报备防伪码：

报备防伪号：E3928407A0854142

报告文号：华兴所〔2020〕审字GD-347号

报告日期：2020年09月25日

报备时间：2020年09月28日 09:43:00

签字注师：胡敏坚，游泽侯

广东申菱环境系统股份有限公司

审计报告

事务所名称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：0591-87858259

传　　真：0591-87842345

通 信 地址：福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx

注协电话：0591-87097005

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
HUAXING CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址：福建省福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼 电话(Tel):0591-87852574 传 真(Fax)：0591-87840354
Add：6-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China Http://www.fjhxcpa.com 邮政编码(Postcode):350003

审 计 报 告

华兴所（2020）审字GD—347号

广东申菱环境系统股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东申菱环境系统股份有限公司财务报表，包括2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日的合并及母公司资产负债表，2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广东申菱环境系统股份有限公司2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于广东申菱环境系统股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要

的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款及合同资产坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注三、（十），附注三、（十一）和附注五、（三）、附注五、（八）。

1、事项描述

2017年12月31日、2018年12月31日、2019年12月31日和2020年6月30日，合并应收账款及合同资产合计账面余额分别为602,310,450.33元、716,173,803.11 元、856,883,265.34元和878,630,990.19元，坏账准备账面余额分别为83,137,742.80元、88,912,961.92元、103,958,455.94元和105,784,248.65元，应收账款及合同资产账面价值分别为519,172,707.53元、627,260,841.19元、752,924,809.40元和772,846,741.54元，占同期总资产的比例分别为33.56%、37.93%、38.51%和36.58%。

由于应收账款及合同资产余额重大且坏账准备的评估涉及管理层的重大判断，若不能按期收回或者无法收回对财务报表的影响较为重大，因此我们将应收账款及合同资产坏账准备的计提作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）对广东申菱环境系统股份有限公司信用政策及应收账款及合同资产管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性进行了评估和测试。

（2）复核广东申菱环境系统股份有限公司管理层有关应收账款及合同资产坏账准备计提会计政策的合理性。

（3）复核广东申菱环境系统股份有限公司应收账款及合同资产客户组合

分类是否适当，每类组合客户是否具有共同的信用风险特征。

（4）复核了广东申菱环境系统股份有限公司应收账款及合同资产历史损失率的确定方法以及基于历史信用损失率、当前状况、对未来经济状况的预测等因素估计的预期信用损失率的合理性。

（5）复核广东申菱环境系统股份有限公司的应收账款坏账准备的计提，检查计提方法是否按照坏账政策执行，重新计算2017年12月31日和2018年12月31日的坏账计提金额是否准确。

（6）基于预期信用损失模型重新计算2019年1月1日、2019年12月31日及2020年6月30日的坏账准备金额，评估2019年1月1日计算的坏账准备金额与2018年12月31日坏账准备金额的差异是否需要追溯调整。

（7）分析计算广东申菱环境系统股份有限公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款及合同资产余额之间的比率，并与同行业坏账准备综合计提率进行比较，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析坏账准备是否充分。

（8）通过分析广东申菱环境系统股份有限公司应收账款及合同资产的账龄、客户信誉情况和客户的历史回款情况，结合报告期各期对主要客户执行的访谈，了解主要客户的经营情况，并对期末余额选取样本执行函证程序及检查期后回款情况等替代程序，评价坏账准备计提的合理性。

（二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、（二十四）和附注五、（三十五）。

1、事项描述

2017年度、2018年度、2019年度和2020年1-6月，广东申菱环境系统股份有限公司的营业收入分别为972,689,554.79元、1,117,637,500.38元、

1,358,179,825.23元和548,751,082.11元。由于营业收入是广东申菱环境系统股份有限公司的关键业绩指标，为合并利润表重要组成部分，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的风险，因此我们将营业收入的确认作为关键审计事项。

2、审计应对

（1）测试和评价广东申菱环境系统股份有限公司与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性。

（2）选取广东申菱环境系统股份有限公司销售合同样本，评价收入确认时点是否符合企业会计准则规定，并复核相关会计政策是否得到一贯执行。

（3）结合广东申菱环境系统股份有限公司产品类型及客户情况，对收入以及毛利情况执行分析性复核程序，并与同行业毛利率进行比较，判断本期营业收入和毛利率变动的合理性。

（4）实施收入细节测试，从营业收入明细中选取样本，核对销售合同或订单、销售出库单、送货业务凭据或安装调试验收业务凭据。

（5）结合对应收账款的审计，抽样选取主要客户函证当期销售额。

（6）通过查验广东申菱环境系统股份有限公司银行资金流水和对主要客户进行现场走访的方式，核实交易的真实性情况。

（7）分析报告期内的收入季节性波动是否合理、与行业情况是否相符，并核查期后是否发生大额退货或者退款，以核实是否存在期末突击销售的情况。

（8）关注应收账款及合同资产期末余额占当期收入的比例关系是否存在异常。

（9）对收入执行截止性测试，以确认收入是否计入正确的会计期间。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

广东申菱环境系统股份有限公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估广东申菱环境系统股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算广东申菱环境系统股份有限公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督广东申菱环境系统股份有限公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就广东申菱环境系统股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国福州市

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二〇年九月二十五日

合并资产负债表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项　　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：						流动负债：					
货币资金	五（一）	156,127,474.31	242,988,427.62	198,769,696.35	291,048,027.48	短期借款	五（十七）	256,054,677.80	245,680,000.00	177,373,663.00	219,171,000.00
结算备付金						向中央银行借款					
拆出资金						拆入资金					
交易性金融资产						交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融资产						衍生金融负债					
应收票据	五（二）	25,688,211.28	8,100,999.95	30,522,660.40	37,595,418.00	应付票据	五（十八）	144,433,785.13	121,871,884.41	74,714,590.07	27,939,434.27
应收账款	五（三）	637,681,257.24	752,924,809.40	627,260,841.19	519,172,707.53	应付账款	五（十九）	267,310,393.02	265,595,033.42	213,987,980.52	147,028,661.26
应收款项融资	五（四）	6,869,241.36	20,877,367.37			预收款项	五（二十）		154,820,555.55	148,217,643.18	157,065,560.60
预付款项	五（五）	47,631,589.81	41,954,373.40	26,042,640.54	20,793,025.51	合同负债	五（二十一）	207,455,895.71			
应收保费						卖出回购金融资产款					
应收分保账款						吸收存款及同业存放					
应收分保合同准备金						代理买卖证券款					
其他应收款	五（六）	29,615,515.20	23,418,592.16	23,571,464.05	16,747,153.56	代理承销证券款					
其中：应收利息						应付职工薪酬	五（二十二）	16,919,356.06	17,611,443.90	13,569,226.96	12,136,603.26
应收股利						应交税费	五（二十三）	23,085,126.45	19,898,899.89	25,191,473.51	17,898,861.01
买入返售金融资产						其他应付款	五（二十四）	18,419,757.34	22,063,577.01	10,109,529.39	11,367,525.37
存货	五（七）	387,375,713.26	302,456,952.28	302,983,319.41	313,870,205.04	其中：应付利息					
合同资产	五（八）	135,165,484.30				应付股利					
持有待售资产						应付手续费及佣金					
一年内到期的非流动资产						应付分保账款					
其他流动资产	五（九）	703,729.22	619,377.14	689,893.92	284,272.47	持有待售负债					
流动资产合计		1,426,858,215.98	1,393,340,899.32	1,209,840,515.86	1,199,510,809.59	一年内到期的非流动负债	五（二十五）		30,000,000.00	6,800,000.00	
非流动资产：						其他流动负债	五（二十六）	1,315,766.62	3,520,451.85	1,761,858.85	2,582,266.59
发放贷款和垫款						流动负债合计		934,994,758.13	881,061,846.03	671,725,965.78	625,189,912.36
债权投资						非流动负债：					
可供出售金融资产						保险合同准备金					
其他债权投资						长期借款	五（二十七）	192,811,141.12	83,964,514.02	50,000,000.00	16,800,000.00
持有至到期投资						应付债券					
长期应收款						其中：优先股					
长期股权投资	五（十）	494,264.43	70,567.51	478,943.03	1,570,724.80	永续债					
其他权益工具投资						租赁负债					
其他非流动金融资产						长期应付款					
投资性房地产						长期应付职工薪酬					
固定资产	五（十一）	261,416,171.07	254,232,043.30	262,517,336.40	258,216,204.16	预计负债	五（二十八）			318,500.00	318,500.00
在建工程	五（十二）	238,061,209.80	122,753,941.87	8,527,039.65	473,111.52	递延收益	五（二十九）	177,923,489.42	180,527,418.51	192,046,637.11	202,042,757.19
生产性生物资产						递延所得税负债					
油气资产						其他非流动负债					
使用权资产						非流动负债合计		370,734,630.54	264,491,932.53	242,365,137.11	219,161,257.19
无形资产	五（十三）	151,248,607.55	153,115,039.07	156,066,048.11	42,388,021.21	负债合计		1,305,729,388.67	1,145,553,778.56	914,091,103.19	874,351,169.55
开发支出						所有者权益（或股东权益）：					
商誉						实收资本（或股本）	五（三十）	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
长期待摊费用	五（十四）	652,849.67	502,848.21	642,199.90	475,208.72	其他权益工具					
递延所得税资产	五（十五）	16,724,662.44	15,774,154.89	12,610,648.85	11,649,667.11	其中：优先股					
其他非流动资产	五（十六）	17,534,251.03	15,180,804.09	2,901,066.35	32,199,714.91	永续债					
非流动资产合计		686,132,015.99	561,629,398.94	443,743,282.29	347,272,652.43	资本公积	五（三十一）	320,286,316.28	320,286,316.28	320,286,316.28	320,286,316.28
						减：库存股					
						其他综合收益	五（三十二）	-230,753.18	-132,328.77	-11,553.18	153,357.42
						专项储备					
						盈余公积	五（三十三）	47,857,147.79	48,220,850.38	36,931,130.04	25,821,899.62
						一般风险准备					
						未分配利润	五（三十四）	256,960,263.79	256,488,305.91	202,286,801.82	146,170,719.15
						归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		804,872,974.68	804,863,143.80	739,492,694.96	672,432,292.47
						少数股东权益		2,387,868.62	4,553,375.90		
						所有者权益（或股东权益）合计		807,260,843.30	809,416,519.70	739,492,694.96	672,432,292.47
资产总计		2,112,990,231.97	1,954,970,298.26	1,653,583,798.15	1,546,783,462.02	负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,112,990,231.97	1,954,970,298.26	1,653,583,798.15	1,546,783,462.02

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：[illegible]环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业总收入	五（三十五）	548,751,082.11	1,358,179,825.23	1,117,637,500.38	972,689,554.79
其中：营业收入	五（三十五）	548,751,082.11	1,358,179,825.23	1,117,637,500.38	972,689,554.79
利息收入					
已赚保费					
手续费及佣金收入					
二、营业总成本		508,609,572.79	1,243,499,328.56	1,012,803,254.99	889,323,685.20
其中：营业成本	五（三十五）	378,415,689.66	943,002,553.89	763,887,115.15	666,430,455.35
利息支出					
手续费及佣金支出					
退保金					
赔付支出净额					
提取保险责任合同准备金净额					
保单红利支出					
分保费用					
税金及附加	五（三十六）	4,691,074.70	11,229,657.40	10,088,041.72	9,605,856.44
销售费用	五（三十七）	50,393,784.37	120,380,043.03	90,997,585.18	79,817,692.09
管理费用	五（三十八）	44,788,315.38	102,815,814.92	82,714,097.75	75,575,427.56
研发费用	五（三十九）	24,047,914.78	51,595,521.76	45,951,896.31	41,574,017.73
财务费用	五（四十）	6,272,793.90	14,475,737.56	19,164,518.88	16,320,236.03
其中：利息费用		5,771,457.71	12,010,804.46	16,131,389.63	13,457,922.46
利息收入		547,105.64	1,930,160.00	1,885,087.66	1,605,733.71
加：其他收益	五（四十一）	8,334,645.83	28,514,732.65	25,980,028.32	37,094,107.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十二）	429,153.37	-1,977,257.33	139,010.02	641,419.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-302,534.72	-1,597,333.85		
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（四十三）	-4,041,872.02	-15,649,079.24		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十四）		-6,435,704.61	-9,685,194.54	-16,161,812.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十五）		-200,159.15	-19,040.56	321,298.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,863,436.50	118,933,028.99	121,249,048.63	105,260,882.56
加：营业外收入	五（四十六）	257,022.45	669,718.87	613,088.24	1,781,969.81
减：营业外支出	五（四十七）	958,492.76	3,547,282.88	934,089.91	2,239,492.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,161,966.19	116,055,464.98	120,928,046.96	104,803,360.29
减：所得税费用	五（四十八）	6,582,192.30	15,260,864.65	17,702,733.87	15,960,265.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,579,773.89	100,794,600.33	103,225,313.09	88,843,095.00
（一）按经营持续性分类					
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,579,773.89	100,794,600.33	103,225,313.09	88,843,095.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
（二）按所有权归属分类					
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		39,745,281.17	101,491,224.43	103,225,313.09	88,843,095.00
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-2,165,507.28	-696,624.10		
六、其他综合收益的税后净额		-98,424.41	-120,775.59	-164,910.60	144,460.61
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-98,424.41	-120,775.59	-164,910.60	144,460.61
（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		-98,424.41	-120,775.59	-164,910.60	144,460.61
1.权益法下可转损益的其他综合收益					
2.其他债权投资公允价值变动					
3.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额		-98,424.41	-120,775.59	-164,910.60	144,460.61
9.其他					
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		37,481,349.48	100,673,824.74	103,060,402.49	88,987,555.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,646,856.76	101,370,448.84	103,060,402.49	88,987,555.61
归属于少数股东的综合收益总额		-2,165,507.28	-696,624.10		
八、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	十六（二）	0.22	0.56	0.57	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）	十六（二）	0.22	0.56	0.57	0.49

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并现金流量表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一.经营活动产生的现金流量：						收回投资收到的现金		347,000,000.00	68,000,000.00		58,000,000.00
销售商品、提供劳务收到的现金		629,281,790.57	1,393,915,951.20	1,180,795,060.16	1,137,234,600.71	取得投资收益收到的现金		307,991.17	28,452.04	1,230,791.79	1,543,287.60
客户存款和同业存放款项净增加额						处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			143,043.53	9,005.85	501,754.62
向中央银行借款净增加额						处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
向其他金融机构拆入资金净增加额						收到其他与投资活动有关的现金					
收到原保险合同保费取得的现金						投资活动现金流入小计		347,307,991.17	68,171,495.57	1,239,797.64	60,045,042.22
收到再保业务现金净额						购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		133,843,005.79	111,972,169.69	115,061,411.34	56,447,535.97
保户储金及投资款净增加额						投资支付的现金		347,000,000.00	68,000,000.00		
收取利息、手续费及佣金的现金						质押贷款净增加额					
拆入资金净增加额						取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
回购业务资金净增加额						支付其他与投资活动有关的现金					
代理买卖证券收到的现金净额						投资活动现金流出小计		480,843,005.79	179,972,169.69	115,061,411.34	56,447,535.97
收到的税费返还			167,394.66			投资活动产生的现金流量净额		-133,535,014.62	-111,800,674.12	-113,821,613.70	3,597,506.25
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十九）	6,373,390.11	23,490,241.71	18,482,084.44	30,566,347.91	三.筹资活动产生的现金流量：					
经营活动现金流入小计		635,655,180.68	1,417,573,587.57	1,199,277,144.60	1,167,800,948.62	吸收投资收到的现金			5,250,000.00		
购买商品、接受劳务支付的现金		441,818,588.83	928,866,011.57	710,407,017.25	735,141,066.60	其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			5,250,000.00		
客户贷款及垫款净增加额						取得借款收到的现金		211,677,114.03	449,789,833.71	249,181,163.00	448,133,500.00
存放中央银行和同业款项净增加额						收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92	32,640,516.64
支付原保险合同赔付款项的现金						筹资活动现金流入小计		257,179,778.35	491,846,494.44	281,024,541.92	480,774,016.64
拆出资金净增加额						偿还债务支付的现金		122,690,000.00	321,145,319.69	310,978,500.00	419,100,000.00
支付利息、手续费及佣金的现金						分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,774,344.06	50,448,115.13	52,131,389.63	43,457,922.16
支付保单红利的现金						其中：子公司支付给少数股东的股利、利润					
支付给职工以及为职工支付的现金		104,648,010.11	202,886,068.30	171,825,542.55	150,260,522.36	支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十二）	50,798,429.06	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92
支付的各项税费		35,251,473.56	85,263,958.38	76,397,014.83	78,104,359.25	筹资活动现金流出小计		214,262,773.12	417,096,099.14	399,916,550.36	494,401,301.38
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	55,417,034.08	127,891,684.79	105,891,870.20	91,506,528.48	筹资活动产生的现金流量净额		42,917,005.23	74,750,395.30	-118,892,008.44	-13,627,284.74
经营活动现金流出小计		637,135,106.58	1,344,907,723.04	1,064,521,444.83	1,055,012,476.69	四.汇率变动对现金及现金等价物的影响		-58,782.76	-92,858.04	716,309.43	-17,073.12
经营活动产生的现金流量净额		-1,479,925.90	72,665,864.54	134,755,699.77	112,788,471.93	五.现金及现金等价物净增加额		-92,156,718.05	35,522,727.68	-97,241,612.94	102,741,620.02
二.投资活动产生的现金流量：						加：期初现金及现金等价物余额		197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56	156,463,028.51
						六.期末现金及现金等价物余额		105,329,045.25	197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56

