业成为非电行业烟气治理的首个重点领域。

《意见》一方面提出到 2020 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造力争 60%左右能完成改造，到 2025 年底前，重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成，全国力争 80%以上产能完成改造。同时，《意见》对于二氧化硫、氮氧化物、颗粒物等主要污染物的排放标准与现行的 2012 版标准相比趋严 70%以上。明确的时间表、严格的排放标准将催生大量烟气治理需求，已掌握核心技术、具有成功案例的烟气治理企业将具有较大的发展空间。

钢铁行业主要污染物排放标准（烧结机头、球团焙烧设备）

发布时间	标准		二氧化硫 (mg/m ³)		氮氧化物 (mg/m ³)		颗粒物 (mg/m ³)	
			新建	改造	新建	改造	新建	改造
2012 年	国标 (GB28662-2012)	一般限制(小时均值)	200	600	300	500	50	80
		特别限制(小时均值)	180		300		40	
2019 年	关于推进实施钢铁行业超低排放的意见	排放限制(小时均值)	35		50		10	

(4) 钢铁行业烟气治理可借鉴电力行业经验，但提出更高技术要求

电力行业的超低排放改造从 2014 年开始实施，到目前改造已基本完成。与电力行业相比，钢铁行业在企业性质、行业集中度、盈利能力等多方面均具有相同特征，钢铁行业烟气治理将有望借鉴电力行业的成功经验，得到快速发展。

具体而言，首先在企业性质上，电力行业多为央企且主要集中在五大电力集团，易于监管，钢铁行业同样以央企、国企为主，行业集中度高。其次，由于烟气治理将增加额外的环保投入，对企业的盈利能力具有较高的要求，改造期间电力行业一直具有相对较好的盈利能力，而钢铁行业在经过供给侧改革之后，盈利能力从 2016 年开始已持续好转。第三，在实施动力方面，电力行业存在超低排放改造补贴，钢铁行业尽管没有直接补贴，但由于绿色限停产（即未达标企业优先被限停产）、差别化电价等政策的存在，钢铁企业亦具有较强的实施动力。

但与电力行业相比，钢铁行业烟气成分更复杂，除含有 SO₂、NO_x 和粉尘外，还含氯化氢、氟化氢、一氧化氮、二噁英、重金属等强腐蚀、强粘结性污染物。同时，受工况、原固体燃料、溶剂成分、系统漏风、矿石与燃料选择及配比不同等多因素交叉影响，存在排放温度变化范围大、烟气量波动范围宽且分布不均匀、烟气含氧量与含水量高，SO₂ 与 NO_x 平均浓度较低且变化范围比较大等问题。因此，与电力行业相对单一稳定的烟气工况相比，钢铁行业烟气治理提出了更高的技术要求。

(5) 第三方专业化运营成为行业发展趋势

烟气处理设施的运营稳定性直接影响工业企业的生产经营，若烟气处理设施运营不稳定导致污染物排放不达标，客户可能会面临罚款、停产、关停等处罚，对其生产经营产生不利影响。而随着《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》等政策的实施，排放标准大幅趋严，对环保设施运营要求不断提高，工业企业需投入的人员、精力也不断增加，“专业的人做专业的事”，引入第三方专业化运营将成为发展趋势。同时，环保部于 2017 年发布了《关于推进环境污染第三方治理的实施意见》，从政策层面明确了责任划分，支持和引导环境污染第三方治理。

对于项目案例多、运营周期长的第三方专业化运营服务商而言，反应温度控制、工艺参数调试、应急状况处理等操作及维护经验丰富，能够对原料、备品备件等进行集中化采购，发挥规模优势，并对运营流程实现专业化、标准化、精细化管理。因此，优质的第三方专业化运营服务商的引入，既能确保烟气治理设施的稳定运行，有效保障工业企业的生产经营，又能降低工业企业的烟气治理运行成本。

因此，在政策与市场的双重推动下，第三方专业化运营将成为工业烟气治理行业未来的发展趋势，业务布局早、服务案例多、运营周期长的烟气治理环保企业将在未来第三方运营市场竞争中处于有利地位。

(6) 与工业物联网的深度融合将成为运营服务的发展方向

随着工业企业烟气排放标准的大幅提高，工业企业对于环保设施的运行稳定性要求更高，通过工业物联网技术的运用，能够对生产过程中的烟气污染源及脱硫、脱硝、除尘等各环节进行全流程控制，实现排放数据实时监控、排放出口远程控制、突发性环境污染事故预防等功能，有效提高环保设施运行效率与稳定性。

工业物联网技术的运用对于环保设施运营的精细化管理、运营效率提升具有重要作用，例如对水、电等能源消耗数据进行检测、收集、分析，反应能耗与运营效率对应关系，在保障运营效率的同时有效控制成本。同时，物联网技术可实现多现场数据交互和对比，深入挖掘业务数据价值，推动环保工艺优化，提升客户服务能力，建立以数据驱动业务发展的良性机制，将成为第三方运营服务的发展方向。

3. 行业市场规模

(1) 钢铁行业烟气治理市场规模

在污染物排放占比方面，钢铁行业是仅次于发电行业的第二大污染行业，根据《中国环境统计年报（2015）》，全国重点调查了 16.16 万家工业企业，其中钢铁冶炼加工企业 3,476 家，排放 SO₂、NO_x、烟尘分别为 173.6 万吨、104.3 万吨、357.2 万吨，占重点调查企业排放量的比例达 12.4%、9.6%和 32.2%。

钢铁行业从炼焦、烧结、炼钢到轧钢整个冶炼工艺均涉及不同类型污染物，其中烧结环节产生的气体污染物最为严重。根据环保部 2017 年 6 月发布的《钢铁烧结、球团工业大气污染物排放标准修改单（征求意见稿）》及编制说明，全国有烧结机约 900 台，烧结面积约 11.6 万平方米，据此测算仅钢铁行业的烧结环节，烟气治理工程建设的市场空间就达到 529 亿元-644 亿元，每年的运营市场空间达 168-180 亿元，市场空间广阔。

现状	全国有烧结机约 900 台，烧结面积约 11.6 万平方米
测算单价	80m ² 烧结面积对应的烟气治理设施投资额月 8,200 万元-1 亿元，年运行费用约 2,600 万元-2,800 万元
建造市场空间	529-644 亿元
运营市场空间	每年 168-180 亿元

(2) 焦化行业烟气治理市场规模

焦化行业在其干馏、结焦等生产过程会产生多种污染物，其中焦炉烟气是焦化企业最主要的废气污染源。2016 年，纳入中国炼焦行业协会统计的焦化企业约 700 家，焦炉总数量约 2,000 座，但绝大部分炼焦企业达不到新《炼焦化学工业污染物排放标准》（GB16171-2012）的排放要求，需要进行焦炉脱硝改造或者新建脱硝设施，市场容量大约在 300-600 亿元，市场空间广阔。

现状	全国有焦炉总数量约 2,000 座
测算单价	每条焦化生产线的烟气脱硝治理投资需 1,500-3,000 万元
脱硝市场空间	300-600 亿元

(3) 非电行业烟气治理市场规模

随着电力行业烟气治理进入尾声、钢铁行业超低排放改造正式启动，技术水平的持续进步将推动工业烟气治理向玻璃、水泥、陶瓷、砖瓦等其他污染物排放较多的非电行业渗透。根据环保部 2017 年 6 月印发的 20 项行业大气污染物排放标准修改单（征求意见稿）中的相关数据及改造成本测算，玻璃、水泥、陶瓷、砖瓦等污染物排放较多的主要行业若达到特别排放限制，市场空间合计可达到 606 亿元-640

亿元。

行业	现状	测算单价	市场空间
玻璃	平板玻璃年产量 9.27 亿重量箱	每重量箱治理成本 2.5-3 元	23.18-27.81 亿元
水泥	水泥新型干法熟料生产线 1,681 条	每条线改造成本约 300 万	50.43 亿元
陶瓷	建筑陶瓷产线 3,400 多条，卫生陶瓷隧道窑产线 200 多条	每条线改造成本 600 万以上	216 亿元
砖瓦	可以改造的隧道窑 1 万条	一条窑脱硫除尘设施投资 320-350 万	320-350 亿元
合计			610-644 亿元

二、行业技术情况

1. 行业技术水平及技术特点

工业烟气治理主要是对烟气中的硫氧化物、氮氧化物、烟粉尘进行脱除处理，即脱硫、脱硝和除尘。

(1) 脱硫技术

脱硫技术较多，根据脱硫过程是否加水和脱硫产物的干湿形态可分为湿法烟气脱硫技术、半干法烟气脱硫技术、干法烟气脱硫技术三大类。

(2) 脱硝技术

我国烟气脱硝普遍采用的技术为选择性催化还原法（SCR）和选择性非催化还原法（SNCR），此外还包括活性炭吸附等脱硫脱硝一体化技术。

(3) 除尘技术

除尘是指从烟尘、粉尘等含尘气体中将颗粒物进行去除，目前应用比较广泛的除尘技术包括电除尘、袋除尘、电袋复合除尘等。

2. 行业技术的发展趋势

(1) 向多污染物协同治理发展

多污染物协同治理是指对多种污染物进行综合同步治理，甚至是在一套装置中对多种污染物进行同时治理，达到对多种污染物综合去除的目的，如活性炭脱硫脱硝一体化技术等。多污染物协同治理能够避免污染物分别脱除可能存在的交叉影响，同时减少成本、提高效率，将是未来发展的趋势之一。

(2) 与物联网、大数据深度融合

2020 年 1 月，中国环境保护产业协会编制《钢铁企业超低排放改造技术指南》，其中提出鼓励采用成熟可靠的智能化技术和产品，结合工业互联网、大数据及云技术等现代信息技术，逐步实现工业烟气净化系统运行维护的智能化监管，提高钢铁企业烟气治理系统智能化、网络化运维管理水平。

三、行业特有的经营模式

环保行业理想的商业模式为受益对象和收费对象的统一，实现“污染者付费”。我国在工业烟气治理领域已建立“污染者付费”的市场化经营模式，明确了环保服务收益边界，真正做到了污染者对环保服务的费用足额支付，实现烟气治理领域的市场化发展。环保企业通过工程总承包和运营两种方式为工业企业提供服务并直接收取费用，具体如下：

1. 工程总承包模式

烟气治理工程总承包经营模式通常采用 EPC（设计-采购-施工）、BOT（建造-运营-转让）、BT（建造-转让）等。

2. 运营模式

运营模式通常采用托管方式委托第三方运营服务商提供服务，运营服务商与业主签订托管运营协议，服务商以托管方式进行环保设施运营管理和日常维护，保证系统运行正常，节能减排指标符合相关标准，并在服务期内定期向业主收取服务费用。

四、行业的周期性、区域性或季节性特征

1. 周期性

工业烟气治理行业面向下游工业企业提供技术服务，不存在明显的周期性，但由于应用的下游客户主要为钢铁、焦化等国民经济基础产业，受宏观经济政策、经济运行周期的影响较大，导致烟气治理服务可能具有一定的周期性特征。

2. 区域性

烟气治理行业的业务区域由工业企业产线分布情况决定，下游产业主要为钢铁、焦化等资源密集型产业，其项目地点多处于矿石、煤炭等资源丰富地区，如河北、山西、山东、内蒙古等。另一方面，受国家环保政策影响，京津冀及周边地区、长三角地区、汾渭平原等区域为大气污染防治的重点区域。因此，受资源分布不平衡、各地大气污染状况和治理要求不同的影响，工业烟气治理行业的业务发展具有一定的区域性特征。