法定代表人：　　主管会计工作负责人：陈碧华　　会计机构负责人：欧楚敏

3-2-1-11

合并股东权益变动表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				320,286,316.28		-132,328.77		48,220,850.38		256,488,305.91		804,863,143.80	4,553,375.90	809,416,519.70
加：会计政策变更									-363,702.59		-3,273,323.29		-3,637,025.88		-3,637,025.88
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,000,000.00				320,286,316.28		-132,328.77		47,857,147.79		253,214,982.62		801,226,117.92	4,553,375.90	805,779,493.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-98,424.41				3,745,281.17		3,646,856.76	-2,165,507.28	1,481,349.48
（一）综合收益总额							-98,424.41				39,745,281.17		39,646,856.76	-2,165,507.28	37,481,349.48
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
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											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
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	180,000,000.00				320,286,316.28		-230,753.18		47,857,147.79		256,960,263.79		804,872,974.68	2,387,868.62	807,260,843.30

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2019年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				320,286,316.28		-11,553.18		36,931,130.04		202,286,801.82		739,492,694.96		739,492,694.96
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	180,000,000.00				320,286,316.28		-11,553.18		36,931,130.04		202,286,801.82		739,492,694.96		739,492,694.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-120,775.59		11,289,720.34		54,201,504.09		65,370,448.84	4,553,375.90	69,923,824.74
（一）综合收益总额							-120,775.59				101,491,224.43		101,370,448.84	-696,624.10	100,673,824.74
（二）所有者投入和减少资本														5,250,000.00	5,250,000.00
1.所有者投入的普通股														5,250,000.00	5,250,000.00
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									11,289,720.34		-47,289,720.34		-36,000,000.00		-36,000,000.00
1.提取盈余公积									11,289,720.34		-11,289,720.34				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
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	180,000,000.00				320,286,316.28		-132,328.77		48,220,850.38		256,488,305.91		804,863,143.80	4,553,375.90	809,416,519.70

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2018年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				320,286,316.28		153,357.42		25,821,899.62		146,170,719.15		672,432,292.47		672,432,292.47
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	180,000,000.00				320,286,316.28		153,357.42		25,821,899.62		146,170,719.15		672,432,292.47		672,432,292.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-164,910.60		11,109,230.42		56,116,082.67		67,060,402.49		67,060,402.49
（一）综合收益总额							-164,910.60				103,225,313.09		103,060,402.49		103,060,402.49
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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									11,109,230.42		-47,109,230.42		-36,000,000.00		-36,000,000.00
1.提取盈余公积									11,109,230.42		-11,109,230.42				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00		-36,000,000.00
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	180,000,000.00				320,286,316.28		-11,553.18		36,931,130.04		202,286,801.82		739,492,694.96		739,492,694.96

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2017年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	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	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	180,000,000.00				320,286,316.28		8,896.81		16,699,798.59		96,449,725.18		613,444,736.86		613,444,736.86
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	180,000,000.00				320,286,316.28		8,896.81		16,699,798.59		96,449,725.18		613,444,736.86		613,444,736.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							144,460.61		9,122,101.03		49,720,993.97		58,987,555.61		58,987,555.61
（一）综合收益总额							144,460.61				88,843,095.00		88,987,555.61		88,987,555.61
（二）所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
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									9,122,101.03		-39,122,101.03		-30,000,000.00		-30,000,000.00
1.提取盈余公积									9,122,101.03		-9,122,101.03				
2.提取一般风险准备															
3.对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00		-30,000,000.00		-30,000,000.00
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	180,000,000.00				320,286,316.28		153,357.42		25,821,899.62		146,170,719.15		672,432,292.47		672,432,292.47

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	项　目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
流动资产：						流动负债：					
货币资金		145,908,443.46	224,027,767.87	192,938,553.18	280,449,224.26	短期借款		256,054,677.80	245,680,000.00	177,373,663.00	249,171,000.00
交易性金融资产						交易性金融负债					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产						以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债					
衍生金融资产						衍生金融负债					
应收票据		25,543,614.49	8,100,999.95	28,174,660.40	33,390,460.70	应付票据		145,552,505.13	121,871,884.41	74,714,590.07	27,939,434.27
应收账款	十五（一）	656,611,049.05	769,982,431.92	632,605,981.72	522,149,293.30	应付账款		262,432,074.52	262,506,331.81	213,043,560.25	145,632,625.23
应收款项融资		5,984,141.36	19,134,237.37			预收款项			145,148,069.21	137,142,250.31	146,535,847.15
预付款项		44,452,377.11	39,173,756.98	24,808,329.41	19,219,442.94	合同负债		189,359,834.69			
其他应收款	十五（二）	34,307,241.78	26,765,893.94	27,044,968.32	20,540,767.11	应付职工薪酬		13,253,928.03	13,806,158.25	11,633,253.59	9,550,553.04
其中：应收利息						应交税费		23,968,833.96	19,155,604.74	24,269,662.42	15,803,642.86
应收股利						其他应付款		19,951,162.55	23,208,826.90	10,514,332.12	12,029,517.78
存货		378,723,445.32	299,057,243.01	301,251,139.07	310,884,213.63	其中：应付利息					
合同资产		135,165,484.30				应付股利					
持有待售资产						持有待售负债					
一年内到期的非流动资产						一年内到期的非流动负债			30,000,000.00	6,800,000.00	
其他流动资产		104,605.31	112,235.20	138,119.81	283,855.41	其他流动负债		1,315,766.62	3,520,451.85	1,761,858.85	2,582,266.59
流动资产合计		1,426,800,402.18	1,386,354,566.24	1,206,961,751.91	1,186,917,257.35	流动负债合计		911,888,783.30	864,897,327.17	657,253,170.61	609,244,886.92
非流动资产：						非流动负债：					
债权投资						长期借款		192,811,141.12	83,964,511.02	50,000,000.00	46,800,000.00
可供出售金融资产						应付债券					
其他债权投资						其中：优先股					
持有至到期投资						永续债					
长期应收款						租赁负债					
长期股权投资	十五（三）	26,632,344.43	26,208,647.51	16,867,023.03	17,958,804.80	长期应付款					
其他权益工具投资						长期应付职工薪酬					
其他非流动金融资产						预计负债				318,500.00	318,500.00
投资性房地产						递延收益		177,923,489.42	180,527,418.51	192,046,637.41	202,042,757.19
固定资产		259,062,246.38	253,140,687.29	261,926,108.00	257,668,640.94	递延所得税负债					
在建工程		238,061,209.80	122,753,941.87	8,527,039.65	473,111.52	其他非流动负债					
生产性生物资产						非流动负债合计		370,734,630.54	264,491,932.53	242,365,137.41	249,161,257.19
油气资产						负债合计		1,282,623,413.84	1,129,389,259.70	899,618,308.02	858,406,144.11
使用权资产						所有者权益（或股东权益）：					
无形资产		151,248,607.55	153,115,039.07	156,066,048.11	42,388,021.21	实收资本（或股本）		180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00
开发支出						其他权益工具					
商誉						其中：优先股					
长期待摊费用						永续债					
递延所得税资产		16,724,662.44	15,771,154.89	12,610,648.85	11,649,667.11	资本公积		321,709,195.40	321,709,195.40	321,709,195.40	321,709,195.40
其他非流动资产		17,118,555.88	15,180,804.09	2,901,066.35	32,499,714.91	减：库存股					
非流动资产合计		708,847,626.48	586,173,274.72	458,897,933.99	362,637,960.49	其他综合收益					
						专项储备					
						盈余公积		47,857,147.79	48,220,850.38	36,931,130.01	25,821,899.62
						一般风险准备					
						未分配利润		303,458,271.63	293,208,535.48	227,601,052.44	163,617,978.71
						所有者权益（或股东权益）合计		853,024,614.82	843,138,581.26	766,241,377.88	691,149,073.73
资产总计		2,135,648,028.66	1,972,527,840.96	1,665,859,685.90	1,549,555,217.84	负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,135,648,028.66	1,972,527,840.96	1,665,859,685.90	1,549,555,217.84

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司利润表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、营业收入	十五（四）	533,512,975.46	1,310,794,488.60	1,073,881,029.56	928,696,756.94
减：营业成本	十五（四）	377,809,986.45	934,235,999.91	754,912,238.65	658,312,281.24
税金及附加		4,425,050.28	10,500,798.52	9,330,354.28	8,771,742.74
销售费用		34,833,856.04	90,306,354.75	66,097,758.78	60,476,454.84
管理费用		35,418,128.90	82,644,670.67	66,310,796.23	59,667,700.78
研发费用		22,973,991.17	51,592,627.95	45,951,896.31	41,574,017.73
财务费用		6,244,550.79	14,354,365.76	19,104,370.46	15,939,381.79
其中：利息费用		5,771,457.71	12,010,804.46	16,131,389.63	13,457,922.46
利息收入		619,587.69	2,089,790.31	2,039,021.66	1,819,093.52
加：其他收益		8,157,258.67	28,357,162.75	25,867,975.32	37,094,107.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十五（五）	381,777.70	-1,984,010.75	139,010.02	641,419.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-302,534.72	-1,597,333.85		
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）		-3,600,106.38	-15,968,616.57		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-6,435,704.61	-9,382,515.40	-15,661,141.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-200,159.15	-19,040.56	366,185.10
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		56,746,341.82	130,928,342.71	128,779,044.23	106,395,748.62
加：营业外收入		242,085.73	663,352.82	604,919.33	1,780,388.90
减：营业外支出		909,801.99	3,540,856.74	933,494.53	2,239,492.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		56,078,625.56	128,050,838.79	128,450,469.03	105,936,645.47
减：所得税费用		6,555,566.12	15,153,635.41	17,358,164.88	14,715,635.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		49,523,059.44	112,897,203.38	111,092,304.15	91,221,010.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		49,523,059.44	112,897,203.38	111,092,304.15	91,221,010.28
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益					
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额					
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益					
6.其他债权投资信用减值准备					
7.现金流量套期储备					
8.外币财务报表折算差额					
9.其他					
六、综合收益总额		49,523,059.44	112,897,203.38	111,092,304.15	91,221,010.28

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金		598,851,312.86	1,319,311,503.01	1,106,266,317.21	1,064,468,103.26
收到的税费返还			167,394.66		
收到其他与经营活动有关的现金		6,144,225.31	24,438,439.66	18,515,796.53	29,407,471.15
经营活动现金流入小计		604,995,538.17	1,343,917,337.33	1,124,782,113.74	1,093,875,574.41
购买商品、接受劳务支付的现金		432,979,643.78	908,740,247.32	680,705,486.58	703,491,808.77
支付给职工以及为职工支付的现金		83,314,040.53	172,284,608.05	145,316,792.84	129,962,340.11
支付的各项税费		32,780,134.59	79,323,470.95	68,574,377.36	71,490,285.53
支付其他与经营活动有关的现金		50,030,527.24	110,074,583.78	91,714,921.73	78,271,274.63
经营活动现金流出小计		599,104,346.14	1,270,422,910.10	986,311,578.51	983,215,709.04
经营活动产生的现金流量净额		5,891,192.03	73,494,427.23	138,470,535.23	110,659,865.37
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		332,000,000.00	58,000,000.00		58,000,000.00
取得投资收益收到的现金		260,615.50	21,698.62	1,230,791.79	1,543,287.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			143,043.53	9,005.85	485,471.73
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		332,260,615.50	58,164,742.15	1,239,797.64	60,028,759.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		132,524,929.25	111,070,764.22	114,173,497.35	55,899,076.52
投资支付的现金		332,000,000.00	67,750,000.00		
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					
投资活动现金流出小计		464,524,929.25	178,820,764.22	114,173,497.35	55,899,076.52
投资活动产生的现金流量净额		-132,264,313.75	-120,656,022.07	-112,933,699.71	4,129,682.81
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		211,677,114.03	449,789,833.71	249,181,163.00	448,133,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		42,980,659.38	35,364,710.90	30,279,807.54	31,523,062.17
筹资活动现金流入小计		254,657,773.41	485,154,544.61	279,460,970.54	479,656,562.17
偿还债务支付的现金		122,690,000.00	321,145,319.69	310,978,500.00	419,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,774,344.06	50,448,115.13	52,131,389.63	43,463,682.46
支付其他与筹资活动有关的现金		49,669,954.43	42,980,659.38	35,364,710.90	30,279,807.54
筹资活动现金流出小计		213,134,298.49	414,574,094.20	398,474,600.53	492,843,490.00
筹资活动产生的现金流量净额		41,523,474.92	70,580,450.41	-119,013,629.99	-13,186,927.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		41,027.34	54,410.64	881,220.03	-199,667.23
五、现金及现金等价物净增加额		-84,808,619.46	23,473,266.21	-92,595,574.44	101,402,953.12
加：期初现金及现金等价物余额		181,047,108.49	157,573,842.28	250,169,416.72	148,766,463.60
六、期末现金及现金等价物余额		96,238,489.03	181,047,108.49	157,573,842.28	250,169,416.72

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2020年1-6月											
	实收资本（或股本）	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	180,000,000.00				321,709,195.40				48,220,850.38		293,208,535.48	843,138,581.26
加：会计政策变更									-363,702.59		-3,273,323.29	-3,637,025.88
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				321,709,195.40				47,857,147.79		289,935,212.19	839,501,555.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											13,523,059.44	13,523,059.44
（一）综合收益总额											49,523,059.44	49,523,059.44
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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											-36,000,000.00	-36,000,000.00
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											-36,000,000.00	-36,000,000.00
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	180,000,000.00				321,709,195.40				47,857,147.79		303,458,271.63	853,024,614.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2019年度											
	实收资本（或股本）	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	180,000,000.00				321,709,195.40				36,931,130.04		227,601,052.44	766,241,377.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				321,709,195.40				36,931,130.04		227,601,052.44	766,241,377.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,289,720.34		65,607,483.04	76,897,203.38
（一）综合收益总额											112,897,203.38	112,897,203.38
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									11,289,720.34		-47,289,720.34	-36,000,000.00
1.提取盈余公积									11,289,720.34		-11,289,720.34	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00	-36,000,000.00
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	180,000,000.00				321,709,195.40				48,220,850.38		293,208,535.48	843,138,581.26

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2018年度											
	实收资本（或股本）	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	180,000,000.00				321,709,195.40				25,821,899.62		163,617,978.71	691,149,073.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				321,709,195.40				25,821,899.62		163,617,978.71	691,149,073.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									11,109,230.42		63,983,073.73	75,092,304.15
（一）综合收益总额											111,092,304.15	111,092,304.15
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									11,109,230.42		-47,109,230.42	-36,000,000.00
1.提取盈余公积									11,109,230.42		-11,109,230.42	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00	-36,000,000.00
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	180,000,000.00				321,709,195.40				36,931,130.04		227,601,052.44	766,241,377.88

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：广东申菱环境系统股份有限公司　　单位：元 币种：人民币

项目	2017年度											
	实收资本（或股本）	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	180,000,000.00				321,709,195.40				16,699,798.59		111,519,069.46	629,928,063.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				321,709,195.40				16,699,798.59		111,519,069.46	629,928,063.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									9,122,101.03		52,098,909.25	61,221,010.28
（一）综合收益总额											91,221,010.28	91,221,010.28
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
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									9,122,101.03		-39,122,101.03	-30,000,000.00
1.提取盈余公积									9,122,101.03		-9,122,101.03	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00	-30,000,000.00
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	180,000,000.00				321,709,195.40				25,821,899.62		163,617,978.71	691,149,073.73

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

财务报表附注

（以下金额单位若未特别注明均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）公司概况

1.公司概述

广东申菱环境系统股份有限公司（以下简称“申菱环境”或“公司”）前身为广东申菱空调设备有限公司（以下简称“申菱空调”），申菱空调于2000年7月3日在顺德市工商行政管理局注册成立并领取注册号为“4406812006140”的《企业法人营业执照》。

2015年9月，根据申菱空调股东会决议和广东申菱环境系统股份有限公司（筹）发起人协议书的规定，申菱空调原股东崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭、广东申菱投资有限公司、广东众承投资合伙企业（有限合伙）、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，采取发起设立方式将申菱空调整体变更为股份有限公司，以申菱空调截至2015年5月31日经审计的净资产额501,709,195.40元为依据，按1：0.36的比例相应折合为公司股份180,000,000.00股，每股面值1元。公司于2015年9月16日在佛山市顺德区市场监督管理局办理了工商变更登记，领取统一社会信用代码为914406067243530987的《企业法人营业执照》。

截至本报告期期末，公司的注册资本暨股本（实收资本）为人民币18,000万元，总股本为18,000万股。股东分别为崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭、广东申菱投资有限公司、广东众承投资合伙企业（有限合伙）、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）。