3. 季节性

烟气处理行业不存在明显的季节性，但工程建设大部分是露天施工，季节性施工暂停、雨季以及节假日的停工等因素，可能对工程建设进度产生一定影响。运营业务则主要根据下游产业的生产排放情况进行结算，受季节影响较小。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	18,538,926.22	4.11%	21,369,115.09	4.30%	-13.24%
应收票据	14,528,350.00	3.22%	20,073,500.00	4.04%	-27.62%
应收账款	190,786,163.65	42.31%	177,341,503.06	35.68%	7.58%
存货	150,345,845.66	33.34%	187,488,106.84	37.72%	-19.81%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	4,840,011.06	1.07%	4,205,020.06	0.85%	15.10%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	78,443,000.00	17.40%	78,788,905.72	15.85%	-0.44%
长期借款	20,000,000.00	4.44%	20,040,638.89	4.03%	-0.20%
应收款项融资	28,720,000.00	6.37%	51,734,027.44	10.41%	-44.49%
预付款项	14,027,372.23	3.11%	8,401,881.27	1.69%	66.96%
其他流动资产	6,023,671.76	1.34%	3,848,768.71	0.77%	56.51%
无形资产	1,029,033.53	0.23%	363,981.08	0.07%	182.72%
递延所得税资产	2,487,389.15	0.55%	5,689,634.19	1.14%	-56.28%
应付票据	4,800,426.00	1.06%	500,000.00	0.10%	860.09%
应付账款	74,091,124.89	16.43%	124,601,389.28	25.07%	-40.54%
其他应付款	2,690,099.71	0.60%	4,374,569.54	0.88%	-38.51%
资产总计	450,918,460.76	100.00%	497,029,469.22	100.00%	-9.28%

资产负债项目重大变动原因：

1. 应收款项融资

报告期末应收款项融资余额2,872.00万元，较期初减少了2,301.40万元，减少比例为44.49%，主要原因是报告期内收入降低，上年同期建造合同处于收款阶段，所以应收款项融资较上年度有所减少。

2. 预付款项

报告期末预付款项余额1,402.74万元，较期初增加了562.55万元，增加比例为66.96%，主要原因是报告期内预付新三板精选层挂牌期间中介费，待挂牌成功后冲减“资本公积-股本溢价”。

3. 其他流动资产

报告期末其他流动资产余额602.37万元，较期初增加了217.49万元，增加比例为56.51%，主要原因是建造项目上年末已完工，公司与供应商进行结算，收到大量采购发票，待抵扣进项税额增大。

4. 无形资产

报告期末无形资产余额102.90万元，较期初增加了66.51万元，增加比例为182.72%，主要原因是报告期内新购置了一套办公软件。

5. 递延所得税资产

报告期末递延所得税资产余额248.74万元，较期初减少了320.22万元，减少比例为56.28%，主要原因是上年末未到票成本所得税影响消除，冲销已确认的递延所得税资产。

6. 应付票据

报告期末应付票据余额480.04万元，较期初增加了430.04万元，增加比例为860.09%，主要原因是拓展付款渠道，采用应付票据支付供应商货款。

7. 应付账款

报告期末应付账款余额7,409.11万元，较期初减少了5051.03万元，减少比例为40.54%，主要原因是建造项目上年末已完工，报告期内支付供应商尾款。

8. 其他应付款

报告期末其他应付款余额269.01万元，较期初减少了168.45万元，减少比例为38.51%，主要原因是支付较多单位的投标保证金。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	134,840,926.12	-	271,129,167.53	-	-50.27%
营业成本	71,464,620.33	53.00%	210,834,683.32	77.76%	-66.10%
毛利率	47.00%	-	22.24%	-	-
销售费用	1,046,995.42	0.78%	1,266,918.47	0.47%	-17.36%
管理费用	21,126,421.21	15.67%	26,027,192.74	9.60%	-18.83%
研发费用	7,860,961.23	5.83%	10,383,260.15	3.83%	-24.29%
财务费用	4,156,642.71	3.08%	1,590,195.08	0.59%	161.39%
信用减值损失	-1,003,693.86	-0.74%	4,762,039.81	1.76%	-121.08%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	287,826.94	0.21%	89.07	0.00%	323,046.90%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动 收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-

汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	27,568,662.90	20.45%	25,637,703.40	9.46%	7.53%
营业外收入	-	-	89,006.46	0.03%	-100.00%
营业外支出	600.00	0.00%	-	-	-
净利润	22,064,660.26	16.36%	20,905,050.29	7.71%	5.55%

项目重大变动原因：

1. 营业收入

报告期内营业收入13,484.09万元，较去年减少了13,628.82万元，减少比例为50.27%，主要原因是上年末建造项目已全部完工，本年转入运营阶段，而去年同期建造项目按完工百分比确认收入，所以主营业务收入较去年有所减少。

2. 营业成本

报告期内营业成本7,146.46万元，较去年减少了13,937.01万元，减少比例为66.10%，主要原因是上年末建造项目已全部完工，本年转入运营阶段，去年同期建造项目按完工百分比确认成本，所以主营业务成本较去年有所减少。

3. 管理费用

报告期内管理费用2,112.64万元，较去年减少了490.08万元，减少比例为18.83%，主要原因是报告期内服务费较去年同期减少574.67万元。

4. 信用减值损失

报告期内信用减值损失-100.37万元，较去年增加了576.57万元，主要原因是报告期内受新冠疫情影响无法及时回款，所以导致应收账款有所增加，根据企业会计准则相应计提信用减值损失。

5. 财务费用

报告期内财务费用415.66万元，较去年增加了256.64万元，增长比例为161.39%，增加的主要原因为银行借款增加，相应利息费用及融资担保费用增加。

6. 其他收益

报告期内其他收益28.78万元，主要是由于新冠疫情影响，政府退还社保金。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	134,018,175.71	271,129,167.53	-50.57%
其他业务收入	822,750.41	0.00	100.00%
主营业务成本	71,464,620.33	210,834,683.32	-66.10%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
建造项目	481,968.64	481,968.64	-	-99.77%	-99.74%	-9.78%
运营项目	133,536,207.07	70,982,651.69	46.84%	103.36%	178.63%	-14.36%
其他业务收入	822,750.41	0	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%

合计	134,840,926.12	71,464,620.33	47.00%	-50.27%	-66.10%	24.76%
----	----------------	---------------	--------	---------	---------	--------

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
华北地区	9,706,702.77	9,066,580.89	6.59%	-93.95%	-92.46%	-18.35%
华东地区	7,547,169.81	2,392,052.18	68.31%	-91.72%	-97.10%	58.87%
西北地区	103,460,818.94	54,632,337.58	47.20%	2,296.73%	1,269.29%	39.62%
西南地区	14,126,234.60	5,373,649.68	61.96%	-8.05%	34.50%	-12.03%
合计	134,840,926.12	71,464,620.33	47.00%	-50.27%	-66.10%	24.76%

收入构成变动的的原因：

报告期内公司营业收入 13,484.09 万元，比去年减少了 13,628.82 万元，减少比例为 50.27%；报告期内建造项目收入较去年减少了 20,498.11 万元，减少比率为 99.77%；运营项目收入较去年增加了 6,787.01 万元，增加比率为 103.36%；报告期内建造项目已完工并转化为运营业务，导致运营项目收入占比增加，建造项目收入大幅减少。

报告期内华北地区收入 970.67 万元，比去年同期减少了 15,061.64 万元，减少比例为 93.95%，减少的主要原因华北地区建造项目完工并转化为运营业务，所以收入减少。

报告期内华东地区收入 754.72 万元，比去年同期减少了 8,357.96 万元，减少的主要原因为华东地区建造项目完工并转化为运营业务，所以收入减少。

报告期内西北地区收入 10,346.09 万元，比去年同期增加了 9,914.41 万元，增加的主要原因为西北地区运营项目增加包钢三烧、包钢五烧。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	11,612,437.57	-73,989,756.33	-
投资活动产生的现金流量净额	-2,242,594.19	-734,719.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-12,200,032.25	70,531,776.36	-117.30%

现金流量分析：**1. 经营活动产生的现金流量净额**

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上期增加 8,560.22 万元，主要是报告期内运营项目回款增加，同时建造项目已完工减少经营性现金支出，所以经营活动产生的现金流量净额增加。

2. 投资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额比上期减少了 150.79 万元，主要是公司购置车辆较上期有所增加，导致购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额比上期减少了 8,273.18 万元，主要是股东分红，导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金流增加所致。

八、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股子公司、参股公司经营情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
天津中航泰达建筑工程有限公司	子公司	提供专业化工程建造服务	-	-	8,000,000.00	2,183,794.04	-2,341,322.30	0.00	-1,448,220.43
安宁中航泰达环保科技有限公司	子公司	提供专业一体化运营服务	-	-	1,000,000.00	6,371,531.39	2,989,922.56	5,951,555.42	647,388.03
河北中航泰	子公司	提供专业一	-	-	22,000,000.00	28,053,530.30	22,066,375.88	13,595,953.78	837,637.51

达环保科技有限公司		体化运营服务							
包头市中航泰达环保科技有限公司	子公司	提供专业一体化运营服务	-	-	900,000.00	19,705,294.06	228,117.11	49,005,884.75	837,221.44
无锡天拓环保科技有限公司	子公司	提供专业一体化运营服务	-	-	3,000,000.00	6,053,311.69	2,731,173.29	5,642,356.96	-176,322.16
北京中墒生态科技	参股公司	土壤改良业务	业务延伸	经营需要	10,000,000.00	11,505,378.82	8,034,327.72	0.00	-108,502.72

有 限 公 司									
------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、照章纳税、环保生产，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。今后公司将一如既往的诚信经营，承担好企业的社会责任。

十二、 涉及环保部门重点排污单位情况

适用 不适用

十三、 未盈利或存在累计未弥补亏损情况说明

适用 不适用

十四、 对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十五、公司面临的风险和应对措施

1.政策变动风险

公司所处的烟气治理行业具有明显的政策导向性，国家相关的环保政策会直接影响到公司业务的发展。

2018年5月，生态环境部发布了《钢铁企业超低排放改造工作方案》的征求意见稿，要求将我国钢铁业建设成世界上大的清洁钢铁产业体系。2018年7月，国务院印发《打赢蓝天保卫战三年行动计划》，推进重点行业污染治理升级改造，重点区域二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物（VOCs）全面执行大气污染物特别排放限值。

上述非电领域环保政策的持续出台，极大的拓展了公司业务市场的规模，为公司业务的快速增长提供了有力支撑。

根据《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》（环大气〔2019〕35号），到2025年底前重点区域钢铁企业超低排放改造基本完成，全国力争80%以上产能完成改造，随着改造目标完成，可能导致建造业务市场规模萎缩，从而给公司业务发展带来风险。

应对措施：公司高度重视市场环境分析与监测，有效捕捉政策动态，主动积极应对可能发生的政策风险。

2.行业竞争加剧的风险

非电行业的烟气治理尚处于发展初期，但随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，市场需求将呈现出快速增长态势，如果在未来发展中不能迅速扩大规模、进一步提高品牌知名度和市场影响力，公司将可能面临由于市场竞争加剧而导致市场占有率下降的风险。

应对措施：公司将不断提升技术，保持技术的先进性，同时扩大业务范围，将脱硫脱硝业务做大、做强，并积极开展工业物联网建设、工业废水处理、超净排放烟气治理和以固废处理延伸出来的土壤改良等业务，提高公司核心竞争力来面对行业的激烈竞争。

3.客户集中风险

公司主营业务是提供工业烟气治理的环保工程项目建造和运营方面的综合治理服务。公司的客户主要集中在钢铁行业，客户集中度较高。如果未来宏观经济形势发生重大不利变化，主要客户的经营情况、资信状况等发生较大变化，将对公司正常生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将维护现有重点客户合作关系，持续提供优质服务，并拓展业务范围；同时利用在钢铁行业积累的口碑和技术优势，进一步拓展其他行业的项目，并在一定程度上改善公司客户较为集中的现状，降低公司依赖客户的风险。

4.持续稳定承接业务订单的不确定性风险

随着国家对非电行业烟气污染物减排政策持续推进、技术不断成熟，非电行业烟气治理作为大气环境治理的重点，将吸引更多公司加入竞争行列。如果未来公司无法通过招投标方式持续稳定获得业务合同，将对公司正常生产经营产生不利影响。

应对措施：公司将巩固和深化长期客户的业务合作关系，不断挖掘新的客户资源，以市场需求为导向，以技术创新为驱动，抢占未来市场需求制高点,进一步扩大公司在国内烟气治理领域的品牌效应，从而提升市场份额。

5.应收账款回收的风险

随着公司业务的持续开拓，公司应收账款规模可能相应扩大，如果上述应收账款因客户经营情况恶化而无法按时足额收回，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：公司根据企业资信情况谨慎选择客户，并加强了对应收账款的动态管理，平时与客户保持稳定沟通，并定期收集其动态信息，努力降低坏账风险。

6.技术研发的风险

随着钢铁等行业超低排放改造的启动，烟气排放标准大幅趋严，脱硫、脱硝、除尘、多污染物协同

治理等烟气超低排放技术，以及环保设施运营过程中工业互联网技术的应用要求均不断提高，若公司不能及时、准确地把握技术、市场和政策的变化趋势，不能将技术研发与市场需求相结合，可能会面临技术研发风险。

应对措施：公司将做好研发项目的前瞻性与可行性分析研究，契合市场需求，稳固并充实现有研发团队，依托工程实践验证并优化研发成果，同时不断改进公司技术创新的风险管控水平，依靠科技创新持续推进公司业务的跨越式发展。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在应当披露的重大合同	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在应当披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司发生的重大关联交易情况

1、 日常性关联交易

适用 不适用

公司是否预计日常性关联交易

是 否

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务	0.00	0.00
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
4. 其他	250,000.00	0.00

注释：

1. 其他指公司与北京中航泰达科技有限公司签订了《租车协议》，年租金不超过 250,000.00 元，报告期内实际发生金额为 0.00 元。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 √不适用

3、与关联方共同对外投资发生的关联交易

□适用 √不适用

4、与关联方存在的债权债务往来或担保等事项

√适用 □不适用

单位：元

关联方	债权债务期初余额	本期发生额	期末余额	具体内容	形成的原因	对公司的影响	临时公告披露时间
刘斌、陈士华、连云港金汉实业有限公司	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	公司向北京农村商业银行股份有限公司丰台支行申请授信，本次授信额度不超过人民币2,000.00万元，期限为一年。	资产抵押反担保、连带责任担保	对公司财务状况和经营成果、业务完整性和独立性不会造成不利影响	2020年1月7日

注释：

2019年2月，公司向北京农村商业银行股份有限公司丰台支行申请授信，授信额度不超过人民币2,000.00万元，期限为一年。2020年1月10日，该授信款项已归还，并于2020年1月15日进行续期，延期至2021年1月14日。北京中关村科技融资担保有限公司为上述授信提供担保；连云港市金汉实业有限公司提供反担保；刘斌、陈士华、连云港市金汉实业有限公司提供连带责任担保。

5、其他重大关联交易

√适用 □不适用

1. 因疫情影响，公司报告期内向关联方公司烟台舒朗医疗科技有限公司采购医用口罩一批，采购金额为2.50万元。截至报告期末，上述关联交易实际发生金额为2.50万元。

(三) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2020年3月30日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司股权激励计划的议案》，并于同日披露《关于公司股权激励计划的议案》（公告编号：2020-039）。2020年4月14日，公司2020年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励计划的议案》。2020年4月16日，公司完成该次股权激励工商变更。

1. 股权激励方式：激励对象通过受让公司实际控制人刘斌先生所持有的公司持股平台汇智聚英的合伙份额而间接持有的公司股份，且为有限售条件的激励份额。

2. 激励对象：股权激励计划的股权激励对象共计21名，均为公司的董事、监事、高级管理人员、核心骨干人员。

3. 激励份额数量：172.20 万份的合伙份额。

4. 激励份额价格：每一份合伙份额 4.50 元。该次股权激励的价格基于不低于公司每股净资产，并经公司及公司实际控制人刘斌先生与激励对象沟通后最终确定。

5. 股份锁定期：激励对象获得的激励股权的锁定期为 2 年，自授予日起算。若因中航泰达上市或精选层挂牌需要延长或调整锁定期的，激励对象应予配合。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/10/22	-	挂牌	关于股份锁定的承诺	本人所持公司股份，自公司改制为股份有限公司之日起一年内不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。本人在挂牌前所持公司股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。在未解除转让限制期间，不转让或委托他人管理其已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。在任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让其所持本公司股份。	正在履行中
董监高	2015/10/22	-	挂牌	关于股份锁定的承诺	在任职期间，本人每年转让的股份不超过所持有本公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让其所持本公司股份。	正在履行中
董监高	2015/10/22	-	挂牌	关于不违规占用公司资金或资源的承诺	本人会严格遵守国家法律、法规和规范性文件，严格执行中航泰达《公司章程》《关联方资金往来管理制度》《关联交易管理制度》《重大经营决策程序规则》和《信息披露管理制度》等规章制度，不违规占用中航泰达资金或资源。	正在履行中
其他股东	2015/10/22	-	挂牌	关于不违规占用公司资金或资源的承诺	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/22	-	挂牌	关于关联交易事宜的声明	尽可能减少和规范与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，	正在履行中

					遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性；对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。本人利用职位地位，促使公司股东大会或者董事会作出侵害公司和股东合法权益的决议。	
董监高	2015/10/22	-	挂牌	关于关联交易事宜的声明	同上	正在履行中
其他股东	2015/10/22	-	挂牌	关于关联交易事宜的声明	同上	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/10/22	-	挂牌	关于同业竞争的承诺	作为中航科技的实际控制人，保证中航科技除继续履行已签署的环保工程施工合同外，不再承接新的环保工程施工合同，以彻底解决中航科技与中航泰达存在的同业竞争问题。将来不会在中国境内外直接或间接从事或参与与任何在商业上对中航泰达构成竞争的业务及活动；将来不会直接或间接开展对中航泰达有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与中航泰达存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。	变更或豁免
其他	2016/8/1	-	挂牌	关于同业竞争的承诺	中航科技：目前除继续履行已签署的环保工程施工合同外（最近一笔环保工程施工合同签署时间为2014年9月25日），今后不再承接新的环保工程施工合同。中航科技签已署的施工合同所涉及的工程均已完工，目前只剩部分尾款和质保金尚待收取，中航科技目前已经不存在正在建造的环保工程施工项目。鉴于中航科技不再从事工程建设业务，中航科技承诺其业务资质到期后不会再办理延期手续。	正在履行中
董监高	2015/10/22	-	挂牌	关于同业竞	本人目前与中航泰达不存在任何同业竞	正在

				争的承诺	争的情形。本人将来不会在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对中航泰达构成竞争的业务及活动；将来不会直接或间接开展对中航泰达有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与中航泰达存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，承诺人将向中航泰达赔偿一切由此产生的直接和间接损失，并承担相应的法律责任。	履行中
公司	2015/10/22	-	挂牌	分包事项声明	保证中航泰达（含下属子公司）在今后的业务中，严格遵守《建筑法》、《建设工程质量管理条例》和《建筑业企业资质标准》等法律法规和其他规范性文件中关于承包与分包的要求，不再进行违规分包。	正在履行中
董监高	2015/10/22	-	挂牌	分包事项声明	同上	正在履行中
公司	2020/4/11	-	发行	公司稳定股价预案的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (1)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	发行	公司稳定股价预案的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (1)	正在履行中
其他	2020/4/11	-	发行	公司稳定股价预案的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (1)	正在履行中
公司	2020/4/11	-	发行	发行后利润分配政策的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (2)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	发行	控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (3)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	发行	关于减少和规范关联交易及不占用	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (4)	正在履行中

				公司资金的承诺		
董监高	2020/4/11	-	发行	关于减少和规范关联交易及不占用公司资金的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (4)	正在履行中
其他股东	2020/4/11	-	发行	关于减少和规范关联交易及不占用公司资金的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (4)	正在履行中
其他	2020/4/11	-	发行	关于股东持股意向及减持意向的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (5)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	发行	关于股份锁定的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (6)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	挂牌	关于股份自愿锁定的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (7)	正在履行中
其他	2020/4/11	-	挂牌	关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (8)	正在履行中
董监高	2020/4/11	-	挂牌	竞业禁止承诺函	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (9)	正在履行中
公司	2020/4/11	-	挂牌	关于未履行承诺时约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (10)	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020/4/11	-	挂牌	关于未履行承诺时约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (10)	正在履行中
其他股东	2020/4/11	-	挂牌	关于未履行承诺时约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (10)	正在履行中
董监高	2020/4/11	-	挂牌	关于未履行承诺时约束措施的承诺	详见《公开发行说明书》“第四节发行人基本情况”第九条之 2. (10)	正在履行中

承诺事项详细情况：**1. 公司在全国股份转让系统挂牌时做出的重要承诺**

(1) 公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员均签署《关于股份锁定的承诺》。报告期内，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(2) 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东均签署《关于不违规占用公司资金或资源的承诺》。报告期内，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(3) 公司实际控制人、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上股东均签署《关于关联交易事宜的声明》。报告期内，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(4) 公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员、科技公司均签署《关于同业竞争的承诺》。

2016年7月22日经公司第一届董事会第十三次会议审议通过《关于关联方北京中航泰达科技有限公司变更承诺的议案》，由于科技公司业务规划发展方向定为节能环保类项目，预计开展余热回收发电项目业务，因此需保留环保专业承包三级资质和建筑安全生产许可证，以保证后续节能环保类业务的正常进行。中航科技承诺：除继续履行已签署的环保工程施工合同外，不再承接新的环保工程施工和运营合同，只将环保专业承包三级资质和建筑安全生产许可证用于未来的节能环保产业项目，不从事与北京中航泰达环保科技股份有限公司有竞争关系的业务。报告期内，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(5) 公司、董事、监事、高级管理人员均签署《分包事项声明》。报告期内，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

2. 公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌时做出的重要承诺

(1) 公司、控股股东、实际控制人、非独立董事、高级管理人员均签署《公司稳定股价预案的承诺》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(2) 公司签署《发行后利润分配政策的承诺》，公司严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(3) 控股股东或实际控制人签署《控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(4) 公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东及公司董事、监事、高级管理人员均签署《关于减少和规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(5) 公司持股 10%以上的股东均签署《关于股东持股意向及减持意向的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(6) 公司控股股东、实际控制人签署《关于股份锁定的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(7) 公司控股股东、实际控制人签署《关于股份自愿锁定的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(8) 公司董事、高级管理人员均签署《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(9) 公司全体董事、监事、高级管理人员签署《竞业禁止承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

公司、控股股东、实际控制人、持股发行人 5%以上股份的股东、发行人董事、监事、高级管理人员签署《关于未履行承诺时约束措施的承诺函》，上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	流动资产	保证金	7,000,000.00	1.56%	贷款保证金
应收票据	商业承兑汇票	质押	10,593,000.00	2.35%	质押借款
应收款项融资	银行承兑汇票	质押	14,400,000.00	3.19%	质押借款
总计	-	-	31,993,000.00	7.10%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

以上资产权利受限事项均不会对公司产生不利影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	69,192,750	65.92%	-40,770,750	28,422,000	27.08%
	其中：控股股东、实际控制人	29,925,750	28.51%	-29,925,750	0	0.00%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	35,777,250	34.08%	40,770,750	76,548,000	72.92%
	其中：控股股东、实际控制人	35,777,250	34.08%	24,703,750	60,481,000	57.62%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		104,970,000	-	0	104,970,000	-
普通股股东人数		141				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量	是否通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东，如是，约定持股期间的起止日期

1	刘斌	47,703,000	-5,222,000	42,481,000	40.47%	42,481,000	0	0	否
2	陈士华	18,000,000	0	18,000,000	17.15%	18,000,000	0	0	否
3	北京基联启迪投资管理有限公司	10,067,000	0	10,067,000	9.59%	10,067,000	0	9,290,000	否
4	张岳	9,150,000	0	9,150,000	8.72%	0	9,150,000	0	否
5	北京汇智聚英投资中心（有限合伙）	6,000,000	0	6,000,000	5.72%	6,000,000	0	0	否
6	烟台舒朗智能家居有限责任公司	0	3,436,000	3,436,000	3.27%	0	3,436,000	0	否
7	北京莱福克体育文化有限公司	0	2,938,200	2,938,200	2.80%	0	2,938,200	0	否
8	烟台舒朗投资控股有限公司	84,000	2,014,000	2,098,000	2.00%	0	2,098,000	0	否
9	王涛	30,000	2,045,800	2,075,800	1.98%	0	2,075,800	0	否
10	中泰证券股份有限公司做市专用证券账户	2,057,000	-199,250	1,857,750	1.77%	0	1,857,750	0	否
合计		93,091,000	-	98,103,750	93.47%	76,548,000	21,555,750	9,290,000	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东陈士华为股东刘斌之妻；股东刘斌系基联启迪控股股东，刘斌、陈士华为基联启迪实际控制人；股东刘斌系北京汇智聚英投资中心（有限合伙）执行事务合伙人；董事吴健民系烟台舒朗智能家居有限责任公司及烟台舒朗投资控股有限公司同一实际控制人。