2.注册地址

佛山市顺德区陈村镇机械装备园兴隆十路8号。

3.公司的法定代表人

崔颖琦。

4.公司所属行业性质

公司属于专用设备制造业。

5.公司经营范围

制造、销售：制冷空调设备及配件；制冷空调设备及净化设备的安装、维修、保养、技术及咨询服务；制造、销售：环保污泥热泵干化设备；环保污泥热泵干化设备的安装、维修、保养、技术及咨询服务；制造、销售：环保废气回收设备；环保废气回收治理设备的安装、维修、保养、技术及咨询服务；承担：机电设备安装工程，一般工业和公共、民用建设项目的设备、线路、管道的安装，非标准钢构件的制作、安装，建筑室内、室外装修装饰工程（建筑幕墙工程除外）的施工（凭有效资质证经营）；提供建筑智能化安装工程、空调安装工程、净化工程的方案设计、安装施工、技术咨询、售后服务；销售医疗器械（凭医疗器械经营许可证经营）；电力电子产品、工业母线产品、低压成套设备、电源分配单元、高低压配电产品及电气产品、通信网络配套设备、能量管理系统、配电开关控制设备的技术开发、生产、销售、安装、维修和技术咨询服务；信息系统基础设施检测、施工、运行维护；经营和代理各类商品及技术的进出口业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

公司报告期内主营业务未发生变更。

6.财务报告批准报出日

本申报财务报表及财务报表附注业经本公司第二届董事会第十四次会议于2020年9月25日批准。

（二）合并范围

公司报告期内纳入合并范围的子公司共11家,分别为广州市申菱环境系统有限公司、上海申菱环境科技有限公司、深圳市申菱环境系统有限公司、北京申菱环境科技有限公司、武汉市申菱环境系统有限公司、西安申菱环境系统科技有限公司、济南申菱环境科技有限公司、成都申菱环境科技有限公司、申菱环境系统（香港）有限公司、张家口申菱环境科技有限公司和广东申菱商用空调设备有限公司。详见本附注六、合并范围的变更以及本附注七、在其他主体中的权益。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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，按照财政部发布的企业会计准则、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。除某些金融工具外，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。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，制订的具体会计政策和会计估计，详见本附注三、“（十）金融工具”、“（十一）应收款项”、“（十三）存货”、“（十七）固定资产”、“（二十四）收入确认方法”等各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年度，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司以 12 个月作为一个营业周期。

（四）记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应取得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形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

2.非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本的确定：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值，企业合并中发

生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

（六）合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号－合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

在报告期内处置子公司时，将该子公司期初至处置日的资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）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，分为共同经营和合营企业。

1.当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

（1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

（2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

2.当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

（八）编制现金流量表时现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过3个月）、流动性强、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

（九）外币业务和外币财务报表折算

1.外币业务：公司外币业务采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率作为折算汇率折合成人民币记账；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑损益按资本化原则处理外，均计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算。

2.外币财务报表折算：外币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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

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，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按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即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

（十）金融工具

1.2019 年 1 月 1 日起金融工具会计政策：

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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对此类金融资

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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处

理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款等，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

②预期信用损失计量

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于应收票据、应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除应收票据、应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：

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

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准：

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

应收款项具体计提标准：

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据和应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。当单项应收票据和应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

（A）应收票据

组合名称	确定依据
银行承兑汇票组合	按票据类型划分为银行承兑汇票组合
商业承兑汇票组合	按票据类型划分为商业承兑汇票组合

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

（B）应收账款

组合名称	确定依据
国企及优质客户组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
海外客户组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
其他客户组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的应收款项组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（C）其他应收款

组合名称	确定依据
押金及保证金组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
备用金组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
代扣代缴组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
其他组合	按账龄段划分为具有类似信用风险特征的其他应收款项组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合

对划分为组合的其他应收款，公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

③金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并

相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

2.2017 年 1 月 1 日-2018 年 12 月 31 日金融工具会计政策：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠

计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

①金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A.所转移金融资产的账面价值；B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：A.终止确认部分的账面价值；B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（4）主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

（5）金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试/单独进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

本公司 2017 年度至 2018 年度应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法如下：

1.公司坏账损失核算采用备抵法。

2.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：	公司将单个法人主体欠款余额超过人民币 500 万元的应收账款和超过人民币 100 万元的其他应收款划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失

3.按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合名称	确定依据
账龄组合	按账龄划分组合
合并范围内关联方组合	按关联方是否纳入合并范围划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	

组合名称	计提方法
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	对列入合并范围内母子公司之间的应收款项不计提坏账准备

（1）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

4.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：	有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法：	对有客观证据表明其已发生减值的单项金额非重大的应收款项，单独进行减值测试，确定减值损失，计提坏账准备

5.对应收票据和预付款项，公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提减值准备。

6.应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

本公司2019年1月1日起应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法参见附注三、（十）金融工具。

（十二）应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分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相关处理。

（十三）存货

1.存货分类：存货分为原材料、库存商品、发出商品、自制半成品、建造合同形成的已施工未结算资产等大类。

2.存货的核算：存货取得时按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。工程施工核算适用《企业会计准则第15号-建造合同》。

3.存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据公司相关的管理权限，在期末结账前处理完毕。

4.存货跌价准备的确认和计提：按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

（十四）持有待售及终止经营

1.非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（十五）长期股权投资

1.长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2.长期股权投资初始投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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其初始投资成本。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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日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初始投资成本。 合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本， 与长期股权投资初始投资成本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。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资， 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A. 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。B. 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益； 购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3.长期股权投资后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

4.确定对被投资单位具有重大影响的依据

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的，认定为重大影响。

5.长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）投资性房地产

1.投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

2.初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

3.后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4.期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

（十七）固定资产

1.固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。

2.固定资产的分类为：房屋建筑物、自建构筑物、机器设备、运输设备、电子及其他设备。

3.固定资产计价：在取得时按实际成本计价。

4.固定资产折旧：采用直线法平均计算，并按固定资产类别，估计经济使用年限及残值率确定其折旧率如下：

资产类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
自建构筑物	20 年	5%	4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输设备	4-5 年	5%	19-23.75%
电子设备及其他	3-5 年	5%	19%-31.67%

5.固定资产减值准备：

公司于资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可回收金额低于账面价值的，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。可收回金额根据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较高者确定。资产未来现金流量的现值则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。

（十八）在建工程

1.在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

2.公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

（1）长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程；

（2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

（3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十九）借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定为应予以资本化的费用。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（二十）无形资产

1.无形资产计价：

（1）外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

（2）内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

（3）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（4）接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

（5）非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

（6）接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计

未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

2.无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

3.无形资产减值准备：公司于资产负债表日检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

4.公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：

（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊费用的项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

1.职工薪酬的范围

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

2.离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（1）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

3.辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）企业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。（2）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（二十三）预计负债

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

1.该义务是公司承担的现时义务；

2.该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

3.该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（二十四）收入确认方法

2020 年 1 月 1 日以前

1.销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；（3）与交易相关的经济利益能够流入公司；（4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

销售商品业务收入确认的具体方法：

国内销售：合同约定公司没有安装义务的或对安装不负有主要义务的，公司在将货物发出送达购货方并取得对方确认时确认收入；合同约定由公司对安装负有主要义务的，公司安装完成后在取得购货方验收确认时确认收入。

国外销售：公司在完成出口报关手续并在产品装运离岸后，凭取得的报关单等出口相关单据确认收入。

2.提供服务收入的确认方法：

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，应预计已经发生的劳务成本能够得到补偿和不能得到补偿,分别进行会计处理:（1）已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿的,应按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本。（2）已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿的,应按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入,并结转已经发生的劳务成本。（3）已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的,应将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

服务收入的具体确认方法：公司在服务完成后，根据取得的客户的业务凭据及合同约定的价格计价确认收入。

3.提供他人使用公司资产取得收入的确认方法：

当下列条件同时满足时予以确认：（1）与交易相关的经济利益能够流入公司；（2）收入的金额能够可靠地计量。

4.建造合同的确认方法

公司的工程业务在建造合同的结果能够可靠估计，合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比按照累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例计算确定。

建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。

公司于期末对建造合同进行检查，如果建造合同预计总成本将超过合同预计总收入时，提取损失准备，将预计损失确认为当期费用。

2020 年 1 月 1 日以后：

1、一般原则

公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，公司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）客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

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

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

对于在某一时点履行的履约义务，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，公司会考虑下列迹象：

（1）公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

（2）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）公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

（4）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；

（6）其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见附注三、（十）金融工具）。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债。

2、具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

销售商品业务收入确认的具体方法：

国内销售：合同约定公司没有安装义务的或对安装不负有主要义务的，公司在将货物发出送达购货方并取得对方确认时确认收入；合同约定由公司对安装负有主要义务的，公司安装完成后在取得购货方验收确认时确认收入。

国外销售：公司在完成出口报关手续并在产品装运离岸后，凭取得的报关单等出口相关单据确认收入。

服务收入的具体确认方法：对于约定服务期的合同，公司在服务期内提供服务后，按照合同约定的结算期分期获得客户确认后，根据业务凭据及合同约定的价格确认收入；对于单次服务合同，公司在服务完成并获得客户确认后，根据业务凭据及合同约定的价格确认收入。

工程收入的具体确认方法：公司在工程完成并取得客户验收确认后确认收入。

（二十五）合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（二十六）政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

1.本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2.已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

（二十七）所得税的会计处理方法

1.所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2.递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

（1）该项交易不是企业合并；

（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3.递延所得税资产的减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

4.递延所得税负债的确认

（1）除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认。

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

（A）该项交易不是企业合并；

（B）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（2）公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；

②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（二十八）重要会计政策、会计估计变更

1.重要会计政策变更

（1）根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》（财会【2017】15 号）的要求，与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至实施日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。据此，公司将与日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目，比较数据不调整。

（2）财政部于 2017 年度发布《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理，企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。据此，公司在利润表对净利润按经营持续性进行分类列报，分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。

（3）财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），利润表新增“资产处置收益”，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表,对于 2017 年度新增的资产处置收益,按照修订后的格式进行调整，2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	2017 年度列示持续经营净利润金额 88,843,095.00 元，列示终止经营净利润金额 0.00 元；
与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	2017 年度调减营业外收入 37,094,107.34 元，调增其他收益 37,094,107.34 元。

（4）财政部于 2018 年 6 月发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号）及其解读，对一般企业财务报表格式进行了修订，于 2017 年度发布的财会〔2017〕30 号同时废止。2017 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

变更前列报报表项目及金额（单位：元）		变更后列报报表项目及金额（单位：元）	
项目	2017 年 12 月 31 日/ 2017 年度	项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
应收票据	37,595,418.00	应收票据及应收账款	556,768,125.53
应收账款	519,172,707.53		
应收利息		其他应收款	16,747,153.56
应收股利			
其他应收款	16,747,153.56		
固定资产	258,216,204.16	固定资产	258,216,204.16
固定资产清理			
在建工程	473,111.52	在建工程	473,111.52
工程物资			
应付票据	27,939,434.27	应付票据及应付账款	174,968,095.53
应付账款	147,028,661.26		
应付利息		其他应付款	11,367,525.37
应付股利			

变更前列报报表项目及金额（单位：元）		变更后列报报表项目及金额（单位：元）	
项目	2017 年 12 月 31 日/ 2017 年度	项目	2017 年 12 月 31 日/2017 年度
其他应付款	11,367,525.37		
管理费用	117,149,445.29	管理费用	75,575,427.56
		研发费用	41,574,017.73
财务费用	16,320,236.03	财务费用	16,320,236.03
		其中：利息费用	13,457,922.46
		其中：利息收入	1,605,733.71

（5）财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，于 2018 年 6 月发布的财会〔2018〕15 号同时废止，本公司自编制 2019 年度财务报表起执行，2017 年度、2018 年度财务报表受影响的报表项目和金额如下：

变更前列报报表项目及金额（单位：元）			变更后列报报表项目及金额（单位：元）		
项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	项目	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收票据及应收账款	657,783,501.59	556,768,125.53	应收票据	30,522,660.40	37,595,418.00
			应收账款	627,260,841.19	519,172,707.53
应付票据及应付账款	288,702,570.59	174,968,095.53	应付票据	74,714,590.07	27,939,434.27
			应付账款	213,987,980.52	147,028,661.26

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

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

公司自 2019 年 1 月 1 日执行新金融工具准则，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调

整，金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

首次执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日财务报表相关项目影响如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	类别	账面价值	项目	类别	账面价值
应收票据	摊余成本	30,522,660.40	应收票据	摊余成本	18,860,425.30
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	11,662,235.10
应收账款	摊余成本	627,260,841.19	应收账款	摊余成本	627,260,841.19
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	23,571,464.05	其他流动资产	摊余成本	
			其他应收款	摊余成本	23,571,464.05

（7）财政部于 2019 年 5 月 9 日颁布了修订后的《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换不进行追溯调整。

（8）财政部于 2019 年 5 月 16 日颁布了修订后的《企业会计准则第 12 号-债务重组》（财会〔2019〕9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

(9) 财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行。

新收入准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整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。根据准则的规定，公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度、2018 年度及 2017 年度的财务报表不做调整。

首次执行新收入准则对 2020 年 1 月 1 日财务报表相关项目影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
1、执行新收入准则后，公司建造合同应适用“某一时点履行的履约义务”的情形，收入确认时点为客户验收确认后。 2、执行新收入准则后，公司将预收合同	应收账款	-120,718,387.37	-120,718,387.37
	存货	9,257,365.21	9,257,365.21
	递延所得税资产	641,828.10	641,828.10
	合同资产	118,241,865.75	118,241,865.75

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 2020 年 1 月 1 日	
		合并	母公司
款项重分类至合同负债。 3、执行新收入准则后，公司将应收质保金重分类至合同资产。	预收款项	-154,820,555.55	-145,148,069.21
	合同负债	165,880,253.11	156,207,766.77
	盈余公积	-363,702.59	-363,702.59
	未分配利润	-3,273,323.29	-3,273,323.29

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年 1-6 月财务报表相关项目的影响如下：

受影响的资产负债表项目	影响金额 2020 年 6 月 30 日	
	合并	母公司
应收账款	-132,466,834.40	-132,466,834.40
存货	4,643,823.47	4,643,823.47
合同资产	135,165,484.30	135,165,484.30
递延所得税资产	433,561.17	433,561.17
预收款项	-197,223,014.57	-179,126,953.55
合同负债	207,455,895.71	189,359,834.69
盈余公积	-245,684.66	-245,684.66
未分配利润	-2,211,161.95	-2,211,161.95

受影响的利润表项目	影响金额 2020 年 1-6 月	
	合并	母公司
主营业务收入	6,092,558.71	6,092,558.71
主营业务成本	4,613,541.74	4,613,541.74
信用减值损失	90,570.77	90,570.77
所得税费用	208,266.93	208,266.93

上述会计政策变更事项已经公司分别于 2017 年 8 月 16 日召开的第一届董事会第十三次会议、2018 年 2 月 12 日召开的第一届董事会第十六次会议、2019 年 3 月 15 日召开的第二届董事会第三次会议、2020 年 5 月 13 日召开的第二届董事会第十次会议审议和 2020 年 9 月 25 日召开的第二届第十四次会议审议通过。

2.重要会计估计变更

本报告期内公司无会计估计变更事项。

四、税项

（一）主要税种及税率

1.流转税及附加

税　种	计 税 基 数	税　率
增值税	应税收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

（1）根据财政部 税务总局《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32 号），自 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17%和 11%税率的，税率分别调整为 16%和 10%。

（2）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），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%和 9%。

2.公司及各子公司报告期适用的所得税率列示如下：

纳税主体名称	所得税税率（%）
广东申菱环境系统股份有限公司	15%
广州市申菱环境系统有限公司	20%、25%
上海申菱环境科技有限公司	25%
深圳市申菱环境系统有限公司	25%
北京申菱环境科技有限公司	25%
武汉市申菱环境系统有限公司	25%
西安申菱环境系统科技有限公司	25%
济南申菱环境科技有限公司	25%
成都申菱环境科技有限公司	25%
申菱环境系统（香港）有限公司	8.25%、16.5%
广东申菱商用空调设备有限公司	25%
张家口申菱环境科技有限公司	25%

（1）根据香港相关法律规定，从 2018 年 4 月 1 日起，公司下属子公司申菱环境系统（香港）有限公司首 200 万港元的利得税率减半按 8.25%征收，超过 200 万港元的利得部分按照 16.5%征收。

（二）税收优惠

1.增值税

根据《国务院关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发【2000】18号）和《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100号）的规定，公司于2017年11月1日取得《计算机软件著作权登记证书》（软著登字第2183325号），公司2018年、2019年和2020年1-6月销售自行开发生产的嵌入式软件产品销售收入按16%或13%的法定税率计缴增值税，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2.企业所得税

（1）2017年12月11日，公司获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的《GR201744008833号高新技术企业证书》，有效期为3年。根据企业所得税法规定，公司自获得高新技术企业证书起三年内按15%的税率计算缴纳企业所得税。

（2）2018年度，根据财税[2018]77号《关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》，公司下属子公司广州市申菱环境系统有限公司适用其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的规定。2017年度适用企业所得税税率为25%。