除上述情况之外，上述股东之间不存在其他关联关系。

注释：

2020年7月3日，公司接到公司股东北京基联启迪投资管理有限公司（以下简称“基联启迪”）的通知，基联启迪于2019年9月6日质押给北京中关村科技融资担保有限公司的9,290,000股股份，已

经解除质押。具体内容详见公司于 2020 年 7 月 3 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司股权解除质押公告》（公告编号：2020-102）。

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

1. 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变动，仍为刘斌先生。刘斌先生简历如下：

刘斌先生，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1994 年毕业于东南大学电子工程专业，2019 年 2 月获得香港大学中国商业学院金融市场与投资组合管理（FMPM）研究生文凭。1994 年 9 月至 1998 年 5 月，任江苏钟山氨纶公司工人；1998 年 5 月至 2007 年 10 月，任金汉实业经理；2007 年 10 月至 2011 年 12 月，任中航科技总经理；2011 年 12 月至 2015 年 5 月，任北京中航泰达环保科技有限公司执行董事、总经理；2015 年 5 月至今，任基联启迪执行董事、中墒生态执行董事、汇智聚英执行事务合伙人、北京中航泰达科技有限公司执行董事、北京泰达清源能源技术有限公司执行董事、连云港金信物业管理有限公司执行董事、南京楚诚君子投资有限公司董事、北京市中清慧能能源技术有限公司董事。截至报告期末，刘斌现直接及间接合计持有公司股份 4,997.96 万股，占股本 47.61%，其中直接持有 4,248.10 万股，通过基联启迪间接持有 704.69 万股，通过汇智聚英间接持有 45.17 万股。刘斌不存在股份代持的情况。

2. 公司实际控制人情况

报告期内，公司实际控制人未发生变动，刘斌和陈士华仍为公司实际控制人。

刘斌先生情况详见本节之“二、控股股东、实际控制人情况”之“1. 公司控股股东情况”。

陈士华女士，1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2011 年 12 月至 2015 年 5 月，任北京中航泰达环保科技有限公司监事；2015 年 6 月至 2019 年 3 月，任中航泰达董事；2019 年 4 月至今，任中航科技监事、基联启迪经理、北京泰达清源能源技术有限公司监事、中墒生态监事、连云港金信物业管理有限公司监事。截至报告期末，陈士华现直接及间接合计持有公司股份 2,102.01 万股，占股本 20.02%，其中直接持有 1,800 万股，通过基联启迪间接持有 302.01 万股。陈士华不存在股份代持的情况。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

□适用 √不适用

七、 权益分派情况**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 5 月 29 日	1.905300	0	0
合计	1.905300	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2020 年 5 月 21 日，公司召开 2019 年年度股东大会审议并通过《2019 年度利润分配方案》的议案，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向参与分配的股东每 10 股派 1.905300 元人民币现金，共计派发现金红利 19,999,934.10 元。于 2020 年 5 月 29 日，公司 2019 年年度权益分派实施完毕。具体内容详见公司于 2020 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司 2019 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2020-088）。

(二) 半年度的权益分派预案

□适用 √不适用

中期财务会计报告审计情况：

□适用 √不适用

八、 特别表决权安排情况

□适用 √不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
刘斌	董事长/总经理	男	1974年7月	2018年5月31日	2021年5月30日
黄普	董事	男	1984年4月	2019年4月18日	2021年5月30日
黄普	副总经理	男	1984年4月	2019年4月2日	2021年5月30日
陈思成	副总经理	男	1969年6月	2018年5月31日	2021年5月30日
陈绍华	董事	女	1963年5月	2018年5月31日	2021年5月30日
陆得江	董事	男	1984年7月	2018年5月31日	2021年5月30日
吴健民	董事	男	1956年7月	2019年4月18日	2021年5月30日
温宗国	独立董事	男	1976年4月	2020年4月11日	2021年5月30日
童娜琼	独立董事	女	1979年11月	2020年4月11日	2021年5月30日
路京生	监事会主席	男	1957年3月	2020年4月15日	2021年5月30日
郑萍	股东代表监事	女	1975年4月	2018年5月31日	2021年5月30日
刘国锋	职工监事	男	1984年7月	2018年5月31日	2021年5月30日
魏群	财务总监	女	1980年1月	2019年4月2日	2021年5月30日
唐宁	董事会秘书	女	1983年12月	2018年5月31日	2021年5月30日
董事会人数：					7
监事会人数：					3
高级管理人员人数：					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

刘斌、陈士华为公司实际控制人，两人为夫妻关系，其中刘斌担任公司董事长兼总经理。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
刘斌	董事长/总经理	47,703,000	-5,222,000	42,481,000	40.47%	0	0
合计	-	47,703,000	-	42,481,000	40.47%	0	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	独立董事是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
温宗国	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
童娜琼	无	新任	独立董事	完善公司治理结构
路京生	无	新任	监事会主席	公司发展需要
陈思成	董事/副总经理	离任	副总经理	个人原因
彭生	监事会主席	离任	无	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：√适用 不适用

1. 温宗国先生，1978年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授职称，国家“杰青”、青年长江学者。1995年9月至2005年7月就读于清华大学环境科学与工程系，先后取得学士、硕士、博士学位；2005年7月至2009年11月先后任清华大学环境科学与工程系博士后、助理研究员；2009年11月至2014年4月先后任清华大学环境学院副研究员、博士生导师；2014年4月至2017年7月，任清华大学环境学院特聘研究员、博士生导师；2017年7月至今，任清华大学环境学院院长聘教授、博士生导师。2020年4月11日至今任中航泰达独立董事。

2. 童娜琼女士，1979年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历。2009年毕业于美国罗格斯大学，会计学博士，美国注册会计师。2010年1月至2011年7月，任美国巴尔的摩大学马瑞克商学院会计学助理教授，2011年8月至今任北京大学汇丰商学院会计学老师。2020年4月11日至今任中航泰达独立董事。

3. 路京生先生，1957年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。毕业于中央党校科学技术哲学专业，高级企业文化师。1972年12月至1979年1月任总参三部司令部新兵训练队战士、七九二部队数据通讯专业训练班学员、总参三部“七〇八”工程技师；1979年1月至1980年10月任四川九一三工厂军代表；1980年10月至1983年1月任总参三部通讯总站干部；1983年1月至1985年10月任北京市环境保护监测中心干部；1985年10月至1991年4月任中组部干部调配局干部、正科级干事；1991年4月至2001年4月任中组部经济科教干部局正科级干事、二处副处级调研员、副处长、处长；2001年4月至2003年12月任中组部干部五局三处处长、四处处长；2003年12月至2004年3月任中组部干部五局副局级调研员兼四处处长；2004年3月至2010年5月任中组部干部五局副局级调研员、副巡视员，主要负责国务院有关金融机构领导班子考察调整工作；2010年5月至2012年11月任中信信托有限责任公司党委副书记，主要负责党办、总办、工会工作，并分管信息技术部、资金托管部、财富管理部；2012年11月至2013年5月任中信信托有限责任公司党委副书记、纪委书记；2013年8月至2017年3月任中信信托有限责任公司党委副书记、副董事长，主要负责在以上分管基础上增加了信托业务六部、信托业务八部工作。其中2014年8月兼任中信机电集团公司第一届董事长，主要负责公司改制、企业脱贫、军品任务生产。2020年4月11日至今任中航泰达监事会主席。

(四) 股权激励情况√适用 不适用

2020年3月30日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司股权激励计划的议案》，此次股权激励计划经过2020年第三次临时股东大会审议通过。具体内容详见公司于2020年3月30日

在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司股权激励计划》（公告编号：2020-039）。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
采购人员	20	0	9	11
工程人员	21	0	4	17
运营人员	312	0	13	299
销售人员	7	1	0	8
研发人员	44	0	0	44
管理人员	32	21	0	53
财务及预算人员	21	2	0	23
员工总计	457	24	26	455

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	11	16
本科	100	89
专科	166	169
专科以下	178	179
员工总计	457	455

（二） 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年8月21日，公司董事会收到总经理刘斌先生递交的辞职报告，自2020年8月21日起辞职生效。具体内容详见公司于2020年8月21日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司高级管理人员辞职公告》（公告编号：2020-119）。

2020年8月28日，公司召开第二届董事会第三十二次会议审议并通过《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任黄普先生为公司总经理，任职期限自董事会会议通过之日起至第二届董事会届满为止。具体内容详见公司于2020年8月28日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《北京中航泰达环保科技股份有限公司高级管理人员任命公告》（公告编号：2020-124）。

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	18,538,926.22	21,369,115.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	14,528,350.00	20,073,500.00
应收账款	五、3	190,786,163.65	177,341,503.06
应收款项融资	五、4	28,720,000.00	51,734,027.44
预付款项	五、5	14,027,372.23	8,401,881.27
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、6	14,629,808.68	11,518,942.55
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、7	150,345,845.66	187,488,106.84
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	6,023,671.76	3,848,768.71
流动资产合计		437,600,138.20	481,775,844.96
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	五、9	2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、10	4,840,011.06	4,205,020.06
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	1,029,033.53	363,981.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	2,961,888.82	2,994,988.93
递延所得税资产	五、13	2,487,389.15	5,689,634.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		13,318,322.56	15,253,624.26
资产总计		450,918,460.76	497,029,469.22
流动负债：			
短期借款	五、14	78,443,000.00	78,788,905.72
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、15	4,800,426.00	500,000.00
应付账款	五、16	74,091,124.89	124,601,389.28
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	4,602,761.71	5,414,617.99
应交税费	五、18	1,195,087.30	1,322,075.50
其他应付款	五、19	2,690,099.71	4,374,569.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		165,822,499.61	215,001,558.03
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、20	20,000,000.00	20,040,638.89
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,040,638.89
负债合计		185,822,499.61	235,042,196.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、21	104,970,000.00	104,970,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、22	23,407,233.59	22,363,271.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、23	22,230,055.76	22,230,055.76
一般风险准备			
未分配利润	五、24	114,488,671.80	112,423,945.45
归属于母公司所有者权益合计		265,095,961.15	261,987,272.30
少数股东权益			
所有者权益合计		265,095,961.15	261,987,272.30
负债和所有者权益总计		450,918,460.76	497,029,469.22

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		14,866,385.39	17,926,017.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,528,350.00	20,073,500.00
应收账款	十四、1	190,786,163.65	177,320,580.25
应收款项融资		28,720,000.00	47,534,027.44
预付款项		8,489,598.48	4,508,040.51
其他应收款	十四、2	19,813,540.16	14,102,359.50
其中：应收利息			

应收股利			
买入返售金融资产			
存货		150,311,577.67	185,654,754.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,590,935.44	3,351,147.87
流动资产合计		433,106,550.79	470,470,427.97
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十四、3	34,900,000.00	30,040,000.00
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		3,745,610.99	3,730,112.24
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,029,033.53	363,981.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,961,888.82	2,994,988.93
递延所得税资产		2,480,939.57	5,808,334.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		47,117,472.91	44,937,416.74
资产总计		480,224,023.70	515,407,844.71
流动负债：			
短期借款		78,443,000.00	78,788,905.72
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,800,426.00	500,000.00
应付账款		78,440,372.63	116,282,580.21
预收款项			
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,709,836.07	3,566,885.94
应交税费		539,674.06	677,853.90
其他应付款		24,997,318.38	24,453,330.81
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		189,930,627.14	224,269,556.58
非流动负债：			
长期借款		20,000,000.00	20,040,638.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,000,000.00	20,040,638.89
负债合计		209,930,627.14	244,310,195.47
所有者权益（或股东权益）：			
股本		104,970,000.00	104,970,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,407,233.59	22,363,271.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,230,055.76	22,230,055.76
一般风险准备			
未分配利润		119,686,107.21	121,534,322.39
所有者权益合计		270,293,396.56	271,097,649.24
负债和所有者权益总计		480,224,023.70	515,407,844.71