2019年和2020年1-6月，根据财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，公司下属子公司广州市申菱环境系统有限公司适用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；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金	62,324.10	101,095.84	46,300.75	77,038.68
银行存款	105,266,721.15	197,384,667.46	161,916,734.87	257,442,019.88
其他货币资金	50,798,429.06	45,502,664.32	36,806,660.73	33,528,968.92

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合计	156,127,474.31	242,988,427.62	198,769,696.35	291,048,027.48
其中：存放在境外的款项总额	118,260.74	554,370.80	348,765.44	906,741.93

货币资金 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额减少 86,860,953.31 元，幅度为 35.75%，主要系公司归还借款与采购付款增加所致。

货币资金 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 92,278,331.13 元，幅度为 31.71%，主要系公司归还借款所致。

各报告期末本公司不存在抵押、质押或有潜在收回风险的款项。存放在境外的资金汇回不受到任何限制。

各报告期末其他货币资金为开具应付票据对应所需存入银行的保证金、保函保证金、农民工工资保证金和存放在第三方支付平台的款项。

各报告期末货币资金所有权受限制的情况见本“附注五（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

（二）应收票据

1．应收票据分类列示

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票			11,662,235.10	27,637,618.70
商业承兑汇票	27,378,630.77	8,322,254.00	19,853,079.26	9,957,799.30
减：应收票据坏账准备	1,690,419.49	221,254.05	992,653.96	
合计	25,688,211.28	8,100,999.95	30,522,660.40	37,595,418.00

应收票据 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 19,056,376.77 元，幅度为 228.98%，主要系 2020 年 6 月 30 日未到期的商业承兑汇票增加所致。

应收票据 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额减少 23,193,060.36 元，幅度为 73.59%，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将 2019 年 12 月 31 日应收票据余额中的银行承兑汇票分类至应收款项融资所致。

2．应收票据坏账准备

（1）截至 2020 年 6 月 30 日，按组合计提坏账准备的应收票据：

组合	金额	坏账准备	预期信用损失率

组合	金额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票	27,378,630.77	1,690,419.49	6.17%
合计	27,378,630.77	1,690,419.49	6.17%

（2）截至 2019 年 12 月 31 日，按组合计提坏账准备的应收票据：

组合	金额	坏账准备	预期信用损失率
商业承兑汇票	8,322,254.00	221,254.05	2.66%
合计	8,322,254.00	221,254.05	2.66%

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，按组合计提坏账准备的应收票据：

组合	金额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,662,235.10		
商业承兑汇票	19,853,079.26	992,653.96	5.00%
合计	31,515,314.36	992,653.96	3.15%

3．各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020 年 1-6 月	221,254.05	1,469,165.44				1,690,419.49
2019 年度	992,653.96		771,399.91			221,254.05
2018 年度		992,653.96				992,653.96
2017 年度						

4．各报告期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

（1）截至 2020 年 6 月 30 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		8,064,677.80
合计		8,064,677.80

（2）截至 2019 年 12 月 31 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		500,000.00
合计		500,000.00

（3）截至 2018 年 12 月 31 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,109,895.47	
商业承兑票据		3,793,443.00
合计	68,109,895.47	3,793,443.00

（4）截至 2017 年 12 月 31 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	51,452,242.98	
商业承兑票据		
合计	51,452,242.98	

5．截至各报告期末，公司不存在已质押的应收票据。

6．截至各报告期末，公司不存在因出票人未履约而将其转入应收账款的票据。

7．截至各报告期末，应收票据余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

（三）应收账款

1．按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	533,328,397.69	568,407,172.58	465,246,944.76	377,665,742.22
1—2 年（含 2 年）	88,861,494.25	134,050,739.36	146,674,026.73	102,193,481.75
2—3 年（含 3 年）	47,120,570.17	91,751,777.59	38,103,527.27	60,399,223.27
3—4 年（含 4 年）	13,504,267.31	16,426,634.93	38,934,021.78	41,597,497.06
4—5 年（含 5 年）	24,573,576.55	31,726,133.01	17,929,298.72	11,083,875.41
5 年以上	8,792,758.82	14,520,807.87	9,285,983.85	9,370,630.62
合计	716,181,064.79	856,883,265.34	716,173,803.11	602,310,450.33

2．应收账款分类列示

类别	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的应收账款	26,426,700.55	3.69	23,784,030.49	90.00	2,642,670.06
（2）按组合计提坏账准备的应收账款	689,754,364.24	96.31	54,715,777.06	7.93	635,038,587.18
其中：国企及优质客户	544,790,447.92	76.07	21,157,686.16	3.88	523,632,761.76
海外客户	554,049.90	0.08	205,267.40	37.05	348,782.50
其他客户	144,409,866.42	20.16	33,352,823.50	23.10	111,057,042.92
合并范围内关联方组合					
合计	716,181,064.79	100.00	78,499,807.55	10.96	637,681,257.24

续上表

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的应收账款	33,005,843.30	3.85	29,705,258.97	90.00	3,300,584.33
（2）按组合计提坏账准备的应收账款	823,877,422.04	96.15	74,253,196.97	9.01	749,624,225.07
其中：国企及优质客户	648,320,426.08	75.66	43,704,737.25	6.74	604,615,688.83
海外客户	1,282,149.59	0.15	893,651.61	69.70	388,497.98
其他客户	174,274,846.37	20.34	29,654,808.11	17.02	144,620,038.26
合并范围内关联方组合					
合计	856,883,265.34	100.00	103,958,455.94	12.13	752,924,809.40

续上表

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
（2）按组合计提坏账准备的应收账款	714,843,439.10	99.81	87,582,597.91	12.25	627,260,841.19
其中：账龄组合	714,843,439.10	99.81	87,582,597.91	12.25	627,260,841.19
合并范围内关联方组合					
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,330,364.01	0.19	1,330,364.01	100.00	
合计	716,173,803.11	100.00	88,912,961.92	12.41	627,260,841.19

续上表

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
(1)单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
(2)按组合计提坏账准备的应收账款	597,102,493.61	99.14	77,929,786.08	13.05	519,172,707.53
其中：账龄组合	597,102,493.61	99.14	77,929,786.08	13.05	519,172,707.53
合并范围内关联方组合					
(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,207,956.72	0.86	5,207,956.72	100.00	
合计	602,310,450.33	100.00	83,137,742.80	13.80	519,172,707.53

3. 应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

4. 组合中，计提坏账准备情况

（1）组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	443,824,815.41	7,626,934.06	1.72
1-2年	52,183,360.33	3,127,830.54	5.99
2-3年	37,032,090.10	3,896,971.64	10.52
3-4年	4,549,232.90	1,347,712.64	29.63
4-5年	4,073,204.43	2,030,492.53	49.85
5年以上	3,127,744.75	3,127,744.75	100.00
合计	544,790,447.92	21,157,686.16	3.88

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	475,711,843.89	12,676,812.25	2.66
1-2年	91,070,549.35	7,745,103.66	8.50
2-3年	61,746,606.27	9,381,445.65	15.19
3-4年	7,329,747.21	3,208,954.75	43.78
4-5年	8,106,995.18	6,337,736.76	78.18
5年以上	4,354,684.18	4,354,684.18	100.00
合计	648,320,426.08	43,704,737.25	6.74

（2）组合中，海外客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	478,360.56	129,578.06	27.09
1-2 年	11,489.55	11,489.55	100.00
2-3 年	26,353.63	26,353.63	100.00
3 年以上	37,846.16	37,846.16	100.00
合计	554,049.90	205,267.40	37.05

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	421,186.84	32,688.86	7.76
1-2 年	822,321.01	822,321.01	100.00
2-3 年	795.58	795.58	100.00
3 年以上	37,846.16	37,846.16	100.00
合计	1,282,149.59	893,651.61	69.70

（3）组合中，其他客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	89,025,221.72	9,486,229.79	10.66
1-2 年	36,666,644.37	8,596,642.91	23.45
2-3 年	7,173,684.13	3,725,634.60	51.93
3-4 年	5,546,219.02	5,546,219.02	100.00
4-5 年	565,001.65	565,001.65	100.00
5 年以上	5,433,095.53	5,433,095.53	100.00
合计	144,409,866.42	33,352,823.50	23.10

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	92,274,141.85	5,306,182.54	5.75
1-2 年	42,157,869.00	6,797,236.44	16.12
2-3 年	27,115,933.43	7,079,282.81	26.11
3-4 年	5,688,072.33	3,433,276.56	60.36

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
4-5 年	522,357.17	522,357.17	100.00
5 年以上	6,516,472.59	6,516,472.59	100.00
合计	174,274,846.37	29,654,808.11	17.02

（4）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	465,246,944.76	23,262,347.25	5.00
1-2 年	146,674,026.73	14,667,402.69	10.00
2-3 年	38,103,527.27	7,620,705.45	20.00
3-4 年	38,934,021.78	19,467,010.90	50.00
4-5 年	16,598,934.71	13,279,147.77	80.00
5 年以上	9,285,983.85	9,285,983.85	100.00
合计	714,843,439.10	87,582,597.91	12.25

续上表：

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	376,966,175.57	18,848,308.79	5.00
1-2 年	102,193,481.75	10,219,348.18	10.00
2-3 年	60,399,223.27	12,079,844.66	20.00
3-4 年	37,089,106.99	18,544,553.50	50.00
4-5 年	11,083,875.41	8,867,100.33	80.00
5 年以上	9,370,630.62	9,370,630.62	100.00
合计	597,102,493.61	77,929,786.08	13.05

5．各报告期内单项评估并单独进行减值测试的应收账款

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2020.6.30	19,495,437.59	17,545,893.83	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	2020.6.30	6,931,262.96	6,238,136.66	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2019.12.31	25,385,437.59	22,846,893.83	90.00%	预计难以全额收回

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨工大集团股份有限公司	2019.12.31	7,620,405.71	6,858,365.14	90.00%	预计难以全额收回

6．各报告期内单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂市力丰商贸有限公司	2018.12.31	1,330,364.01	1,330,364.01	100.00%	预计无法收回
广东双林生物制药有限公司	2017.12.31	3,877,592.71	3,877,592.71	100.00%	预计无法收回
临沂市力丰商贸有限公司	2017.12.31	1,330,364.01	1,330,364.01	100.00%	预计无法收回

7．各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020 年 1-6 月	77,377,474.70	1,130,626.25		8,293.40		78,499,807.55
2019 年度	88,912,961.92	16,333,308.03		1,330,364.01	42,550.00	103,958,455.94
2018 年度	83,137,742.80	8,744,189.58		3,989,507.46	1,020,537.00	88,912,961.92
2017 年度	70,464,091.98	15,895,946.56		3,222,295.74		83,137,742.80

坏账准备 2020 年 1-6 月期初余额与 2019 年期末余额的差异系执行新收入准则对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成合同的应收款项调整以及应收质保金重分类至合同资产调整所产生的影响，相关会计政策变更详见三、（二十八）重要会计政策、会计估计变更。

8. 各报告期实际核销的应收账款情况

报告期	项目	核销金额
2020年1-6月	实际核销的应收账款	8,293.40
2019年度	实际核销的应收账款	1,330,364.01
2018年度	实际核销的应收账款	3,989,507.46
2017年度	实际核销的应收账款	3,222,295.74

9. 按欠款方归集的各报告期期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2020.6.30 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	83,094,280.27	11.60	1,429,221.62
北京首都国际机场股份有限公司	非关联方	55,051,927.50	7.69	946,997.53

单位名称	与本公司关系	2020.6.30 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
国家电网有限公司	非关联方	41,492,120.83	5.79	714,125.13
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	非关联方	38,282,987.93	5.35	658,737.10
华为技术服务有限公司	非关联方	44,755,437.95	6.25	769,793.53
合计		262,676,754.48	36.68	4,518,874.91

续上表

单位名称	与本公司关系	2019.12.31 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	150,698,473.56	17.59	4,008,579.40
华为技术服务有限公司	非关联方	43,946,090.09	5.13	1,168,966.00
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	2.96	22,846,893.83
青岛国际机场集团有限公司	非关联方	24,255,289.61	2.83	645,190.70
国网冀北电力有限公司	非关联方	21,952,882.76	2.56	583,946.68
合计		266,238,173.61	31.07	29,253,576.61

续上表

单位名称	与本公司关系	2018.12.31 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	75,124,085.10	10.49	3,756,204.25
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	非关联方	50,097,411.93	7.00	2,504,870.60
曙光节能技术(北京)股份有限公司	非关联方	30,748,842.57	4.29	1,537,442.13
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	3.54	11,060,700.73
国网安徽省电力有限公司物资分公司	非关联方	18,718,767.56	2.61	935,938.38
合计		200,074,544.75	27.93	19,795,156.09

续上表

单位名称	与本公司关系	2017.12.31 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	71,636,341.94	11.89	3,581,817.10
山东电力建设第三工程公司	非关联方	30,529,841.00	5.07	1,790,329.37
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	4.21	6,209,515.23

单位名称	与本公司关系	2017.12.31余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
中石化新星湖北新能源开发有限公司	非关联方	18,627,239.64	3.09	931,361.98
中石化宁波工程有限公司	非关联方	17,043,280.30	2.83	1,629,533.93
合计		163,222,140.47	27.09	14,142,557.61

10. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	期间	终止确认金额	与终止确认相关的损失
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2020年1-6月	24,263,502.10	302,534.72
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2019年度	132,391,194.52	1,597,333.85
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2018年度	56,851,731.73	733,479.77

11. 截至各报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

12. 截至各报告期末，公司应收账款受限制的情况详见“附注五（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

13. 截至各报告期末，应收账款余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项，应收其他关联方的款项详见“附注十、关联方关系及其交易”。

（四）应收款项融资

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	6,869,241.36	20,877,367.37		
合计	6,869,241.36	20,877,367.37		

应收款项融资 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额减少 14,008,126.01 元，幅度为 67.10%，主要系 2020 年 6 月 30 日未到期的银行承兑汇票减少所致。

应收款项融资 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额增加 20,877,367.37 元，系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将 2019 年 12 月 31 日应收票据余额中的银行承兑汇票分类至应收款项融资所致。

截至 2020 年 6 月 30 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	44,486,565.28	

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	44,486,565.28	

截至 2019 年 12 月 31 日，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明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	53,571,966.50	
合计	53,571,966.50	

（五）预付款项

账龄	2020.6.30		2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	46,180,179.67	96.95	40,043,164.62	95.45	20,897,287.03	80.25	19,054,091.71	91.63
1-2 年	517,397.83	1.09	509,126.82	1.21	3,912,745.44	15.02	691,767.43	3.33
2-3 年	229,255.64	0.48	210,793.54	0.50	340,924.90	1.31	277,926.15	1.34
3 年以上	704,756.67	1.48	1,191,288.42	2.84	891,683.17	3.42	769,240.22	3.70
合计	47,631,589.81	100.00	41,954,373.40	100.00	26,042,640.54	100.00	20,793,025.51	100.00

预付款项 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日增加 15,911,732.86 元，幅度为 61.10%，主要系公司预付材料款增加所致。

截至 2020 年 06 月 30 日，公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 13,373,461.34 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 28.08%；截至 2019 年 12 月 31 日，公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 12,986,665.18 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 30.95%；截至 2018 年 12 月 31 日，公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 10,641,129.01 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 40.86%；截至 2017 年 12 月 31 日，公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 6,464,158.03 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 31.09%。

截至各报告期末，预付款项余额中不存在预付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项，预付其他关联方的款项见“附注十、关联方关系及其交易”。

（六）其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收股利				
其他应收款	29,615,515.20	23,418,592.16	23,571,464.05	16,747,153.56
合计	29,615,515.20	23,418,592.16	23,571,464.05	16,747,153.56

1. 其他应收款

（1）其他应收款分类列示

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	33,351,168.43	100.00	3,735,653.23	11.20	29,615,515.20
其中：押金及保证金	29,836,479.13	89.46	3,580,377.49	12.00	26,256,101.64
备用金	2,810,875.96	8.43	56,217.52	2.00	2,754,658.44
代扣代缴组合	471,627.84	1.41	471.63	0.10	471,156.21
其他组合	232,185.50	0.70	98,586.59	42.46	133,598.91
合并范围内关联方组合					
合计	33,351,168.43	100.00	3,735,653.23	11.20	29,615,515.20

续上表

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	26,483,300.57	100.00	3,064,708.41	11.57	23,418,592.16
其中：押金及保证金	23,202,367.31	87.61	2,784,284.08	12.00	20,418,083.23
备用金	2,545,078.10	9.61	50,901.56	2.00	2,494,176.54
代扣代缴组合	227,819.68	0.86	227.83	0.10	227,591.85
其他组合	508,035.48	1.92	229,294.94	45.13	278,740.54
合并范围内关联方组合					
合计	26,483,300.57	100.00	3,064,708.41	11.57	23,418,592.16

续上表

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	26,575,468.19	100.00	3,004,004.14	11.30	23,571,464.05
其中：账龄组合	26,575,468.19	100.00	3,004,004.14	11.30	23,571,464.05
合并范围内关联方组合					
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	26,575,468.19	100.00	3,004,004.14	11.30	23,571,464.05

续上表

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	19,829,806.70	100.00	3,082,653.14	15.55	16,747,153.56
其中：账龄组合	19,829,806.70	100.00	3,082,653.14	15.55	16,747,153.56
合并范围内关联方组合					
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	19,829,806.70	100.00	3,082,653.14	15.55	16,747,153.56

其他应收款2018年12月31日余额比2017年12月31日余额增加6,745,661.49元，幅度为34.02%，主要系公司保证金及押金增加所致。

2.其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

3.组合中，计提坏账准备情况

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	24,348,841.96	17,630,241.93
1—2年	3,213,962.90	2,865,109.47
2—3年	1,897,447.71	3,737,992.57
3—4年	2,364,267.63	1,106,244.46
4—5年	618,027.24	554,602.24
5年及以上	908,620.99	589,109.90
合计	33,351,168.43	26,483,300.57

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	3,064,708.41			3,064,708.41
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	670,944.82			670,944.82
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,735,653.23			3,735,653.23

续上表

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,004,004.14			3,004,004.14
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	87,171.12			87,171.12
本期转回				
本期转销				
本期核销	26,466.85			26,466.85
其他变动				
2019年12月31日余额	3,064,708.41			3,064,708.41

（3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的项目

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1年以内	17,642,182.08	882,109.09	5.00

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1-2 年	5,248,761.17	524,876.12	10.00
2-3 年	1,858,131.95	371,626.39	20.00
3-4 年	1,066,962.13	533,481.07	50.00
4-5 年	337,596.96	270,077.57	80.00
5 年以上	421,833.90	421,833.90	100.00
合计	26,575,468.19	3,004,004.14	11.30

续上表：

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	13,521,763.21	676,088.15	5.00
1-2 年	2,679,882.19	267,988.23	10.00
2-3 年	1,390,385.60	278,077.12	20.00
3-4 年	547,596.96	273,798.48	50.00
4-5 年	517,387.90	413,910.32	80.00
5 年以上	1,172,790.84	1,172,790.84	100.00
合计	19,829,806.70	3,082,653.14	15.55

4.各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020 年 1-6 月	3,064,708.41	670,944.82				3,735,653.23
2019 年度	3,004,004.14	87,171.12		26,466.85		3,064,708.41
2018 年度	3,082,653.14		51,649.00	27,000.00		3,004,004.14
2017 年度	2,816,787.22	265,865.92				3,082,653.14

5.各报告期实际核销的其他应收款情况

报告期	项目	核销金额
2019年度	实际核销的其他应收款	26,466.85
2018年度	实际核销的其他应收款	27,000.00

6.其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
备用金	2,810,875.96	2,545,078.10	2,430,191.22	1,871,637.81
保证金及押金	29,836,479.13	23,202,367.31	23,074,329.31	16,981,584.62
代扣员工款项	471,627.84	227,819.68	712,722.85	591,403.11
其他	232,185.50	508,035.48	358,224.81	385,181.16
合计	33,351,168.43	26,483,300.57	26,575,468.19	19,829,806.70

7.其他应收款余额前五名单位情况如下

单位名称	款项的性质	2020.6.30 余额	账龄	比例(%)	坏账准备
北京首都国际机场股份有限公司	保证金及押金	2,896,500.00	1年以内	8.68	347,580.00
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,990,917.40	0至4年	5.97	238,910.09
中国仪器进出口集团有限公司	保证金及押金	1,710,000.00	1年以内	5.13	205,200.00
深圳市地铁集团有限公司	保证金及押金	1,300,000.00	1年以内	3.90	156,000.00
浙江天猫技术有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	3.00	120,000.00
合计		8,897,417.40		26.68	1,067,690.09

续上表

单位名称	款项的性质	2019.12.31 余额	账龄	比例(%)	坏账准备
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,990,917.40	0至3年	7.52	238,910.09
浙江天猫技术有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	3.78	120,000.00
立昂旗云（广州）科技有限公司	保证金及押金	990,000.00	1年以内	3.74	118,800.00
广州白云国际机场股份有限公司	保证金及押金	937,000.00	2至3年	3.54	112,440.00
三峡国际招标有限责任公司	保证金及押金	839,373.00	1年以内	3.17	100,724.76
合计		5,757,290.40		21.75	690,874.85

续上表

单位名称	款项的性质	2018.12.31 余额	账龄	比例(%)	坏账准备
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	2,088,117.40	1至2年	7.86	208,811.74
浙江天猫技术有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1年以内	7.53	100,000.00
*****	保证金及押金	1,600,000.00	1年以内	6.02	80,000.00
中国民航工程咨询公司	保证金及押金	1,450,000.00	1年以内	5.46	72,500.00
上海浦东国际机场进出口有限公司	保证金及押金	1,300,000.00	1年以内	4.89	65,000.00
合计		8,438,117.40		31.76	526,311.74

续上表

单位名称	款项的性质	2017.12.31 余额	账龄	比例（%）	坏账准备
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	2,088,117.40	1 年以内	10.53	104,405.87
中技国际招标有限公司	保证金及押金	975,000.00	1 年以内	4.92	48,750.00
广州白云国际机场股份有限公司	保证金及押金	937,000.00	1 年以内	4.73	46,850.00
*****	保证金及押金	882,671.80	5 年以上	4.45	882,671.80
福建省送变电工程有限公司	保证金及押金	500,000.00	2 至 3 年	2.52	100,000.00
合计		5,382,789.20		27.15	1,182,677.67

8.截至各报告期末，其他应收款余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

9.截至各报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

10.截至各报告期末，其他应收款余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

（七）存货

1．存货分类

项目	2020.6.30		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	104,227,614.03	341,957.28	103,885,656.75
原材料	64,911,852.80		64,911,852.80
自制半成品	18,904,392.71		18,904,392.71
发出商品	205,704,332.01	6,030,521.01	199,673,811.00
合计	393,748,191.55	6,372,478.29	387,375,713.26

续上表

项目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	96,837,477.55	342,408.79	96,495,068.76
原材料	61,436,482.15		61,436,482.15
自制半成品	14,892,664.36		14,892,664.36
建造合同形成的已施工未结算资产	2,336,362.19		2,336,362.19
发出商品	133,389,670.64	6,093,295.82	127,296,374.82
合计	308,892,656.89	6,435,704.61	302,456,952.28

续上表

项目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	69,416,006.95		69,416,006.95
原材料	85,654,179.10		85,654,179.10
自制半成品	26,050,497.90		26,050,497.90
建造合同形成的已施工未结算资产	8,828,981.81		8,828,981.81
发出商品	113,033,653.65		113,033,653.65
合计	302,983,319.41		302,983,319.41

续上表

项目	2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	49,551,132.66		49,551,132.66
原材料	51,553,994.78		51,553,994.78
自制半成品	18,644,647.67		18,644,647.67
建造合同形成的已施工未结算资产	26,938,458.23		26,938,458.23
发出商品	167,181,971.70		167,181,971.70
合计	313,870,205.04		313,870,205.04

2．存货跌价准备明细如下：

项目	2019.12.31	本期计提	本期减少		2020.6.30
			转销	核销	
库存商品	342,408.79		451.51		341,957.28
发出商品	6,093,295.82		62,774.81		6,030,521.01
合计	6,435,704.61		63,226.32		6,372,478.29

续上表

项目	2018.12.31	本期计提	本期减少		2019.12.31
			转销	核销	
库存商品		342,408.79			342,408.79
发出商品		6,093,295.82			6,093,295.82
合计		6,435,704.61			6,435,704.61

公司于报告期末对存货进行减值测试，根据成本与可变现净值孰低原则，按照成本高于可变现净值的金额计提了存货跌价准备。

3．各报告期末建造合同形成的已施工未结算资产情况

项目	2019.12.31 金额
累计已发生成本	81,458,645.19
累计已确认毛利	29,373,964.90
税金	5,424,972.66
减：预计损失	
已办理结算的金额	113,921,220.56
建造合同形成的已施工未结算资产	2,336,362.19

续上表

项目	2018.12.31 金额
累计已发生成本	79,922,590.68
累计已确认毛利	29,868,013.00
税金	5,488,450.89
减：预计损失	
已办理结算的金额	106,450,072.76
建造合同形成的已施工未结算资产	8,828,981.81

续上表

项目	2017.12.31 金额
累计已发生成本	109,173,179.71
累计已确认毛利	39,717,313.60
税金	4,903,884.29
减：预计损失	
已办理结算的金额	126,855,919.37
建造合同形成的已施工未结算资产	26,938,458.23

(八) 合同资产

1. 按账龄披露（新收入准则适用）

账龄	2020.6.30	2020.01.01
1 年以内（含 1 年）	67,628,411.33	43,099,006.75
1—2 年（含 2 年）	45,033,343.14	55,942,727.52
2—3 年（含 3 年）	30,362,473.63	27,576,974.25
3—4 年（含 4 年）	6,179,973.48	5,848,113.56
4—5 年（含 5 年）	7,945,828.28	7,332,788.02

5 年以上	5,299,895.54	4,955,561.24
合计	162,449,925.40	144,755,171.34

2．合同资产分类列示（新收入准则适用）

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的合同资产	6,579,142.75	4.05	5,921,228.48	90.00	657,914.27
（2）按组合计提坏账准备的合同资产	155,870,782.65	95.95	21,363,212.62	13.71	134,507,570.03
其中：国企及优质客户	123,772,993.20	76.19	9,700,718.65	7.84	114,072,274.55
海外客户	786,067.12	0.48	786,067.12	100.00	
其他客户	31,311,722.33	19.28	10,876,426.85	34.74	20,435,295.48
合并范围内关联方组合					
合计	162,449,925.40	100.00	27,284,441.10	16.80	135,165,484.30

续上表

类别	2020.01.01				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的合同资产	6,579,142.75	4.55	5,921,228.48	90.00	657,914.27
（2）按组合计提坏账准备的合同资产	138,176,028.59	95.45	20,592,077.11	14.90	117,583,951.48
其中：国企及优质客户	106,654,255.46	73.68	13,121,103.48	12.30	93,533,151.98
海外客户	786,067.12	0.54	786,067.12	100.00	
其他客户	30,735,706.01	21.23	6,684,906.51	21.75	24,050,799.50
合并范围内关联方组合					
合计	144,755,171.34	100.00	26,513,305.59	18.32	118,241,865.75

3. 组合中，计提坏账准备情况

（1）组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	61,898,733.56	1,064,658.22	1.72

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1-2 年	27,317,842.04	1,637,338.74	5.99
2-3 年	25,459,395.53	2,678,328.41	10.52
3-4 年	3,934,597.20	1,165,527.69	29.62
4-5 年	4,002,710.43	1,995,151.15	49.85
5 年以上	1,159,714.44	1,159,714.44	100.00
合计	123,772,993.20	9,700,718.65	7.84

续上表：

账龄	2020.01.01		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	36,172,384.81	961,640.66	2.66
1-2 年	41,496,578.37	3,528,641.52	8.50
2-3 年	20,588,024.99	3,127,885.84	15.19
3-4 年	3,576,289.78	1,565,695.36	43.78
4-5 年	4,049,291.07	3,165,553.66	78.18
5 年以上	771,686.44	771,686.44	100.00
合计	106,654,255.46	13,121,103.48	12.30

（2）组合中，海外客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内			
1-2 年	786,067.12	786,067.12	100.00
2-3 年			
3 年以上			
合计	786,067.12	786,067.12	100.00

续上表：

账龄	2020.01.01		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内			
1-2 年	786,067.12	786,067.12	100.00
2-3 年			
3 年以上			

账龄	2020.01.01		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
合计	786,067.12	786,067.12	100.00

（3）组合中，其他客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	5,729,677.77	610,783.65	10.66
1-2 年	16,929,433.98	3,969,752.26	23.45
2-3 年	4,903,078.10	2,546,358.46	51.93
3-4 年	2,245,376.28	2,245,376.28	100.00
4-5 年	803,443.40	803,443.40	100.00
5 年以上	700,712.80	700,712.80	100.00
合计	31,311,722.33	10,876,426.85	34.74

续上表：

账龄	2020.01.01		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	6,926,621.94	398,317.07	5.75
1-2 年	13,660,082.03	2,202,480.73	16.12
2-3 年	6,988,949.26	1,824,626.21	26.11
3-4 年	2,271,823.78	1,371,253.50	60.36
4-5 年	143,822.50	143,822.50	100.00
5 年以上	744,406.50	744,406.50	100.00
合计	30,735,706.01	6,684,906.51	21.75

4．各报告期内单项评估并单独进行减值测试的应收账款

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2020.6.30	5,890,000.00	5,301,000.00	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	2020.6.30	689,142.75	620,228.48	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2020.01.01	5,890,000.00	5,301,000.00	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	2020.01.01	689,142.75	620,228.48	90.00%	预计难以全额收回

5．合同资产坏账准备情况

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020 年 1-6 月	26,513,305.59	771,135.51				27,284,441.10

6.按欠款方归集的各报告期期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	2020.6.30 余额	占合同资产期末余额合计数的比例%	坏账准备
国家电网有限公司	非关联方	12,782,547.79	7.87	219,399.17
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	非关联方	7,483,950.25	4.61	128,454.24
中石化宁波工程有限公司	非关联方	6,753,801.13	4.16	115,921.99
山东电力建设第三工程有限公司	非关联方	6,724,840.01	4.14	975,054.81
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	5,890,000.00	3.62	5,301,000.00
合计		39,635,139.18	24.40	6,739,830.21

（九）其他流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣及待退税款	703,729.22	619,377.14	689,893.92	284,272.47
合计	703,729.22	619,377.14	689,893.92	284,272.47

其他流动资产 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 405,621.45 元，幅度为 142.69%，主要是公司待抵扣进项税增加所致。

（十）长期股权投资

被投资单位	2019.12.31余额	本期增减变动								2020.6.30 余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	70,567.51			423,696.92						494,264.43	
合计	70,567.51			423,696.92						494,264.43	

续上表

被投资单位	2018.12.31余额	本期增减变动								2019.12.31 余额	减值准备期末余额
		追加	减少	权益法下确认的投资损益	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

		投资	投资		收益调整	变动	现金股利或利润	准备			
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	478,943.03			-408,375.52						70,567.51	
合计	478,943.03			-408,375.52						70,567.51	

续上表

被投资单位	2017.12.31余额	本期增减变动								2018.12.31余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	1,570,724.80			-1,091,781.77						478,943.03	
合计	1,570,724.80			-1,091,781.77						478,943.03	

续上表

被投资单位	2017.01.01余额	本期增减变动								2017.12.31余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	2,472,592.54			-901,867.74						1,570,724.80	
合计	2,472,592.54			-901,867.74						1,570,724.80	

广东安耐智节能科技有限公司注册资本为2,062万元人民币，公司认缴出资625万元，取得其30.31%的股权。截至2020年6月30日，公司已出资3,125,000.00元。公司对其具有重大影响，因此采用权益法核算。

各报告期内，公司未发现需计提长期股权投资减值准备的情况。

(十一) 固定资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	261,416,171.07	254,232,043.30	262,512,446.05	258,216,204.16
固定资产清理			4,890.35	
合计	261,416,171.07	254,232,043.30	262,517,336.40	258,216,204.16

1. 固定资产

（1） 固定资产情况

项目	房屋建筑物	自建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1.2019.12.31	200,928,682.63	39,001,497.52	105,301,012.19	22,070,666.72	38,876,752.53	406,178,611.59
2.本期增加金额	12,703,382.35	406,158.72	2,891,391.01	47,454.80	969,931.77	17,018,318.65
（1）购置	12,703,382.35	406,158.72	2,891,391.01	47,454.80	954,279.40	17,002,666.28
(2)存货转入					15,652.37	15,652.37
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额			177,777.78		43,392.11	221,169.89
(1)处置或报废			177,777.78		43,392.11	221,169.89
(2)其他减少						
4.2020.6.30	213,632,064.98	39,407,656.24	108,014,625.42	22,118,121.52	39,803,292.19	422,975,760.35
二、累计折旧						
1.2019.12.31	35,840,773.01	10,916,616.96	56,696,530.93	18,674,399.15	29,818,248.24	151,946,568.29
2.本期增加金额	2,884,325.94	903,713.87	3,971,923.05	394,496.85	1,550,450.54	9,704,910.25
（1）计提	2,884,325.94	903,713.87	3,971,923.05	394,496.85	1,550,450.54	9,704,910.25
3.本期减少金额			50,666.76		41,222.50	91,889.26
(1)处置或报废			50,666.76		41,222.50	91,889.26
4.2020.6.30	38,725,098.95	11,820,330.83	60,617,787.22	19,068,896.00	31,327,476.28	161,559,589.28
三、减值准备						
1.2019.12.31						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
(1)处置或报废						
4.2020.6.30						
四、账面价值						
1.期末账面价值	174,906,966.03	27,587,325.41	47,396,838.20	3,049,225.52	8,475,815.91	261,416,171.07
2.期初账面价值	165,087,909.62	28,084,880.56	48,604,481.26	3,396,267.57	9,058,504.29	254,232,043.30