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入		134,840,926.12	271,129,167.53
其中：营业收入	五、25	134,840,926.12	271,129,167.53

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		106,556,396.30	250,253,593.01
其中：营业成本	五、25	71,464,620.33	210,834,683.32
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、26	900,755.40	151,343.25
销售费用	五、27	1,046,995.42	1,266,918.47
管理费用	五、28	21,126,421.21	26,027,192.74
研发费用	五、29	7,860,961.23	10,383,260.15
财务费用	五、30	4,156,642.71	1,590,195.08
其中：利息费用		2,711,511.16	1,277,742.92
利息收入		13,125.59	205,212.28
加：其他收益	五、31	287,826.94	89.07
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	-1,003,693.86	4,762,039.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,568,662.90	25,637,703.40
加：营业外收入	五、33	0.00	89,006.46
减：营业外支出	五、34	600.00	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		27,568,062.90	25,726,709.86
减：所得税费用	五、35	5,503,402.64	4,821,659.57
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,064,660.26	20,905,050.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,064,660.26	20,905,050.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			

2. 归属于母公司所有者的净利润		22,064,660.26	20,905,050.29
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,064,660.26	20,905,050.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		22,064,660.26	20,905,050.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.21	0.20
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.21	0.20

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业收入	十四、4	134,018,175.71	247,652,180.90
减：营业成本	十四、4	78,376,040.45	193,776,589.57
税金及附加		716,076.18	50,292.10
销售费用		1,046,995.42	1,266,918.47
管理费用		17,176,200.19	21,208,395.65
研发费用		7,860,961.23	10,383,260.15
财务费用		4,142,476.98	1,582,957.15
其中：利息费用		2,711,511.16	1,277,742.92
利息收入		9,396.14	288,335.52

加：其他收益		131,437.36	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,322,193.87	2,672,605.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,508,668.75	22,056,373.38
加：营业外收入			3,006.46
减：营业外支出			0.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,508,668.75	22,059,379.84
减：所得税费用		5,356,950.02	4,798,184.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,151,718.73	17,261,194.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,151,718.73	17,261,194.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		18,151,718.73	17,261,194.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		97,312,342.01	45,585,367.05
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		35,954.76	86,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	五、36	3,261,359.80	11,445,171.97
经营活动现金流入小计		100,609,656.57	57,116,539.02
购买商品、接受劳务支付的现金		28,551,729.89	80,074,919.71
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		28,242,901.43	18,005,658.13
支付的各项税费		14,447,651.15	2,842,076.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、36	17,754,936.53	30,183,641.31
经营活动现金流出小计		88,997,219.00	131,106,295.35
经营活动产生的现金流量净额		11,612,437.57	-73,989,756.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			150,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			150,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,242,594.19	734,719.00

投资支付的现金			150,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,242,594.19	150,734,719.00
投资活动产生的现金流量净额		-2,242,594.19	-734,719.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,737,125.00	256,610,911.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、36		42,600,000.00
筹资活动现金流入小计		56,737,125.00	299,210,911.64
偿还债务支付的现金		46,400,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,327,157.25	519,135.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、36	210,000.00	28,160,000.00
筹资活动现金流出小计		68,937,157.25	228,679,135.28
筹资活动产生的现金流量净额		-12,200,032.25	70,531,776.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-2,830,188.87	-4,192,698.97
加：期初现金及现金等价物余额		14,369,115.09	5,679,586.14
六、期末现金及现金等价物余额		11,538,926.22	1,486,887.17

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		96,560,597.30	42,196,282.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,408,179.68	10,905,708.20
经营活动现金流入小计		97,968,776.98	53,101,991.18
购买商品、接受劳务支付的现金		39,161,234.10	75,071,265.71
支付给职工以及为职工支付的现金		15,461,416.29	10,667,068.40
支付的各项税费		13,322,051.94	1,029,530.08
支付其他与经营活动有关的现金		14,653,461.03	22,418,764.42
经营活动现金流出小计		82,598,163.36	109,186,628.61
经营活动产生的现金流量净额		15,370,613.62	-56,084,637.43
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			130,000,000.00

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		20,318,500.00	172,200,000.00
投资活动现金流入小计		20,318,500.00	302,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,517,606.62	734,719.00
投资支付的现金		4,860,000.00	135,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		20,171,107.00	182,700,000.00
投资活动现金流出小计		26,548,713.62	318,434,719.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,230,213.62	-16,234,719.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		56,737,125.00	256,610,911.64
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			42,600,000.00
筹资活动现金流入小计		56,737,125.00	299,210,911.64
偿还债务支付的现金		46,400,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,327,157.25	519,135.28
支付其他与筹资活动有关的现金		210,000.00	28,160,000.00
筹资活动现金流出小计		68,937,157.25	228,679,135.28
筹资活动产生的现金流量净额		-12,200,032.25	70,531,776.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			0.00
五、现金及现金等价物净增加额		-3,059,632.25	-1,787,580.07
加：期初现金及现金等价物余额		10,926,017.64	2,504,284.34
六、期末现金及现金等价物余额		7,866,385.39	716,704.27

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年半年报												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 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	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09				22,230,055.76		112,423,945.45		261,987,272.30
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	104,970,000.00				22,363,271.09				22,230,055.76		112,423,945.45		261,987,272.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,043,962.50						2,064,726.35		3,108,688.85
（一）综合收益总额											22,064,660.26		22,064,660.26
（二）所有者投入和减少资本					1,043,962.50								1,043,962.50
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,043,962.50								1,043,962.50
4. 其他													
（三）利润分配											-19,999,933.91		-19,999,933.91
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,999,933.91		-19,999,933.91

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
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、本期期末余额	104,970,000.00				23,407,233.59				22,230,055.76		114,488,671.80		265,095,961.15

项目	2019年半年报												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	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	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09				18,598,637.48		126,938,622.97		272,870,531.54
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	104,970,000.00				22,363,271.09				18,598,637.48		126,938,622.97		272,870,531.54

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,016,965.85		18,888,084.44		20,905,050.29
（一）综合收益总额									20,905,050.29		20,905,050.29
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							2,016,965.85		-2,016,965.85		
1. 提取盈余公积							2,016,965.85		-2,016,965.85		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
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、本期期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09			20,615,603.33	145,826,707.41		293,775,581.83

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年半年报											
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09				22,230,055.76		121,534,322.39	271,097,649.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,970,000.00				22,363,271.09				22,230,055.76		121,534,322.39	271,097,649.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,043,962.50						-1,848,215.18	-804,252.68
（一）综合收益总额											18,151,718.73	18,151,718.73
（二）所有者投入和减少资本					1,043,962.50							1,043,962.50
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,043,962.50							1,043,962.50
4. 其他												
（三）利润分配											-19,999,933.91	-19,999,933.91
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-19,999,933.91	-19,999,933.91
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股												

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、本期期末余额	104,970,000.00				23,407,233.59				22,230,055.76		119,686,107.21	270,293,396.56

项目	2019年半年报											
	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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09				18,598,637.48		128,850,376.35	274,782,284.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	104,970,000.00				22,363,271.09				18,598,637.48		128,850,376.35	274,782,284.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								1,726,119.50			15,535,075.49	17,261,194.99
（一）综合收益总额											17,261,194.99	17,261,194.99
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								1,726,119.50			-1,726,119.50	
1. 提取盈余公积								1,726,119.50			-1,726,119.50	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
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、本期期末余额	104,970,000.00				22,363,271.09				20,324,756.98		144,385,451.84	292,043,479.91

法定代表人：刘斌

主管会计工作负责人：魏群

会计机构负责人：高力军

三、 财务报表附注

（一） 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第三节、四、（二）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节、七（一）
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	-

（二） 报表项目注释

北京中航泰达环保科技股份有限公司 财务报表附注

2020 年度（2020 年 1-6 月）

一、公司基本情况

北京中航泰达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系北京中航泰达环保科技有限公司(以下简称中航泰达有限)。中航泰达有限系由自然人刘斌、陈士华共同投资组建的有限责任公司，于 2011 年 12 月 19 日在工商行政管理局登记注册，取得注册号为 110108014508285(现更新为统一社会信用代码：91110106587714554K)的企业法人营业执照。公司现注册地：北京市丰台区汽车博物馆西路 8 号院 3 号楼 8 层 801。法定代表人：刘斌。公司现有注册资本为人民币 104,970,000.00 元，总股本为 104,970,000 股，每股面值人民币 1 元。

公司股票于 2016 年 3 月 22 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。截至 2020 年 06 月 30 日，公司注册资本 104,970,000.00 元，其中：有限售条件流通股份 76,548,000 股，无限售条件流通股份 28,422,000 股。

本公司经营范围为：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询；工程和技术研究与试验发展；销售机械设备、电子产品、金属矿石、非金属矿石、建筑材料、化工产品(不含危险化学品及一类易制毒化学品)；技术开发。专业承包；工程勘察设计。(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。)

本财务报表及财务报表附注已于 2020 年 8 月 28 日经公司董事会批准对外报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 5 家，详见附注七“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年 1-6 月度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

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

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

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

（1）债务工具

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

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

（2）权益工具

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

（3）金融负债

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

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

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

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

（4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

（5）金融工具的减值

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

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无

偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

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

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

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

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

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

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

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

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

A.本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备。
商业承兑汇票	所有商业承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B.本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收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：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

C.应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（6）衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ①嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；
- ②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- ③该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（7）金融资产和金融负债的抵销

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

（8）金融工具的公允价值确定

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

10、存货

（1）存货的分类

存货分为原材料、库存商品、工程施工、工程结算、工程毛利等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

（2）发出存货的计价方法

存货购进采用实际成本计价，原材料发出采用个别计价法，低值易耗品采用一次摊销法 摊销。采用完工百分比法结转成本，对已完工并结算的工程项目按实际发生的成本结转营业成本。

根据具体会计准则——《建造合同》的有关规定，企业进行合同建造时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费等，在工程施工中反映。

期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已 确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

期末时，按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计减值准备。

（4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

②包装物

按照一次转销法进行摊销。

11、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

对于本公司 2019 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

损益。

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

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

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

12、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
运输设备	平均年限法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	平均年限法	3	5.00	31.67
办公设备	平均年限法	3	5.00	31.67

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

(4) 大修理费用

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

13、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

14、借款费用

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

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

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

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

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

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括软件、非专利技术等，按成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	软件的授权使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(4) 无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 开发阶段研发支出资本化的条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

16、长期待摊费用摊销方法

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

17、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、职工薪酬

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

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

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

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

20、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

21、收入的确认原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

23、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

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

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

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

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

24、所得税

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

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

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

25、租赁

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

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

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

26、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序计税依据	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会〔2017〕22号），规定境内外同时上市的	按国家统一会计政策变更程序执	

企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自 2018 年 1 月 1 日起施行上述准则，其他境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入准则。本司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。另外，根据《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）第四十三条规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。	行	
--	---	--

(2) 会计估计变更
无。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 6%、9%、10%、13%、16% 等税率计缴。
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]

[注 1] 根据财政部 税务总局 海关总署联合公告 2019 年第 39 号（关于深化增值税改革有关政策的公告），增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%。

[注 2] 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	税率
本公司	15%
天津中航泰达建筑工程有限公司	20%
包头市中航泰达环保科技有限公司	20%
安宁中航泰达环保科技有限公司	20%
河北中航泰达环保科技有限公司	20%
无锡天拓环保科技有限公司	20%