续上表

项目	房屋建筑物	自建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1.2018.12.31	200,986,288.29	38,735,442.46	101,616,691.99	20,964,048.99	36,514,542.63	398,817,014.36
2.本期增加金额		266,055.06	5,334,189.44	1,462,962.31	4,101,762.05	11,164,968.86
（1）购置		266,055.06	5,334,189.44	1,462,962.31	4,101,762.05	11,164,968.86
（2)在建工程转入						
（3)企业合并增加						
3.本期减少金额	57,605.66		1,649,869.24	356,344.58	1,739,552.15	3,803,371.63
（1)处置或报废			1,649,869.24	356,344.58	1,739,552.15	3,745,765.97
（2)其他减少	57,605.66					57,605.66
4.2019.12.31	200,928,682.63	39,001,497.52	105,301,012.19	22,070,666.72	38,876,752.53	406,178,611.59
二、累计折旧						
1.2018.12.31	30,205,961.21	9,136,850.75	50,284,397.78	18,355,206.86	28,322,151.71	136,304,568.31
2.本期增加金额	5,634,811.80	1,779,766.21	7,518,343.64	657,719.64	3,149,307.45	18,739,948.74
（1）计提	5,634,811.80	1,779,766.21	7,518,343.64	657,719.64	3,149,307.45	18,739,948.74
3.本期减少金额			1,106,210.49	338,527.35	1,653,210.92	3,097,948.76
（1)处置或报废			1,106,210.49	338,527.35	1,653,210.92	3,097,948.76
4.2019.12.31	35,840,773.01	10,916,616.96	56,696,530.93	18,674,399.15	29,818,248.24	151,946,568.29
三、减值准备						
1.2018.12.31						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1)处置或报废						
4.2019.12.31						
四、账面价值						
1.期末账面价值	165,087,909.62	28,084,880.56	48,604,481.26	3,396,267.57	9,058,504.29	254,232,043.30
2.期初账面价值	170,780,327.08	29,598,591.71	51,332,294.21	2,608,842.13	8,192,390.92	262,512,446.05

续上表

项目	房屋建筑物	自建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						
1.2017.12.31	200,657,037.61	38,075,162.84	86,336,175.52	20,346,695.77	32,428,782.61	377,843,854.35
2.本期增加金额	329,250.68	660,279.62	16,753,188.40	617,353.22	4,088,000.02	22,448,071.94
（1）购置	329,250.68	660,279.62	16,280,076.88	617,353.22	4,088,000.02	21,974,960.42
（2)在建工程转入			473,111.52			473,111.52
（3)企业合并增加						
3.本期减少金额			1,472,671.93		2,240.00	1,474,911.93
（1)处置或报废			1,472,671.93		2,240.00	1,474,911.93
4.2018.12.31	200,986,288.29	38,735,442.46	101,616,691.99	20,964,048.99	36,514,542.63	398,817,014.36
二、累计折旧						
1.2017.12.31	24,577,054.17	7,374,205.25	45,255,293.58	17,135,060.40	25,286,036.79	119,627,650.19
2.本期增加金额	5,628,907.04	1,762,645.50	6,468,839.37	1,220,146.46	3,038,242.92	18,118,781.29
（1）计提	5,628,907.04	1,762,645.50	6,468,839.37	1,220,146.46	3,038,242.92	18,118,781.29
3.本期减少金额			1,439,735.17		2,128.00	1,441,863.17
（1)处置或报废			1,439,735.17		2,128.00	1,441,863.17
4.2018.12.31	30,205,961.21	9,136,850.75	50,284,397.78	18,355,206.86	28,322,151.71	136,304,568.31
三、减值准备						
1.2017.12.31						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1)处置或报废						
4.2018.12.31						
四、账面价值						
1.期末账面价值	170,780,327.08	29,598,591.71	51,332,294.21	2,608,842.13	8,192,390.92	262,512,446.05
2.期初账面价值	176,079,983.44	30,700,957.59	41,080,881.94	3,211,635.37	7,142,745.82	258,216,204.16

续上表

项目	房屋建筑物	自建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值						

项目	房屋建筑物	自建构筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1.2017.01.01	189,895,820.46	37,690,162.84	87,706,756.24	20,234,414.18	30,098,576.96	365,625,730.68
2.本期增加金额	10,761,217.15	385,000.00	7,119,376.44	1,087,426.63	2,501,642.01	21,854,662.23
（1）购置	10,761,217.15	385,000.00	7,119,376.44	1,087,426.63	2,501,642.01	21,854,662.23
（2)在建工程转入						
（3)企业合并增加						
3.本期减少金额			8,489,957.16	975,145.04	171,436.36	9,636,538.56
（1)处置或报废			8,489,957.16	975,145.04	171,436.36	9,636,538.56
4.2017.12.31	200,657,037.61	38,075,162.84	86,336,175.52	20,346,695.77	32,428,782.61	377,843,854.35
二、累计折旧						
1.2017.01.01	19,168,507.53	5,634,475.12	46,317,822.01	16,131,589.16	21,056,521.18	108,308,915.00
2.本期增加金额	5,408,546.64	1,739,730.13	7,134,491.10	1,929,859.02	4,343,252.10	20,555,878.99
（1）计提	5,408,546.64	1,739,730.13	7,134,491.10	1,929,859.02	4,343,252.10	20,555,878.99
3.本期减少金额			8,197,019.53	926,387.78	113,736.49	9,237,143.80
（1)处置或报废			8,197,019.53	926,387.78	113,736.49	9,237,143.80
4.2017.12.31	24,577,054.17	7,374,205.25	45,255,293.58	17,135,060.40	25,286,036.79	119,627,650.19
三、减值准备						
1.2017.01.01						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1)处置或报废						
4.2017.12.31						
四、账面价值						
1.期末账面价值	176,079,983.44	30,700,957.59	41,080,881.94	3,211,635.37	7,142,745.82	258,216,204.16
2.期初账面价值	170,727,312.93	32,055,687.72	41,388,934.23	4,102,825.02	9,042,055.78	257,316,815.68

（2）各报告期末，公司无暂时闲置的固定资产以及通过融资租赁租入的固定资产，通过经营租赁租出的固定资产详见“附注十（二）关联方交易”。

（3）各报告期末，公司固定资产受限制的情况详见“附注五（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

（4）公司于各报告期末对各项固定资产进行检查，未发现因现有固定资产超出法定使用期限和在各报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
金海翠林房产	1,937,834.19	尚在办理之中

2. 固定资产清理

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产清理			4,890.35	
合计			4,890.35	

(十二) 在建工程

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程	238,061,209.80	122,753,941.87	8,527,039.65	473,111.52
工程物资				
合计	238,061,209.80	122,753,941.87	8,527,039.65	473,111.52

1. 在建工程

（1） 在建工程情况

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
专业特种环境系统研发制造基地项目	237,688,774.03		237,688,774.03
零星工程	372,435.77		372,435.77
合计	238,061,209.80		238,061,209.80

续上表

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
专业特种环境系统研发制造基地项目	122,753,941.87		122,753,941.87
合计	122,753,941.87		122,753,941.87

续上表

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值

专业特种环境系统研发制造基地项目	8,527,039.65		8,527,039.65
合计	8,527,039.65		8,527,039.65

续上表

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
在线冷水机测试平台	473,111.52		473,111.52
合计	473,111.52		473,111.52

（2）2020 年 1-6 月重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2019.12.31	本期增加数	其中：利息资本化	资本化利息率
专业特种环境系统研发制造基地项目	630,000,000.00	122,753,941.87	114,934,832.16	3,254,542.50	4.9677%
合计	630,000,000.00	122,753,941.87	114,934,832.16	3,254,542.50	4.9677%

续上表

本期转入固定资产	其他减少数	2020.6.30	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
		237,688,774.03	37.73	37.73	自筹/贷款/募投
		237,688,774.03			

2019 年重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加数	其中：利息资本化	资本化利息率
专业特种环境系统研发制造基地项目	630,000,000.00	8,527,039.65	114,226,902.22	839,976.82	4.6727%
合计	630,000,000.00	8,527,039.65	114,226,902.22	839,976.82	4.6727%

续上表

本期转入固定资产	其他减少数	2019.12.31	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
		122,753,941.87	19.48	19.48	自筹/贷款/募投
		122,753,941.87			

2018 年重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加数	其中:利息资本化	资本化利息率
专业特种环境系统研发制造基地项目	630,000,000.00		8,527,039.65		
在线冷水机测试平台	514,123.00	473,111.52			
合计	630,514,123.00	473,111.52	8,527,039.65		

续上表

本期转入固定资产	其他减少数	2018.12.31	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
		8,527,039.65	1.35	1.35	自筹/贷款/募投
473,111.52			92.02	100.00	自筹
473,111.52		8,527,039.65			自筹

2017 年重要在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	2017.01.01	本期增加数	其中：利息资本化	资本化利息率
在线冷水机测试平台	514,123.00		473,111.52		
合计	514,123.00		473,111.52		

续上表

本期转入固定资产	其他减少数	2017.12.31	工程累计投入占预算比例%	工程进度%	资金来源
		473,111.52	92.02	92.02	自筹
		473,111.52			自筹

（3)在建工程 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 115,307,267.93 元，幅度为 93.93%；主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目陆续建设所致。

（4)在建工程 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额增加 114,226,902.22 元，幅度为 1,339.58%；主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目陆续建设所致。

（5)在建工程 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 8,053,928.13 元，幅度为 1,702.33%，主要是公司专业特种环境系统研发制造基地项目开始建设所致。

（6）公司于各期期末对各项在建工程进行检查，未发现存在因长期停建而需计提减值准备的情形，故未计提在建工程减值准备。

(十三)　无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.2019.12.31	155,200,331.21	15,401,689.38	100,000.00	132,000.00	170,834,020.59
2.本期增加金额		401,745.12			401,745.12
（1）购置		401,745.12			401,745.12
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2020.6.30	155,200,331.21	15,803,434.50	100,000.00	132,000.00	171,235,765.71
二、累计摊销					
1.2019.12.31	11,989,075.32	5,525,406.31	72,499.89	132,000.00	17,718,981.52
2.本期增加金额	1,584,398.13	678,779.11	4,999.40		2,268,176.64
（1）计提	1,584,398.13	678,779.11	4,999.40		2,268,176.64
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2020.6.30	13,573,473.45	6,204,185.42	77,499.29	132,000.00	19,987,158.16
三、减值准备					
1.2019.12.31					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2020.6.30					
四、账面价值					
1.期末账面价值	141,626,857.76	9,599,249.08	22,500.71		151,248,607.55
2.期初账面价值	143,211,255.89	9,876,283.07	27,500.11		153,115,039.07

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.2018.12.31	155,200,331.21	13,880,990.10	100,000.00	132,000.00	169,313,321.31
2.本期增加金额		1,520,699.28			1,520,699.28
（1）购置		1,520,699.28			1,520,699.28
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2019.12.31	155,200,331.21	15,401,689.38	100,000.00	132,000.00	170,834,020.59

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
二、累计摊销					
1.2018.12.31	8,859,847.68	4,192,925.64	62,499.88	132,000.00	13,247,273.20
2.本期增加金额	3,129,227.64	1,332,480.67	10,000.01		4,471,708.32
（1）计提	3,129,227.64	1,332,480.67	10,000.01		4,471,708.32
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2019.12.31	11,989,075.32	5,525,406.31	72,499.89	132,000.00	17,718,981.52
三、减值准备					
1.2018.12.31					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2019.12.31					
四、账面价值					
1.期末账面价值	143,211,255.89	9,876,283.07	27,500.11		153,115,039.07
2.期初账面价值	146,340,483.53	9,688,064.46	37,500.12		156,066,048.11

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.2017.12.31	41,982,731.21	9,690,452.79	100,000.00	132,000.00	51,905,184.00
2.本期增加金额	113,217,600.00	4,190,537.31			117,408,137.31
（1）购置	113,217,600.00	4,190,537.31			117,408,137.31
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31	155,200,331.21	13,880,990.10	100,000.00	132,000.00	169,313,321.31
二、累计摊销					
1.2017.12.31	6,108,012.04	3,224,650.83	52,499.92	132,000.00	9,517,162.79
2.本期增加金额	2,751,835.64	968,274.81	9,999.96		3,730,110.41

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
（1）计提	2,751,835.64	968,274.81	9,999.96		3,730,110.41
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31	8,859,847.68	4,192,925.64	62,499.88	132,000.00	13,247,273.20
三、减值准备					
1.2017.12.31					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2018.12.31					
四、账面价值					
1.期末账面价值	146,340,483.53	9,688,064.46	37,500.12		156,066,048.11
2.期初账面价值	35,874,719.17	6,465,801.96	47,500.08		42,388,021.21

续上表

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
一、账面原值					
1.2017.01.01	41,982,731.21	7,976,461.28	100,000.00	132,000.00	50,191,192.49
2.本期增加金额		1,713,991.51			1,713,991.51
（1）购置		1,713,991.51			1,713,991.51
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2017.12.31	41,982,731.21	9,690,452.79	100,000.00	132,000.00	51,905,184.00
二、累计摊销					
1.2017.01.01	5,243,136.40	2,370,174.53	42,499.96	132,000.00	7,787,810.89
2.本期增加金额	864,875.64	854,476.30	9,999.96		1,729,351.90
（1）计提	864,875.64	854,476.30	9,999.96		1,729,351.90
3.本期减少金额					
（1）处置					

项目	土地使用权	软件使用权	专利技术	商标权	合计
4.2017.12.31	6,108,012.04	3,224,650.83	52,499.92	132,000.00	9,517,162.79
三、减值准备					
1.2017.01.01					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.2017.12.31					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,874,719.17	6,465,801.96	47,500.08		42,388,021.21
2.期初账面价值	36,739,594.81	5,606,286.75	57,500.04		42,403,381.60

各报告期末，公司无形资产受限制的情况详见“附注五（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”。

无形资产 2018 年 12 月 31 日账面价值比 2017 年 12 月 31 日账面价值增加 113,678,026.90 元，增幅为 268.18%，主要是公司购置土地所致。

公司于各期期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在各报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

各报告期内公司无通过内部研发形成的无形资产。

各报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

（十四） 长期待摊费用

项目	2019.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2020.6.30
装修费	502,848.21	371,559.64	221,558.18		652,849.67
合计	502,848.21	371,559.64	221,558.18		652,849.67

续上表

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	642,199.90	215,818.40	355,170.09		502,848.21
合计	642,199.90	215,818.40	355,170.09		502,848.21

续上表

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31

装修费	475,208.72	441,802.08	274,810.90		642,199.90
合计	475,208.72	441,802.08	274,810.90		642,199.90

续上表

项目	2017.01.01	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	333,764.55	395,869.27	254,425.10		475,208.72
合计	333,764.55	395,869.27	254,425.10		475,208.72

长期待摊费用2018年12月31日余额比2017年12月31日余额增加166,991.18元，幅度为35.14%，主要是公司的子公司办公室装修款增加所致。

长期待摊费用2017年12月31日余额比2016年12月31日余额增加141,444.17元，幅度为42.38%，主要是公司的子公司办公室装修款增加所致。

（十五） 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2020.6.30	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账形成	102,257,758.74	15,338,663.81
因计提存货跌价形成	6,372,478.29	955,871.74
可抵扣亏损		
其他	2,867,512.65	430,126.89
合计	111,497,749.68	16,724,662.44

注：其他系公司执行新收入准则对在2020年1月1日尚未完成合同的毛利确认的影响形成，相关会计政策变更详见三、（二十八）重要会计政策、会计估计变更。

续上表

项目	2019.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账形成	98,725,328.01	14,808,799.20
因计提存货跌价形成	6,435,704.61	965,355.69
可抵扣亏损		
合计	105,161,032.62	15,774,154.89

续上表

项目	2018.12.31

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账形成	84,070,992.30	12,610,648.85
因计提存货跌价形成		
可抵扣亏损		
合计	84,070,992.30	12,610,648.85

续上表

项目	2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
因计提坏账形成	77,664,447.36	11,649,667.11
因计提存货跌价形成		
可抵扣亏损		
合计	77,664,447.36	11,649,667.11

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可抵扣暂时性差异	8,952,562.63	8,519,090.39	8,838,627.71	8,555,948.58
可抵扣亏损	43,652,361.24	32,869,378.21	25,282,594.42	17,876,411.99
合计	52,604,923.87	41,388,468.60	34,121,222.13	26,432,360.57

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
2019年			200,829.49	680,092.10
2020年	827,135.13	827,135.13	1,129,383.93	1,129,383.93
2021年	5,002,087.43	5,239,793.60	5,813,959.54	5,813,959.54
2022年	2,410,067.84	2,596,175.76	4,503,241.40	4,840,257.55
2023年	6,983,317.32	7,168,563.20	7,351,080.24	
2024年	9,644,222.31	9,770,211.90		
2025年	11,007,105.65			
无期限	7,778,425.56	7,267,498.62	6,284,099.82	5,412,718.87
合计	43,652,361.24	32,869,378.21	25,282,594.42	17,876,411.99

（十六） 其他非流动资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付长期资产款	17,534,251.03	15,180,804.09	2,901,066.35	32,499,714.91
合计	17,534,251.03	15,180,804.09	2,901,066.35	32,499,714.91