2、优惠税负及批文

根据 2018 年 10 月 31 日全国高新技术认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示北京市 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司完成高新技术认定，认定有效期为 2018-2020 年度。故公司 2020 年度按 15% 的所得税税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13 号，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过 300 万元、从业人数不超过 300 人、资产总额不超过 5000 万元等三个条件的企业。本公司之子公司天津中航泰达建筑工程有限公司、包头市中航泰达环保科技有限公司、安宁中航泰达环保科技有限公司、河北中航泰达环保科技有限公司、无锡天拓环保科技有限公司均满足小型微利企业认定条件。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司之子公司河北中航泰达环保科技有限公司自 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指【2019年12月31日】，期末指【2020年06月30日】，本期指2020年1-6月，上期指2019年1-6月。

1、货币资金

(1) 明细情况

项目	2020.06.30	2019.12.31
库存现金	1,281.01	58,888.01
银行存款	11,537,645.21	14,310,227.08
其他货币资金	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	18,538,926.22	21,369,115.09
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项

项目	期末余额	款项性质
其他货币资金	7,000,000.00	保证金
合计	7,000,000.00	

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示：

类别	2020.06.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	15,293,000.00	764,650.00	14,528,350.00
合计	15,293,000.00	764,650.00	14,528,350.00

(续)

类别	2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值
商业承兑汇票	21,130,000.00	1,056,500.00	20,073,500.00
合计	21,130,000.00	1,056,500.00	20,073,500.00

(2) 坏账准备

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

① 商业承兑汇票

2020年06月30日，组合计提坏账准备：

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
商业承兑汇票	15,293,000.00	5.00	764,650.00
合计	15,293,000.00	5.00	764,650.00

② 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	
应收票据坏账准备	1,056,500.00		291,850.00		764,650.00

(3) 期末公司已质押的应收票据：

项 目	期末已质押金额
商业承兑汇票	10,593,000.00
合 计	10,593,000.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑汇票		4,302,794.00
合 计		4,302,794.00

3、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	202,439,394.66	11,653,231.01	190,786,163.65	188,256,232.16	10,914,729.10	177,341,503.06
合计	202,439,394.66	11,653,231.01	190,786,163.65	188,256,232.16	10,914,729.10	177,341,503.06

(2) 坏账准备

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

① 2020年06月30日，组合计提坏账准备：

组合——账龄组合

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	185,173,341.20	5.00	9,258,667.06
1至2年	14,369,960.90	10.00	1,436,996.09
2至3年	2,246,777.10	20.00	449,355.42
3至4年	37,466.44	50.00	18,733.22
4年以上	611,849.02	80.00	489,479.22
合 计	202,439,394.66		11,653,231.01

② 坏账准备的变动：

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	10,914,729.10	738,501.91			11,653,231.01

(3) 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	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
内蒙古包钢金属制造有限责任公司	67,315,889.15	1年以内	33.25	3,365,794.46
内蒙古包钢钢联股份有限公司	43,516,046.23	1年以内	21.50	2,175,802.31
江阴兴澄特种钢铁有限公司	34,534,577.44	1年以内	17.06	1,726,728.87
新疆八一钢铁股份有限公司	15,066,469.80	1年以内	7.44	753,323.49

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例(%)	坏账准备期末余 额
德龙钢铁有限公司	13,412,636.97	1年以内	6.63	670,631.85
合计	173,845,619.59		85.88	8,692,280.98

4、应收款项融资

项 目	2020.06.30	2020.1.1
以公允价值计量且其变动计入其他综合收 益的应收票据	28,720,000.00	51,734,027.44
合计	28,720,000.00	51,734,027.44

5、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账 龄	2020.06.30		2019.12.31	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	13,573,506.23	96.76	6,695,263.69	79.69
1至2年	395,906.00	2.82	198,111.58	2.36
2至3年	10,560.00	0.08	1,504,600.00	17.90
3年以上	47,400.00	0.34	3,906.00	0.05
合 计	14,027,372.23	100.00	8,401,881.27	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

单位名称	与本公司 关系	金 额	占预付账款总 额的比例%	账龄	未结算原因
中兴财光华会计师事务所(特 殊普通合伙)	非关联方	1,466,037.74	10.45	1年以内	未到结算时点
泰兴市金禾中圣机电设备安装 有限公司	非关联方	1,400,304.88	9.98	1年以内	未到结算时点
无锡首化环保科技有限公司	非关联方	1,226,467.86	8.74	1年以内	未到结算时点
南通乾源劳务有限公司	非关联方	1,078,231.38	7.69	1年以内	未到结算时点
烟台轻骑兵商务在线有限公 司	非关联方	900,000.00	6.42	1年以内	未到结算时点
合 计		6,071,041.86	43.28		

6、其他应收款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,629,808.68	11,518,942.55
合 计	14,629,808.68	11,518,942.55

(1) 其他应收款情况

	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	16,280,391.49	1,650,582.81	14,629,808.68	12,612,483.41	1,093,540.86	11,518,942.55
合计	16,280,391.49	1,650,582.81	14,629,808.68	12,612,483.41	1,093,540.86	11,518,942.55

①坏账准备

A. 2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

项目	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提：	16,280,391.49	10.14	1,650,582.81	
合计	16,280,391.49	10.14	1,650,582.81	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,093,540.86			1,093,540.86
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提	557,041.95			557,041.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,650,582.81			1,650,582.81

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31
往来款	9,374,384.19	5,878,714.56
押金保证金	2,959,194.00	4,155,250.21
备用金	3,946,813.30	2,406,056.99
其他		172,461.65
合计	16,280,391.49	12,612,483.41

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京首创大气环境科技股份有限公司	非关联方	股权转让款	3,904,322.67	1年以内	23.98	195,216.13
北京顶呱呱企业管理有限公司	非关联方	往来款	1,480,000.00	1年以内	9.09	74,000.00
国信招标集团股份有限公司第三分公司	非关联方	押金保证金	1,232,464.00	1-2年	7.57	123,246.40
包钢(集团)公司计划财务部	非关联方	保证金	1,036,005.00	1年以内	6.36	51,800.25
北京庖丁资产管理有 限公司	非关联方	押金保证金	921,011.91	2-3年	5.66	184,202.38
合 计	—		8,573,803.58		52.66	628,465.17

7、存货

(1) 存货分类

项 目	2020.06.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,895,385.20		19,895,385.20
建造合同形成的已完工未结算资产	132,700,971.02	2,250,510.56	130,450,460.46
合 计	152,596,356.22	2,250,510.56	150,345,845.66

(续)

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	1,833,352.08		1,833,352.08
原材料	21,478,827.76		21,478,827.76
建造合同形成的已完工未结算资产	166,891,568.74	2,715,641.74	164,175,927.00
合 计	190,203,748.58	2,715,641.74	187,488,106.84

(2) 存货跌价准备

项 目	2020.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2020.06.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
建造合同形成的已完工未结算资产	2,715,641.74	-	-	465,131.18	-	2,250,510.56
合 计	2,715,641.74	-	-	465,131.18	-	2,250,510.56

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

项 目	金 额
累计已发生成本	483,295,167.80

项 目	金 额
累计已确认毛利	68,445.99
减：预计损失	2,250,510.56
已办理结算的金额	350,662,642.77
建造合同形成的已完工未结算资产	130,450,460.46

8、其他流动资产

项 目	2020.06.30	2019.12.31
待抵扣增值税进项税额	6,023,671.76	2,963,771.25
预交所得税		76,950.86
预付利息		376,811.87
房租物业费		431,234.73
合 计	6,023,671.76	3,848,768.71

9、其他权益工具投资

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值	本期股利收入		指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
				本期终止确认	期末仍持有	
北京中墒生态科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			公司持有该公司股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

截至2020年06月30日，本公司未处置其他权益工具投资，无累计利得和损失从其他综合收益转入留存收益。

10、固定资产

项 目	2020.06.30	2019.12.31
固定资产	4,840,011.06	4,205,020.06
固定资产清理		-
合 计	4,840,011.06	4,205,020.06

(1) 固定资产及累计折旧

① 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备及其他	办公设备	合 计
一、账面原值				
1、期初余额	6,708,128.64	2,455,301.93	498,406.57	9,661,837.14
2、本年增加金额	1,427,699.12	177,090.36	16,702.66	1,621,492.14
(1) 购置	1,427,699.12	177,090.36	16,702.66	1,621,492.14

项 目	运输设备	电子设备及其他	办公设备	合 计
(2) 在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少				
(3) 其他				
4、期末余额	8,135,827.76	2,632,392.29	515,109.23	11,283,329.28
二、累计折旧				
1、期初余额	3,614,037.67	1,639,864.66	202,914.75	5,456,817.08
2、本年增加金额	787,027.11	167,423.03	32,051.00	986,501.14
(1) 计提	787,027.11	167,423.03	32,051.00	986,501.14
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	4,401,064.78	1,807,287.69	234,965.75	6,443,318.22
三、减值准备	-	-	-	-
1、期初余额	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-
(2) 合并范围减少	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-
1、期末账面价值	3,734,762.98	825,104.60	280,143.48	4,840,011.06
2、期初账面价值	3,094,090.97	815,437.27	295,491.82	4,205,020.06

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、期初余额	1,149,545.09	1,149,545.09
2、本年增加金额	825,242.73	825,242.73
(1) 购置	825,242.73	825,242.73
(2) 内部研发		

项 目	软件	合 计
(3) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	1,974,787.82	1,974,787.82
二、累计摊销		
1、期初余额	785,564.01	785,564.01
2、本年增加金额	160,190.28	160,190.28
(1) 摊销	160,190.28	160,190.28
(2) 企业合并增加		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
(2) 合并范围减少		
4、期末余额	945,754.29	945,754.29
三、减值准备		
1、期初余额		
2、本年增加金额		
(1) 计提		
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,029,033.53	1,029,033.53
2、期初账面价值	363,981.08	363,981.08

12、长期待摊费用

项 目	2020.01.01	本期增加	本期摊销	其他减少	2020.06.30	其他减少的原因
装修费	2,994,988.93	464,220.18	497,320.29		2,961,888.82	
合 计	2,994,988.93	464,220.18	497,320.29		2,961,888.82	

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2020.06.30		2019.12.31	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	2,149,812.57	14,068,463.82	1,918,661.20	13,064,769.96
未开票成本的所得税影响			3,363,626.73	22,424,178.23

预计合同亏损的 所得税影响	337,576.58	2,250,510.53	407,346.26	2,715,641.74
合计	2,487,389.15	16,582,594.33	5,689,634.19	38,204,589.93

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2020.06.30	2019.12.31
可抵扣暂时性差异		2,158,371.56
合 计		2,158,371.56

14、短期借款

借款类别	2020.06.30	2019.12.31
保证借款	67,850,000.00	65,445,905.72
质押借款	10,593,000.00	13,343,000.00
合 计	78,443,000.00	78,788,905.72

注：中航泰达与安宁浩小额贷款股份公司签订的质押合同，质押票据金额为 10,593,000.00 元。

15、应付票据

种 类	2020.06.30	2019.12.31
银行承兑汇票	4,800,426.00	
商业承兑汇票		500,000.00
合 计	4,800,426.00	500,000.00

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	2020.06.30	2019.12.31
1年以内	58,695,861.19	103,736,579.56
1-2年	11,883,168.00	18,857,259.84
2-3年	3,504,762.40	1,435,247.60
3年以上	7,333.30	572,302.28
合 计	74,091,124.89	124,601,389.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国十九冶集团有限公司	6,434,782.37	尚未结算
内蒙古包钢西创集团有限责任公司	3,434,262.40	尚未结算
北京天拓四方科技有限公司	1,896,585.81	尚未结算
港闸区正飞机械设备租赁服务部	1,253,206.00	尚未结算
陕西博迪电气有限公司	1,153,000.00	尚未结算
合 计	14,171,836.58	

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,178,691.17	25,971,721.11	26,561,165.58	4,589,246.70

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	235,926.82	582,957.65	805,369.46	13,515.01
三、辞退福利		20,000.00	20,000.00	-
四、一年内到期的其他福利				-
合计	5,414,617.99	26,574,678.76	27,386,535.04	4,602,761.71

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,997,010.47	22,878,889.85	23,440,954.52	4,434,945.80
2、职工福利费		355,445.17	347,103.02	8,342.15
3、社会保险费	165,405.82	1,088,518.12	1,115,857.15	138,066.79
其中：医疗保险费	158,393.27	1,049,978.34	1,071,599.64	136,771.97
工伤保险费	6,285.35	14,824.73	21,110.08	-
生育保险费	727.20	23,715.05	23,147.43	1,294.82
4、住房公积金		1,486,863.00	1,486,863.00	-
5、工会经费和职工教育经费	16,274.88	162,004.97	170,387.89	7,891.96
6、短期带薪缺勤				-
7、短期利润分享计划				-
合计	5,178,691.17	25,971,721.11	26,561,165.58	4,589,246.70

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	224,865.44	570,168.86	782,328.62	12,705.68
2、失业保险费	11,061.38	12,788.79	23,040.84	809.33
3、企业年金缴费				-
合计	235,926.82	582,957.65	805,369.46	13,515.01

18、应交税费

税 项	2020.06.30	2019.12.31
企业所得税	531,128.30	511,702.21
增值税	286,177.95	342,383.91
代扣代缴个人所得税	121,593.67	340,207.34
城市维护建设税	135,199.08	72,244.58
教育费附加	57,942.47	24,774.72
印花税	3,508.40	6,352.80
地方教育费附加	38,628.30	15,676.94
其他	20,909.13	8,733.00
合计	1,195,087.30	1,322,075.50

19、其他应付款

项 目	2020.06.30	2019.12.31
应付利息		-
应付股利		-
其他应付款	2,690,099.71	4,374,569.54
合 计	2,690,099.71	4,374,569.54

(1) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	2020.06.30	2019.12.31
报销款	634,396.56	686,179.29
房租款	793,439.34	793,439.34
押金、保证金		940,000.00
往来款	1,192,270.92	1,467,494.06
其他	69,992.89	487,456.85
合 计	2,690,099.71	4,374,569.54

20、长期借款

(1) 长期借款分类

借款类别	2020.06.30	2019.12.31
保证借款	20,000,000.00	20,040,638.89
合 计	20,000,000.00	20,040,638.89

注：2019年6月27日，本公司向华夏银行股份有限公司北京门头沟支行借款2,000.00万元，借款期限自2019年6月27日至2022年6月27日，贷款利率6.65%。本宗借款由北京中关村科技融资担保有限公司提供保证担保，同时由连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华提供反担保。

21、股本

项目	2020.01.01	本期增减					2020.06.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	104,970,000.00						104,970,000.00

22、资本公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
股本溢价	10,363,271.09			10,363,271.09
其他资本公积	12,000,000.00	1,043,962.50		13,043,962.50
合 计	22,363,271.09	1,043,962.50		23,407,233.59

2020年3月30日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过《关于公司股权激励计划的议案》，并于同日披露《关于公司股权激励计划的议案》（公告编号：2020-039）。2020年4月14日，公司2020年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励计划的议案》。2020年4月16日，公司完成该次股权激励工商变更。股权激励方式：激励对象通过受让公司实际控制人刘斌先生所持有的公司持股平台汇智聚英的合伙份额而间接持有的公司股份，且为有限售条件的激励份额。激励对象：股权激励计划的股权激励对象共计21名，均为公司的董事、监事、高级管理人员、核心骨干人员。激励份额数量：172.20万份的合伙份额。激励份额价格：每一份合伙份额4.50元。该次股权激励的价格基于不低于公司每股净

资产，并经公司及公司实际控制人刘斌先生与激励对象沟通后最终确定。股份锁定期：激励对象获得的激励股权的锁定期为 2 年，自授予日起算。若因中航泰达上市或精选层挂牌需要延长或调整锁定期的，激励对象应予配合。

23、盈余公积

项 目	2020.01.01	本期增加	本期减少	2020.06.30
法定盈余公积	22,230,055.76			22,230,055.76
合 计	22,230,055.76			22,230,055.76

24、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	112,423,945.45	
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	112,423,945.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,064,660.26	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	19,999,933.91	注1
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	114,488,671.80	

注：本公司于 2020 年 5 月 21 日，召开 2019 年度股东大会审议并通过了《2019 年度利润分配方案》的议案，分派方案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向参与分配的股东每 10 股派 1.905300 元人民币现金，共计派发现金红利 19,999,933.91 元。本次权益分派于 2020 年 5 月 29 日实施完毕。

25、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,018,175.71	71,464,620.33	271,129,167.53	210,834,683.32
其他业务	822,750.41			
合 计	134,840,926.12	71,464,620.33	271,129,167.53	210,834,683.32

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020 年 1-6 月		2019 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
建造收入	481,968.64	481,968.64	205,463,072.61	185,359,190.73
运营收入	133,536,207.07	70,982,651.69	65,666,094.92	25,475,492.59
合 计	134,018,175.71	71,464,620.33	271,129,167.53	210,834,683.32

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

集团层面	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
内蒙古包钢钢联股份有限	内蒙古包钢金属制造有限责任公	57,187,028.73	42.41

集团层面	客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
公司	司		
	内蒙古包钢钢联股份有限公司	27,648,877.02	20.50
新疆八一钢铁股份有限公司	新疆八一钢铁股份有限公司	18,624,913.19	13.81
武钢集团昆明钢铁股份有限公司	武钢集团昆明钢铁股份有限公司	14,126,234.60	10.48
德龙钢铁有限公司	德龙钢铁有限公司	8,401,983.72	6.23
江阴兴澄特种钢铁有限公司	江阴兴澄特种钢铁有限公司	7,547,169.81	5.60
合计		133,536,207.07	99.03

26、税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
城市维护建设费	475,464.11	47,854.02
印花税	35,886.90	
教育费附加	202,945.69	20,508.87
地方教育费附加	136,671.54	7,579.80
车船税	660.00	10,600.00
水利建设专项资金	49,005.90	
其他	121.26	64,800.56
合计	900,755.40	151,343.25

27、销售费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	536,531.38	661,756.36
业务招待费	194,653.00	397,822.30
交通差旅费	107,136.22	199,467.91
服务费	4,800.00	
广告宣传费	201,445.28	
办公费	960.00	3,050.00
折旧及摊销	1,469.54	4,821.90
合计	1,046,995.42	1,266,918.47

28、管理费用

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	10,957,740.18	9,978,156.67
服务费	1,025,467.23	6,772,119.44
房租及物业费	2,704,188.46	3,254,158.55

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
交通差旅费	801,987.94	1,972,802.70
折旧及摊销	1,642,542.17	1,510,117.68
业务招待费	2,215,598.24	1,635,207.66
办公费	717,729.02	502,227.91
股份支付	1,043,962.50	
培训费	1,204.68	81,066.05
其他	16,000.79	321,336.08
合 计	21,126,421.21	26,027,192.74

29、研发费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
职工薪酬	3,727,584.79	3,738,860.42
直接材料	4,133,376.44	6,637,787.82
折旧与摊销		6,611.91
合 计	7,860,961.23	10,383,260.15

30、财务费用

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
利息费用	2,711,511.16	1,277,742.92
减：利息收入	13,125.59	205,212.28
承兑汇票贴息	996,435.70	517,664.44
汇兑损失		
减：汇兑收益		
融资担保费用	416,000.00	
现金折扣		
手续费支出	45,821.44	
合 计	4,156,642.71	1,590,195.08

31、其他收益

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
政府补助	204,787.35	89.07
增值税可抵扣进项税额加计 10%	83,039.59	
合 计	287,826.94	89.07

计入当期其他收益的政府补助：

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
与收益相关：		
政府返还社保金	204,775.36	

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
代扣代缴个人所得税手续费	11.99	
税收返还		89.07
合计	204,787.35	89.07

32、信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
应收票据信用减值损失	291,850.00	-819,282.97
应收账款信用减值损失	-738,501.91	-4,079,796.36
其他应收款信用减值损失	-557,041.95	2,621,369.85
其他		-2,484,330.33
合计	-1,003,693.86	-4,762,039.81

33、营业外收入

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
无法支付的应付款			
赔偿款			
其他		89,006.46	
合计		89,006.46	

34、营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年1-6月	计入当期非经常性损益
赔偿金、违约金			
资产报废、毁损损失			
其他	600.00		600.00
合计	600.00		600.00

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2020年1-6月	2019年1-6月
当期所得税费用	2,141,692.88	2,240,325.45
递延所得税费用	3,361,709.76	2,581,334.12
合计	5,503,402.64	4,821,659.57

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	27,568,062.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,135,209.44
子公司适用不同税率的影响	-246,947.55
调整以前期间所得税的影响	2,499,498.89
非应税收入的影响	

项目	本期发生额
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除	-884,358.14
所得税费用	5,503,402.64

36、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到保证金	860,000.00	11,239,959.69
利息收入	9,339.09	205,212.28
政府补助	204,787.35	
其他	2,187,233.36	
合 计	3,261,359.80	11,445,171.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
付现费用	13,917,071.53	24,933,185.54
支付保证金	3,837,865.00	
赔偿款		
其他		5,250,455.77
合 计	17,754,936.53	30,183,641.31

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
收到暂借款		42,600,000.00
收回票据保证金		
合 计		42,600,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
归还股东暂借款	210,000.00	28,160,000.00
筹资费用		
支付票据保证金		
合 计	210,000.00	28,160,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月

补充资料	2020年1-6月	2019年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,064,660.26	20,905,050.29
加：信用减值损失	1,003,693.86	-4,762,039.81
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	986,501.14	850,853.30
无形资产摊销	160,190.28	107,159.33
长期待摊费用摊销	497,320.29	254,530.98
资产处置损失（收益以“-”号填列）		-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	2,711,511.16	
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,202,245.04	2,959,490.41
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）	37,142,261.18	-155,059,240.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,378,159.76	849,251.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,179,058.42	58,627,445.21
其他	-598,727.46	
经营活动产生的现金流量净额	11,612,437.57	-73,989,756.33
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	11,538,926.22	1,486,887.17
减：现金的期初余额	14,369,115.09	5,679,586.14
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	-2,830,188.87	-4,192,698.97
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
一、现金	11,538,926.22	1,486,887.17
其中：库存现金	1,281.01	178,236.16
可随时用于支付的银行存款	11,537,645.21	1,308,651.01

项 目	2020年1-6月	2019年1-6月
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	11,538,926.22	1,486,887.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

38、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,000,000.00	保证金
应收票据	10,593,000.00	质押
应收款项融资	14,400,000.00	质押
合 计	31,993,000.00	

39、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
政府返还社保金	204,775.36				204,775.36		是
代扣代缴个人所得税手续费	11.99				11.99		是
合 计	204,787.35				204,787.35		—

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
政府返还社保金	204,775.36	204,775.36		
代扣代缴个人所得税手续费	11.99	11.99		
合 计	204,787.35	204,787.35		

六、合并范围的变更

报告期内合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
天津中航泰达建筑工程有限公司	天津市	天津市	建筑施工	100.00		同一控制下收购
包头市中航泰达环保科技有限公司	包头市	包头市	技术服务、销售	100.00		直接设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
司						
安宁中航泰达环保科技有限公司	安宁市	安宁市	技术服务、销售	100.00		直接设立
河北中航泰达环保科技有限公司	石家庄市	石家庄市	技术服务、销售	95.65	4.35	直接设立
无锡天拓环保科技有限公司	无锡市	无锡市	技术服务、销售	100.00		直接设立

注：本期不存在母公司拥有半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司情况。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

截至2020年06月30日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

（2）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、应收款项融资等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

对于租赁公司提供的租赁业务，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，对所有采用信用方式进行交易的客户均需进行信用审核。本公司对于长期应收租赁款余额进行持续监控，以确保不导致本公司面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括其他权益工具投资。本公司对合作的银行、信托公司、证券公司和基金公司实行评级准入制度，对信托收益权回购方、同业理财产品发行方、定向资产管理计划最终融资方设定授信额度，并定期进行后续风险管理；对单个金融机构的信用风险进行定期的审阅和管理；对于与本公司有资金往来的单个银行或非银行金融机构均设定有信用额度。本公司通过控制投资规模、设定发行主体准入名单、评级准入、投后管理等机制管理上述金融资产的信用风险敞口。