其他非流动资产2019年12月31日余额比2018年12月31日余额增加12,279,737.74元，幅度为423.28%，主要系预付办公用房购置款和预付专业特种环境系统研发制造基地项目工程款增加所致。

其他非流动资产2018年12月31日余额比2017年12月31日余额减少29,598,648.56元，幅度为91.07%，主要系公司已完成土地的购置所致。

截至各报告期末，其他非流动资产余额中存在预付持有公司5%（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项，详见“附注十、关联方关系及其交易”。

（十七） 短期借款

1. 短期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款	18,054,677.80	34,980,000.00	28,173,663.00	122,671,000.00
抵押借款	128,000,000.00	110,700,000.00	79,200,000.00	126,500,000.00
保证借款	110,000,000.00	100,000,000.00	70,000,000.00	
合计	256,054,677.80	245,680,000.00	177,373,663.00	249,171,000.00

2. 短期借款明细

（1）质押借款

截至2020年6月30日，公司向中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行借款9,990,000.00元系公司以应收账款1.2亿元作为质押物，并由崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司提供连带责任担保。

截至2020年6月30日，公司将在资产负债表日尚未到期的商业承兑汇票8,064,677.80元进行贴现取得借款8,064,677.80元。

（2）抵押借款

截至2020年6月30日，公司向中国银行股份有限公司顺德北滘支行借款98,000,000.00元系以公司自有房产（粤房地权证佛字第0315092992号、粤房地权证佛

字第 0315092991 号）作为抵押物，并由崔颖琦、罗柳澄、谭炳文、曾燕玲、欧兆铭、邓秀玲、苏翠霞、陈永桐、广东申菱投资有限公司提供连带责任担保。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司向广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行借款 30,000,000.00 元系以公司自有土地使用权及房屋建筑物（粤（2016）顺德区不动产权第 1116047907 号、粤(2015)顺德区不动产权第 1115005423 号—第 1115005430 号、粤(2015)顺德区不动产权第 1115005437 号—第 1115005442 号、粤(2015)顺德区不动产权第 1115006946 号—1115006955 号）及崔颖琦和罗柳澄名下的房产作为抵押物，并由广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭提供连带责任担保。

（3）保证借款

截至 2020 年 6 月 30 日，公司向中国农业银行股份有限公司顺德陈村支行借款 40,000,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司向中国建设银行股份有限公司佛山市分行借款 30,000,000.00 元系由广东申菱环保包装有限公司、广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、罗柳澄、曾燕玲、邓秀玲、陈永桐提供连带责任担保。

截至 2020 年 6 月 30 日，公司向招商银行股份有限公司佛山顺德支行借款 40,000,000.00 元系由广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦提供连带责任担保。

（十八） 应付票据

1. 应付票据分类列示

类别	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	144,433,785.13	121,871,884.41	74,714,590.07	27,939,434.27
合计	144,433,785.13	121,871,884.41	74,714,590.07	27,939,434.27

2.应付票据 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额增加 47,157,294.34 元，幅度为 63.12%，应付票据 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 46,775,155.80 元，幅度为 167.42%，主要系公司采用票据结算采购款增加所致。

3.截至各报告期末，公司不存在已到期未支付的应付票据。

4.截至各报告期末，应付票据余额中不存在应付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的票据。

（十九） 应付账款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款	267,310,393.02	265,595,033.42	213,987,980.52	147,028,661.26
合计	267,310,393.02	265,595,033.42	213,987,980.52	147,028,661.26

应付账款 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额增加 66,959,319.26 元，幅度为 45.54%，主要系公司生产规模扩大，期末材料采购款尚未结算的情况增加所致。

截至各报告期末，应付账款余额中不存在账龄超过 1 年的重要应付款项。

截至各报告期末，应付账款余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项，应付其他关联方的款项详见“附注十、关联方关系及其交易”。

（二十） 预收款项

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收款项		154,820,555.55	148,217,643.48	157,065,560.60
合计		154,820,555.55	148,217,643.48	157,065,560.60

预收款项 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额减少 154,820,555.55 元，系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收合同款项分类至合同负债所致。

截至各报告期末，预收款项余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

截至各报告期末，预收款项余额中不存在预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

（二十一） 合同负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预收合同款项	207,455,895.71			
合计	207,455,895.71			

合同负债 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额增加 207,455,895.71 元，系公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将预收合同款项分类至合同负债所致。

（二十二） 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30

一、短期薪酬	17,530,605.62	101,142,594.01	101,781,389.91	16,891,809.72
二、离职后福利-设定提存计划	80,838.28	3,071,449.49	3,124,741.43	27,546.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,611,443.90	104,214,043.50	104,906,131.34	16,919,356.06

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
一、短期薪酬	13,508,188.46	196,680,190.86	192,657,773.70	17,530,605.62
二、离职后福利-设定提存计划	61,038.50	11,107,394.14	11,087,594.36	80,838.28
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,569,226.96	207,787,585.00	203,745,368.06	17,611,443.90

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
一、短期薪酬	12,078,155.36	163,773,034.50	162,343,001.40	13,508,188.46
二、离职后福利-设定提存计划	58,447.90	9,370,465.54	9,367,874.94	61,038.50
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	12,136,603.26	173,143,500.04	171,710,876.34	13,569,226.96

续上表

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
一、短期薪酬	9,857,131.57	143,835,305.04	141,614,281.25	12,078,155.36
二、离职后福利-设定提存计划	53,273.00	8,553,447.86	8,548,272.96	58,447.90
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,910,404.57	152,388,752.90	150,162,554.21	12,136,603.26

2. 短期薪酬列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1.工资、奖金、津贴和补贴	17,179,706.30	91,945,045.52	92,613,547.48	16,511,204.34
2.职工福利费		4,145,683.01	4,145,683.01	
3.社会保险费	57,822.69	2,394,640.17	2,357,844.34	94,618.52

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
其中：医疗保险费	50,952.99	1,715,394.50	1,677,912.75	88,434.74
工伤保险费	1,353.14	43,759.53	44,723.67	389.00
生育保险费	5,516.56	635,486.14	635,207.92	5,794.78
4.住房公积金	264,351.86	2,500,406.56	2,478,771.56	285,986.86
5.工会经费和职工教育经费	28,724.77	156,818.75	185,543.52	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	17,530,605.62	101,142,594.01	101,781,389.91	16,891,809.72

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1.工资、奖金、津贴和补贴	13,258,039.90	176,212,824.79	172,291,158.39	17,179,706.30
2.职工福利费		9,216,315.36	9,216,315.36	
3.社会保险费	27,347.76	6,658,253.03	6,627,778.10	57,822.69
其中：医疗保险费	24,906.26	5,384,776.52	5,358,729.79	50,952.99
工伤保险费	336.80	189,585.35	188,569.01	1,353.14
生育保险费	2,104.70	1,083,891.16	1,080,479.30	5,516.56
4.住房公积金	222,800.80	3,980,700.44	3,939,149.38	264,351.86
5.工会经费和职工教育经费		612,097.24	583,372.47	28,724.77
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	13,508,188.46	196,680,190.86	192,657,773.70	17,530,605.62

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1.工资、奖金、津贴和补贴	11,921,695.43	145,901,385.29	144,565,040.82	13,258,039.90
2.职工福利费		7,907,491.16	7,907,491.16	
3.社会保险费	26,506.93	5,918,309.91	5,917,469.08	27,347.76
其中：医疗保险费	23,846.53	5,103,506.70	5,102,446.97	24,906.26
工伤保险费	645.00	324,388.88	324,697.08	336.80
生育保险费	2,015.40	490,414.33	490,325.03	2,104.70
4.住房公积金	129,953.00	3,417,298.20	3,324,450.40	222,800.80
5.工会经费和职工教育经费		628,549.94	628,549.94	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	12,078,155.36	163,773,034.50	162,343,001.40	13,508,188.46

续上表

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
1.工资、奖金、津贴和补贴	9,714,117.75	128,506,358.60	126,298,780.92	11,921,695.43
2.职工福利费		7,505,530.92	7,505,530.92	
3.社会保险费	24,736.82	5,304,339.30	5,302,569.19	26,506.93
其中：医疗保险费	21,630.82	4,468,720.90	4,466,505.19	23,846.53
工伤保险费	1,300.20	407,529.46	408,184.66	645.00
生育保险费	1,805.80	428,088.94	427,879.34	2,015.40
4.住房公积金	118,277.00	1,995,369.50	1,983,693.50	129,953.00
5.工会经费和职工教育经费		523,706.72	523,706.72	
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
合计	9,857,131.57	143,835,305.04	141,614,281.25	12,078,155.36

3.离职后福利明细如下：

项目	2019.12.31	本期增加	本期支付	2020.6.30
设定提存计划	80,838.28	3,071,449.49	3,124,741.43	27,546.34
设定受益计划				
合计	80,838.28	3,071,449.49	3,124,741.43	27,546.34

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.12.31
设定提存计划	61,038.50	11,107,394.14	11,087,594.36	80,838.28
设定受益计划				
合计	61,038.50	11,107,394.14	11,087,594.36	80,838.28

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期支付	2018.12.31
设定提存计划	58,447.90	9,370,465.54	9,367,874.94	61,038.50
设定受益计划				

项目	2017.12.31	本期增加	本期支付	2018.12.31
合计	58,447.90	9,370,465.54	9,367,874.94	61,038.50

续上表

项目	2017.01.01	本期增加	本期支付	2017.12.31
设定提存计划	53,273.00	8,553,447.86	8,548,272.96	58,447.90
设定受益计划				
合计	53,273.00	8,553,447.86	8,548,272.96	58,447.90

（1）设定提存计划列示

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30
1.基本养老保险	78,113.16	3,004,939.73	3,056,047.67	27,005.22
2.失业保险费	2,725.12	66,509.76	68,693.76	541.12
3.企业年金缴费				
合计	80,838.28	3,071,449.49	3,124,741.43	27,546.34

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1.基本养老保险	58,932.90	10,789,280.07	10,770,099.81	78,113.16
2.失业保险费	2,105.60	318,114.07	317,494.55	2,725.12
3.企业年金缴费				
合计	61,038.50	11,107,394.14	11,087,594.36	80,838.28

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
1.基本养老保险	56,431.40	9,089,175.12	9,086,673.62	58,932.90
2.失业保险费	2,016.50	281,290.42	281,201.32	2,105.60
3.企业年金缴费				
合计	58,447.90	9,370,465.54	9,367,874.94	61,038.50

续上表

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31
1.基本养老保险	50,563.00	8,294,840.33	8,288,971.93	56,431.40
2.失业保险费	2,710.00	258,607.53	259,301.03	2,016.50
3.企业年金缴费				
合计	53,273.00	8,553,447.86	8,548,272.96	58,447.90

（二十三）应交税费

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	9,811,482.31	11,166,808.42	16,939,353.51	8,166,944.34
城市维护建设税	812,697.95	871,122.42	832,048.09	649,480.08
企业所得税	5,598,907.36	6,219,531.41	6,202,349.87	5,556,589.44
教育费附加、地方教育附加	575,070.93	617,652.20	590,517.16	461,257.83
堤围费	110,445.02	110,445.02	110,612.43	125,999.77
个人所得税	4,753,915.42	692,449.99	286,590.53	361,964.19
土地使用税	289,112.13		124,349.92	445,266.94
房产税	1,026,061.45	18.00	18.00	2,056,974.26
印花税及其他	107,433.88	220,872.43	105,634.00	74,384.16
合计	23,085,126.45	19,898,899.89	25,191,473.51	17,898,861.01

应交税费2018年12月31日余额比2017年12月31日余额增加7,292,612.50元，幅度为40.74%，主要系公司经营规模扩大，应交增值税增加所致。

主要税项适用税率及税收优惠政策详见“附注四、税项”。

（二十四）其他应付款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息				
应付股利				
其他应付款	18,419,757.34	22,063,577.01	10,109,529.39	11,367,525.37
合计	18,419,757.34	22,063,577.01	10,109,529.39	11,367,525.37

1．其他应付款

（1）按款项性质列示如下：

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
长期资产类应付款	694,417.25	719,903.98	995,478.28	631,204.95
服务类应付款	16,856,672.82	16,406,741.38	8,284,546.03	9,780,570.72
押金及保证金	373,407.91	3,855,907.91	83,407.91	94,491.45
代收代扣款项	378,196.70	354,038.31	387,256.11	286,784.78
其他	117,062.66	726,985.43	358,841.06	574,473.47
合计	18,419,757.34	22,063,577.01	10,109,529.39	11,367,525.37

其他应付款 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额增加 11,954,047.62 元，幅度为 118.25%，主要是在信用期内的运输费用尚未结算金额增加和收取专业特种环境系统研发制造基地项目建设押金所致。

（2）截至各报告期末，不存在账龄超过 1 年的大额其他应付款。

（3）截至各报告期末，其他应付款余额中不存在应付持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东或其他关联方的款项。

（二十五） 一年内到期的非流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1年内到期的长期借款		30,000,000.00	6,800,000.00	
合计		30,000,000.00	6,800,000.00	

1 年内到期的长期借款明细：

借款类别	借款银行	币种	借款利率	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	广东顺德农村商业银行股份有限公司陈村支行	人民币	4.75%		30,000,000.00	6,800,000.00	

（二十六） 其他流动负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待转销项税	1,315,766.62	3,520,451.85	1,761,858.85	2,582,266.59
合计	1,315,766.62	3,520,451.85	1,761,858.85	2,582,266.59

其他流动负债 2020 年 6 月 30 日余额比 2019 年 12 月 31 日余额减少 2,204,685.23 元，幅度为 62.63%，主要系公司的待转销项税减少所致。

其他流动负债 2019 年 12 月 31 日余额比 2018 年 12 月 31 日余额增加 1,758,593.00 元，幅度为 99.81%，主要系公司的待转销项税增加所致。

其他流动负债 2018 年 12 月 31 日余额比 2017 年 12 月 31 日余额减少 820,407.74 元，幅度为 31.77%，主要系公司的待转销项税减少所致。

（二十七） 长期借款

1.长期借款分类

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
抵押借款	192,811,141.12	83,964,514.02	50,000,000.00	46,800,000.00
合计	192,811,141.12	83,964,514.02	50,000,000.00	46,800,000.00

2.长期借款明细如下：

借款银行	币种	利率	2020.6.30
中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行	人民币	LPR+浮动基点	192,811,141.12

截至2020年6月30日，公司向中国工商银行股份有限公司佛山北滘支行借款192,811,141.12元（其中本金192,576,950.25元，利息234,190.87元）系以公司自有土地使用权粤（2018）顺德区不动产权第2218000595号作为抵押物，并由广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭提供连带责任担保。

（二十八）预计负债

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
未决诉讼			318,500.00	318,500.00	预计赔偿
合计			318,500.00	318,500.00	

（二十九）递延收益

项目	2019.12.31	本期增加	本期减少	2020.6.30	形成原因
政府补助	180,527,418.51	3,200,000.00	5,803,929.09	177,923,489.42	政府拨入
合计	180,527,418.51	3,200,000.00	5,803,929.09	177,923,489.42	

续上表

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	192,046,637.41	301,400.00	11,820,618.90	180,527,418.51	政府拨入
合计	192,046,637.41	301,400.00	11,820,618.90	180,527,418.51	

续上表

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	202,042,757.19	3,043,600.00	13,039,719.78	192,046,637.41	政府拨入
合计	202,042,757.19	3,043,600.00	13,039,719.78	192,046,637.41	

续上表

项目	2017.01.01	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	216,033,424.11	5,489,080.00	19,479,746.92	202,042,757.19	政府拨入
合计	216,033,424.11	5,489,080.00	19,479,746.92	202,042,757.19	

—递延收益明细列示如下：

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
超高能效中央空调关键技术的研发、示范应用及产业化	237,109.55		46,209.96		190,899.59	与资产相关
节能型中央空调生产关键技术与产业化	6,375.09		5,250.00		1,125.09	与资产相关
舰船用水冷冷水机组关键技术及应用	453,871.70		75,000.00		378,871.70	与资产相关
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	30,000.28		4,999.98		25,000.30	与资产相关
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	328,750.11		44,799.96		283,950.15	与资产相关
平板分离热管太阳能蓄热-空气源热泵系统研发与应用	3,133.72		3,133.72		0.00	与资产相关
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	139,095.05		22,254.00		116,841.05	与资产相关
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	416,417.97		56,686.02		359,731.95	与资产相关
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	3,443,537.42		274,822.56		3,168,714.86	与资产相关
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	38,833.35		8,599.98		30,233.37	与资产相关
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	510,000.00		60,000.00		450,000.00	与资产相关
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	611,271.30		117,124.98		494,146.32	与资产相关
高精度节能舰船用成套精密空调设备技术改造	614,138.05		92,080.02		522,058.03	与资产相关
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	251,050.08		46,211.28		204,838.80	与资产相关
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	10,438,188.51		161,000.34		10,277,188.17	与资产相关
高精度节能型变频恒温恒湿空调机关键技术	5,000.84		4,999.98		0.86	与资产相关
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	77,879.89		7,920.00		69,959.89	与资产相关
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	210,569.88		21,648.36		188,921.52	与资产相