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

4、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 06 月 30 日，本公司的资产负债率为 41.30 %（2019 年 12 月 31 日：47.29%）。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
(二) 其他非流动金融资产				
1、债务工具投资				
2、权益工具投资				
(三) 衍生金融资产				
(四) 一年内到期的其他债权投资				
(五) 其他权益工具投资			2,000,000.00	2,000,000.00
(六) 应收款项融资			28,720,000.00	28,720,000.00
(七) 投资性房地产				
1、出租的土地使用权				
2、出租的建筑物				
3、持有并准备增值后转让的土地使用权				
(八) 生物资产				
1、消耗性生物资产				
2、生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			30,720,000.00	30,720,000.00
(九) 交易性金融负债				
1、发行的交易性债券				
(十) 衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

①对于持有的应收款项融资，采用票面金额确定其公允价值；

②因被投资企业北京中墒生态科技有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

十、关联方及其交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方为刘斌、陈士华，二人为夫妻关系，其直接持有本公司 57.62% 股权，刘斌通过北京汇智聚英投资中心（有限合伙）持有本公司 5.72% 股权，刘斌、陈士华通过北京基联启迪投资管理有限公司持有本公司 9.59% 股权，合计持有 72.93% 股权。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
北京中航泰达科技有限公司	本公司实际控制人控制的公司
陈绍华	本公司董事
陈思成	本公司董事
刘恒信	实际控制人的父亲
连云港市金汉实业有限公司	实际控制人父亲的公司
烟台舒朗医疗科技有限公司	本公司董事控制的公司
北京北科清境净化科技有限公司	本公司董事控制的公司

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		2020年1-6月	2019年1-6月
烟台舒朗医疗科技有限公司	采购商品	25,000.00	
北京市英岛律师事务所	咨询费		62,500.00
合计		25,000.00	62,500.00

(2) 关联租赁情况

①本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
北京中航泰达科技有限公司	车辆		150,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华	20,000,000.00	2019/6/27	2022/6/27	否
连云港市金汉实业有限公司、刘斌	10,000,000.00	2019/9/18	2020/9/22	否
连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华	10,000,000.00	2019/9/30	2020/10/23	否
刘斌、陈士华	5,000,000.00	2019/7/31	2020/7/30	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华	20,000,000.00	2020/1/15	2021/1/14	否
刘斌、陈士华	20,000,000.00	2019/7/2	2020/7/10	否

注 1：本公司于 2019 年 6 月 27 日与华夏银行股份有限公司北京门头沟支行签订了金额为 2000.00 万元的《流动资金借款合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，除中关村外，陈士华提供连带责任保证，签署了编号为 BJZX6710120190016-13 号《个人保证合同》，刘斌提供连带责任保证，签署了编号为 BJZX6710120190016-12 号《个人保证合同》；连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保合同》，为其提供无限连带责任保证担保，除保证反担保外，刘斌、陈士华为北京中关村科技融资担保有限公司提供不动产抵押反担保，签署了编号为 2019 年 DYF0901 号的《反担保（不动产抵押）合同》，截至 2020 年 06 月 30 日公司已使用借款额度 2000.00 万元。

注 2：本公司于 2019 年 9 月 18 日与交通银行股份有限公司北京丰台支行签订了金额为 1000.00 万元的《流动资金借款合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，除中关村外，刘斌提供连带责任保证，签署了 25910076-2 号《保证合同》；连云港市金汉实业有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订了《最高额反担保（不动产）抵押合同》，为其承担最高额为人民币壹仟万元整的保证。该笔 1000.00 万元借款实际放款日为 2019 年 9 月 23 日，期限至 2020 年 9 月 22 日，相关担保责任顺延至 2020 年 9 月 22 日。截至 2020 年 06 月 30 日，公司已使用借款额度 1000.00 万元。

注 3：本公司于 2019 年 10 月 23 日与中国邮政储蓄银行股份有限公司北京丰台区支行签订了金额为 1000.00 万元的《小企业流动资金借款合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保，除中关村外，刘斌提供连带责任保证，签署了编号 11008882100619100002 号《小企业最高额保证合同》；连云港市金汉实业有限公司与北京中关村科技融资担保有限公司签订《反担保（不动产抵押）合同》，除抵押反担保外，连云港市金汉实业有限公司、刘斌、陈士华提供保证反担保，签订了编号为 2019 年 BZ1768 号《最高额反担保（保证）合同》，为其提供无限连带责任保证担保。截至 2020 年 06 月 30 日，公司已使用借款额度 1000.00 万元。

注 4：本公司于 2019 年 7 月 2 日与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了金额为 500.00 万元的《流动资金借款合同》，由北京中关村科技融资担保有限公司提供连带责任保证担保；刘斌、陈士华与上海浦东发展银行股份有限公司北京分行签订了《最高额保证合同》，为其承担最高不超过人民币伍佰万元整的保证。该笔 500.00 万元借款实际放款日为 2019 年 7 月 31 日，期限至 2020 年 7 月 30 日，相关担保责任顺延至 2020 年 7 月 30 日。

注 5：本公司于 2020 年 1 月 15 日与北京农村商业银行股份有限公司丰台支行签订了《借款合同（适用于流动资金借款）》（编号：2019 丰台第 00119 号），借款金额为人民币贰仟万元，借款期限 2020 年 1 月 15 日-2021 年 1 月 14 日。北京中关村科技融资担保有限公司为上述业务在额度范围内提供担保，关联公司连云港市金汉实业有限公司提供资产抵押反担保，刘斌、其配偶陈士华与连云港市金汉实业有限公司提供连带责任担保。截至报告期末，上述贷款余额为 2,000.00 万元。

注 6：本公司于 2019 年 6 月 6 日与花旗银行（中国）有限公司北京分行签订了《非承诺性短期循环融资协议》（编号：FA776644190530），本次最高融资额为等值人民币贰仟万元整，最长期限 12 个月。刘斌、陈士华为上述业务向花旗银行（中国）有限公司北京分行提供保证担保。截至报告期末，上述贷款余额为 1,360.00 万元。

（4）关联方资金拆借

本期向本公司实际控制人刘斌归还借款 21.00 万元，借款已全部归还完毕。

5、关联方应收应付款项

（1）应付项目

项目名称	关联方名称	2020.06.30	2019.12.31
		账面余额	账面余额
其他应付款	刘斌	14,183.40	224,183.40
其他应付款	陈思成	105,898.20	136,423.70

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 经营租赁承诺

2018年3月27日，北京庖丁资产管理有限公司与本公司签订了房屋租赁合同，将华夏幸福创业中心3号楼8层801-804室转给本公司使用，租赁期自2018年8月1日至2023年7月31日，其中：2018年8月1日至2021年7月31日的月租金为307,003.97元，2021年8月1日至2023年7月31日的月租金为353,054.57元。截至2020年06月30日，公司已支付租金7,285,121.16元，本合同项下还有12,240,331.44元尚需在未来3年内支付。

2、或有事项

截至2020年06月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

(1) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，本公司积极响应并严格执行党和国家政府对病毒疫情防控的各项规定和要求。

本公司预计此次新冠疫情及防控措施将对本公司工程项目的开工、复工造成一定的暂时性影响，进而影响公司产品的组织生产、发货、调试、验收等，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间及各地防控政策的实施情况。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

(2) 公司股票向不特定合格投资者公开发行

2020年7月3日，中国证监会核准公司股票向不特定合格投资者公开发行（证监许可〔2020〕1346号）；2020年7月20日，全国股转公司核准公司股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌（股转系统函〔2020〕1859），2020年7月27日，新三板精选层设立暨公司正式进入精选层。

十三、其他重要事项

截止财务报表批准报出日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	202,439,394.66	11,653,231.01	190,786,163.65	188,234,208.15	10,913,627.90	177,320,580.25
合计	202,439,394.66	11,653,231.01	190,786,163.65	188,234,208.15	10,913,627.90	177,320,580.25

(2) 坏账准备

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

① 2020年06月30日，组合计提坏账准备：

	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	185,173,341.20	5.00	9,258,667.06
1至2年	14,369,960.90	10.00	1,436,996.09
2至3年	2,246,777.10	20.00	449,355.42
3至4年	37,466.44	50.00	18,733.22
4至5年	611,849.02	80.00	489,479.22
合计	202,439,394.66		11,653,231.01

② 坏账准备的变动

项目	2020.01.01	本期增加	本期减少		2020.06.30
			转回	转销	

应收账款坏账准备	10,913,627.90	739,603.11			11,653,231.01
----------	---------------	------------	--	--	---------------

(3) 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	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
内蒙古包钢金属制造有限责任公司	67,315,889.15	1年以内	33.25	3,365,794.46
内蒙古包钢钢联股份有限公司	43,516,046.23	1年以内	21.50	2,175,802.31
江阴兴澄特种钢铁有限公司	34,534,577.44	1年以内	17.06	1,726,728.87
新疆八一钢铁股份有限公司	15,066,469.80	1年以内	7.44	753,323.49
德龙钢铁有限公司	13,412,636.97	1年以内	6.63	670,631.85
合计	173,845,619.59		85.88	8,692,280.98

2、其他应收款

项目	2020.06.30	2019.12.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,813,540.16	14,102,359.50
合计	19,813,540.16	14,102,359.50

(1) 其他应收款情况

	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	21,731,168.31	1,917,628.15	19,813,540.16	15,714,641.56	1,612,282.06	14,102,359.50
合计	21,731,168.31	1,917,628.15	19,813,540.16	15,714,641.56	1,612,282.06	14,102,359.50

①坏账准备

A. 2020年06月30日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
组合计提:	21,731,168.31	8.82	1,917,628.15	
合计	21,731,168.31	8.82	1,917,628.15	

②坏账准备的变动

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,612,282.06			1,612,282.06
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				

减值准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月内预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
—转入第三阶段				
本期计提	305,346.09			305,346.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年06月30余额	1,917,628.15			1,917,628.15

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.06.30	2019.12.31
往来款	14,617,821.50	10,037,173.62
押金保证金	4,366,660.21	4,116,180.21
备用金	2,746,686.60	1,561,287.73
合 计	21,731,168.31	15,714,641.56

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京首创大气环境科技股份有限公司	否	股权转让款	3,904,322.67	1年以内	17.97	195,216.13
天津中航泰达建筑工程有限公司	是	往来款	3,282,418.36	1年以内	15.10	164,120.92
无锡天拓环保科技有限公司	是	往来款	2,469,731.58	1年以内	11.36	123,486.58
北京顶呱呱企业管理有限公司	否	往来款	1,480,000.00	1年以内	6.81	74,000.00
国信招标集团股份有限公司第三分公司	是	往来款	1,232,464.00	1-2年	5.67	123,246.40
合 计			12,368,936.61		56.92	680,070.03

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	2020.06.30			2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项 目	2020.06.30			2019.12.31		
	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	34,900,000.00		34,900,000.00	30,040,000.00		30,040,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	34,900,000.00		34,900,000.00	30,040,000.00		30,040,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津中航泰达建筑工程有限公司	7,140,000.00	860,000.00		8,000,000.00
包头市中航泰达环保科技有限公司	900,000.00			900,000.00
安宁中航泰达环保科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00
河北中航泰达环保科技有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00
无锡天拓环保科技有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合 计	30,040,000.00	4,860,000.00	-	34,900,000.00

4、营业收入及成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项 目	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,018,175.71	78,376,040.45	247,652,180.90	193,776,589.57
其他业务				-
合 计	134,018,175.71	78,376,040.45	247,652,180.90	193,776,589.57

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	2020年1-6月		2019年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
建造收入	481,968.64	481,968.64	181,986,085.98	166,402,318.45
运营收入	133,536,207.07	77,894,071.81	65,666,094.92	27,374,271.12
合 计	134,018,175.71	78,376,040.45	247,652,180.90	193,776,589.57

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	83,039.59	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额	204,787.35	

项 目	金 额	说 明
或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	287,226.94	
减：非经常性损益的所得税影响数	23,353.10	
非经常性损益净额	263,873.84	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	263,873.84	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.17	0.21	0.21
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.07	0.21	0.21

北京中航泰达环保科技股份有限公司

2020年8月28日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室。