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
						关
高温级热式冷热水机组研发及应用	219,185.82		21,960.00		197,225.82	与资产相关
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	31,145.77		2,875.02		28,270.75	与资产相关
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	1,091,968.01		109,642.50		982,325.51	与资产相关
三旧改造补偿项目	150,743,517.97		3,616,771.32		147,126,746.65	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	1,064,301.89		97,309.20		966,992.69	与资产相关
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	1,922,062.50		168,967.50		1,753,095.00	与资产相关
核电站VWS系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	157,468.72		27,307.92		130,160.80	与资产相关
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	1,389,482.42		114,589.98		1,274,892.44	与资产相关
广东省高端装备环境调控实验室	250,733.30		25,140.00		225,593.30	与资产相关
广东省特种专业空调企业研究院项目	437,152.45		44,853.06		392,299.39	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	1,343,227.07		110,767.50		1,232,459.57	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术项目	465,149.74		43,085.34		422,064.40	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	1,511,137.36		224,699.94		1,286,437.42	与资产相关
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	784,229.24		49,999.98		734,229.26	与资产相关
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	311,433.46		27,084.96		284,348.50	与资产相关
油气回收机组研发及产业化	700,000.00		42,000.00		658,000.00	与资产相关
企业院士工作站	290,000.00	200,000.00	15,000.00		475,000.00	与资产相关

项目	2019.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2020.6.30	与资产相关/与收益相关
基于环境人工智能的工业企业智慧环控系统研究与应用		3,000,000.00	9,133.73		2,990,866.27	与资产相关
合计	180,527,418.51	3,200,000.00	5,803,929.09	0.00	177,923,489.42	

续上表

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
超高能效中央空调关键技术的研发、示范应用及产业化	329,529.47		92,419.92		237,109.55	与资产相关
节能型中央空调生产关键技术与产业化	16,875.09		10,500.00		6,375.09	与资产相关
舰船用水冷冷水机组关键技术及应用	603,871.70		150,000.00		453,871.70	与资产相关
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	40,000.24		9,999.96		30,000.28	与资产相关
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	418,350.03		89,599.92		328,750.11	与资产相关
平板分离热管太阳能蓄热-空气源热泵系统研发与应用	12,533.68		9,399.96		3,133.72	与资产相关
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	183,603.05		44,508.00		139,095.05	与资产相关
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	535,540.01		119,122.04		416,417.97	与资产相关
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	3,993,182.54		549,645.12		3,443,537.42	与资产相关
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	57,899.99		19,066.64		38,833.35	与资产相关
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	630,000.00		120,000.00		510,000.00	与资产相关
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	845,521.26		234,249.96		611,271.30	与资产相关
高精度节能舰船用成套精密空调设备技术改造	798,298.09		184,160.04		614,138.05	与资产相关
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	343,472.64		92,422.56		251,050.08	与资产相

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
						关
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	10,760,189.19		322,000.68		10,438,188.51	与资产相关
高精度节能型变频恒温恒湿空调机关键技术	42,000.80		36,999.96		5,000.84	与资产相关
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	95,719.89		17,840.00		77,879.89	与资产相关
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	265,773.00		55,203.12		210,569.88	与资产相关
高温级热式冷热水机组研发及应用	281,749.64		62,563.82		219,185.82	与资产相关
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	36,895.81		5,750.04		31,145.77	与资产相关
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	1,311,253.01		219,285.00		1,091,968.01	与资产相关
三旧改造补偿项目	158,011,656.01		7,268,138.04		150,743,517.97	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	1,258,920.29		194,618.40		1,064,301.89	与资产相关
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	2,259,997.50		337,935.00		1,922,062.50	与资产相关
核电站 VWS 系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	212,084.56		54,615.84		157,468.72	与资产相关
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	1,618,662.38		229,179.96		1,389,482.42	与资产相关
空调通风系统低品位热能高效回收利用技术研究与装置开发	23,600.00	1,400.00	25,000.00			与资产相关
广东省高端装备环境调控实验室	319,546.66		68,813.36		250,733.30	与资产相关
广东省特种专业空调企业研究院项目	526,858.57		89,706.12		437,152.45	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	1,564,762.07		221,535.00		1,343,227.07	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术项目	653,920.42		188,770.68		465,149.74	与资产相关

项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	1,960,537.24		449,399.88		1,511,137.36	与资产相关
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	884,229.20		99,999.96		784,229.24	与资产相关
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	365,603.38		54,169.92		311,433.46	与资产相关
油气回收机组研发及产业化	784,000.00		84,000.00		700,000.00	与资产相关
企业院士工作站		300,000.00	10,000.00		290,000.00	与资产相关
合计	192,046,637.41	301,400.00	11,820,618.90		180,527,418.51	

续上表

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
超高能效中央空调关键技术的研发、示范应用及产业化	421,949.39		92,419.92		329,529.47	与资产相关
节能型中央空调生产关键技术与产业化	27,375.09		10,500.00		16,875.09	与资产相关
舰船用水冷冷水机组关键技术及应用	753,871.70		150,000.00		603,871.70	与资产相关
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	50,000.20		9,999.96		40,000.24	与资产相关
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	522,800.01		104,449.98		418,350.03	与资产相关
平板分离热管太阳能蓄热-空气源热泵系统研发与应用	26,350.29		13,816.61		12,533.68	与资产相关
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	228,111.05		44,508.00		183,603.05	与资产相关
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	680,206.85		144,666.84		535,540.01	与资产相关
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	4,545,815.50		552,632.96		3,993,182.54	与资产相关

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	80,699.99		22,800.00		57,899.99	与资产相关
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	750,000.00		120,000.00		630,000.00	与资产相关
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	1,079,771.22		234,249.96		845,521.26	与资产相关
高精度节能舰船用成套精密空调设备技术改造	982,458.13		184,160.04		798,298.09	与资产相关
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	435,895.20		92,422.56		343,472.64	与资产相关
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	11,082,189.87		322,000.68		10,760,189.19	与资产相关
室内颗粒物污染及其复合污染预测控制技术研究与设备研发	7,999.84		7,999.84			与资产相关
高精度节能型变频恒温恒湿空调机关键技术	116,324.91		74,324.11		42,000.80	与资产相关
基于分体式热管自然冷却的风冷冷水机组的开发和应用	11,892.75		11,892.75			与资产相关
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	131,828.19		36,108.30		95,719.89	与资产相关
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	322,476.12		56,703.12		265,773.00	与资产相关
高温级热式冷热水机组研发及应用	359,869.76		78,120.12		281,749.64	与资产相关
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	42,645.85		5,750.04		36,895.81	与资产相关
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	1,531,489.41		220,236.40		1,311,253.01	与资产相关
三旧改造补偿项目	165,621,181.79		7,609,525.78		158,011,656.01	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	1,398,801.38		139,881.09		1,258,920.29	与资产相关
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	2,597,932.50		337,935.00		2,259,997.50	与资产相关

项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
核电站VWS系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	266,700.40		54,615.84		212,084.56	与资产相关
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	1,847,842.34		229,179.96		1,618,662.38	与资产相关
空调通风系统低品位热能高效回收利用技术研究与装置开发	20,000.00	3,600.00			23,600.00	与资产相关
广东省高端装备环境调控实验室	428,301.67		108,755.01		319,546.66	与资产相关
广东省特种专业空调企业研究院项目	616,564.69		89,706.12		526,858.57	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	727,032.50	2,000,000.00	1,162,270.43		1,564,762.07	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术项目	842,691.10		188,770.68		653,920.42	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	2,300,000.00		339,462.76		1,960,537.24	与资产相关
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	983,687.50		99,458.30		884,229.20	与资产相关
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	200,000.00	200,000.00	34,396.62		365,603.38	与资产相关
油气回收机组研发及产业化		840,000.00	56,000.00		784,000.00	与资产相关
合计	202,042,757.19	3,043,600.00	13,039,719.78		192,046,637.41	

续上表

项目	2017.01.01	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
超高能效中央空调关键技术的研发、示范应用及产业化	519,102.67		97,153.28		421,949.39	与资产相关
节能型中央空调生产关键技术与产业化	37,875.09		10,500.00		27,375.09	与资产相关
舰船用水冷冷水机组关键技术及应用	903,871.70		150,000.00		753,871.70	与资产相关

项目	2017.01.01	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	60,000.16		9,999.96		50,000.20	与资产相关
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	633,200.01		110,400.00		522,800.01	与资产相关
平板分离热管太阳能蓄热-空气源热泵系统研发与应用	46,350.21		19,999.92		26,350.29	与资产相关
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	273,803.17		45,692.12		228,111.05	与资产相关
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	848,408.03		168,201.18		680,206.85	与资产相关
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	5,104,424.14		558,608.64		4,545,815.50	与资产相关
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	103,499.99		22,800.00		80,699.99	与资产相关
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	870,000.00		120,000.00		750,000.00	与资产相关
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	1,318,812.83		239,041.61		1,079,771.22	与资产相关
高精度节能舰船用成套精密空调设备技术改造	1,722,836.07		740,377.94		982,458.13	与资产相关
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	510,223.10		74,327.90		435,895.20	与资产相关
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	11,592,024.28		509,834.41		11,082,189.87	与资产相关
室内颗粒物污染及其复合污染预测控制技术研究与设备研发	15,999.88		8,000.04		7,999.84	与资产相关
高精度节能型变频恒温恒湿空调机关键技术	233,004.81		116,679.90		116,324.91	与资产相关
基于分体式热管自然冷却的风冷冷水机组的开发和应用	34,757.07		22,864.32		11,892.75	与资产相关
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	173,001.15		41,172.96		131,828.19	与资产相关
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	379,179.24		56,703.12		322,476.12	与资产相关

项目	2017.01.01	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
高温级热式冷热水机组研发及应用	437,989.88		78,120.12		359,869.76	与资产相关
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	84,020.86		41,375.01		42,645.85	与资产相关
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	1,752,875.77		221,386.36		1,531,489.41	与资产相关
三旧改造补偿项目	177,672,925.69		12,051,743.90		165,621,181.79	与资产相关
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	484,702.09	981,580.00	67,480.71		1,398,801.38	与资产相关
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	4,835,867.50		2,237,935.00		2,597,932.50	与资产相关
核电站VWS系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	321,316.24		54,615.84		266,700.40	与资产相关
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	3,000,000.00		1,152,157.66		1,847,842.34	与资产相关
空调通风系统低品位热能高效回收利用技术研究与装置开发	12,500.00	7,500.00			20,000.00	与资产相关
广东省高端装备环境调控实验室	547,461.67		119,160.00		428,301.67	与资产相关
广东省特种专业空调企业研究院项目	706,270.81		89,706.12		616,564.69	与资产相关
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	797,120.00		70,087.50		727,032.50	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术项目		1,000,000.00	157,308.90		842,691.10	与资产相关
专业特种环境系统智能制造技术二期项目		2,300,000.00			2,300,000.00	与资产相关
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用		1,000,000.00	16,312.50		983,687.50	与资产相关
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化		200,000.00			200,000.00	与资产相关
合计	216,033,424.11	5,489,080.00	19,479,746.92		202,042,757.19	

(三十) 股本（实收资本）

股权性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
股份总数	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00	180,000,000.00

(三十一) 资本公积

项目	股本溢价	其他资本公积	合计
2017.01.01	320,286,316.28		320,286,316.28
本期增加			
本期减少			
2017.12.31	320,286,316.28		320,286,316.28
本期增加			
本期减少			
2018.12.31	320,286,316.28		320,286,316.28
本期增加			
本期减少			
2019.12.31	320,286,316.28		320,286,316.28
本期增加			
本期减少			
2020.6.30	320,286,316.28		320,286,316.28

2015 年 9 月，根据申菱空调股东会决议和广东申菱环境系统股份有限公司（筹）发起人协议书的规定，申菱空调原股东崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭、广东申菱投资有限公司、广东众承投资合伙企业（有限合伙）、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，采取发起设立方式将申菱空调整体变更为股份有限公司，以申菱空调截至 2015 年 5 月 31 日经审计的净资产额 501,709,195.40 元为依据，按 1：0.36 的比例相应折合为公司股份 180,000,000.00 股，每股面值 1 元。折股净资产超过股本的部分 321,709,195.40 元作为资本公积（股本溢价）。

(三十二) 其他综合收益

项目	2019.12.31	本期发生额	2020.6.30

		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（1）以后不能重分类进损益的其他综合收							
（2）以后将重分类进损益的其他综合收益	-132,328.77	-98,424.41			-98,424.41		-230,753.18
其中：外币财务报表折算差额	-132,328.77	-98,424.41			-98,424.41		-230,753.18
其他综合收益合计	-132,328.77	-98,424.41			-98,424.41		-230,753.18

续上表

项目	2018.12.31	本期发生额					2019.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（1）以后不能重分类进损益的其他综合收							
（2）以后将重分类进损益的其他综合收益	-11,553.18	-120,775.59			-120,775.59		-132,328.77
其中：外币财务报表折算差额	-11,553.18	-120,775.59			-120,775.59		-132,328.77
其他综合收益合计	-11,553.18	-120,775.59			-120,775.59		-132,328.77

续上表

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

项目	2017.12.31	本期发生额					2018.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（1）以后不能重分类进损益的其他综合收							
（2）以后将重分类进损益的其他综合收益	153,357.42	-164,910.60			-164,910.60		-11,553.18
其中：外币财务报表折算差额	153,357.42	-164,910.60			-164,910.60		-11,553.18
其他综合收益合计	153,357.42	-164,910.60			-164,910.60		-11,553.18

续上表

项目	2017.01.01	本期发生额					2017.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
（1）以后不能重分类进损益的其他综合收							
（2）以后将重分类进损益的其他综合收益	8,896.81	144,460.61			144,460.61		153,357.42
其中：外币财务报表折算差额	8,896.81	144,460.61			144,460.61		153,357.42
其他综合收益合计	8,896.81	144,460.61			144,460.61		153,357.42

（三十三） 盈余公积

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
2017.01.01	16,699,798.59		16,699,798.59
本期增加	9,122,101.03		9,122,101.03
本期减少			
2017.12.31	25,821,899.62		25,821,899.62
本期增加	11,109,230.42		11,109,230.42

项目	法定盈余公积	任意盈余公积	合计
本期减少			
2018.12.31	36,931,130.04		36,931,130.04
本期增加	11,289,720.34		11,289,720.34
本期减少			
2019.12.31	48,220,850.38		48,220,850.38
会计政策变更影响期初	-363,702.59		-363,702.59
本期增加			
本期减少			
2020.6.30	47,857,147.79		47,857,147.79

注 1：公司按母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积金。

（三十四） 未分配利润

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上年未分配利润	256,488,305.91	202,286,801.82	146,170,719.15	96,449,725.18
加：会计政策变更	-3,273,323.29			
年初未分配利润	253,214,982.62	202,286,801.82	146,170,719.15	96,449,725.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,745,281.17	101,491,224.43	103,225,313.09	88,843,095.00
减：提取法定盈余公积		11,289,720.34	11,109,230.42	9,122,101.03
分配股利	36,000,000.00	36,000,000.00	36,000,000.00	30,000,000.00
年末未分配利润	256,960,263.79	256,488,305.91	202,286,801.82	146,170,719.15

2020 年 6 月 23 日，公司第三次临时股东大会决议通过《关于公司首次公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》，同意公司在首次公开发行股票并在创业板上市前滚存的未分配利润，由发行股票后的新老股东按发行后的股份比例共同享有。

根据 2020 年 6 月 3 日召开的公司 2019 年度股东大会决议通过的《关于公司 2019 年度利润分配预案的议案》，公司以 2019 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，向全体股东派发现金股利共计 36,000,000.00 元（含税）。

根据 2019 年 7 月 13 日召开的公司 2019 年第一次临时股东大会决议通过的《关于利润分配预案的议案》，公司以 2018 年 12 月 31 日总股本 18,000 万股为基数，向全体股东派发现金股利共计 36,000,000.00 元（含税）。

根据2018年3月5日召开的公司2017年度股东大会决议通过的《关于公司2017年度利润分配预案的议案》，公司以2017年12月31日总股本18,000万股为基数，向全体股东派发现金股利共计36,000,000.00元（含税）。

根据2017年5月19日召开的公司2016年年度股东大会决议通过的《关于公司2016年度利润分配方案的议案》，公司以2016年12月31日总股本18,000万股为基数，向全体股东派发现金股利共计30,000,000.00元（含税）。

（三十五）营业收入及营业成本

营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2020年1-6月	
	收入	成本
主营业务	547,525,430.66	378,415,689.66
其他业务	1,225,651.45	
合计	548,751,082.11	378,415,689.66

续上表

项目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	1,355,454,864.47	943,002,553.89
其他业务	2,724,960.76	
合计	1,358,179,825.23	943,002,553.89

续上表

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	1,115,669,062.57	763,887,115.15
其他业务	1,968,437.81	
合计	1,117,637,500.38	763,887,115.15

续上表

项目	2017年度	
	收入	成本
主营业务	971,057,319.00	666,430,455.35
其他业务	1,632,235.79	
合计	972,689,554.79	666,430,455.35

（三十六）税金及附加

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
城市维护建设税	1,678,737.06	4,123,859.11	3,787,897.80	3,635,292.41
教育费附加、地方教育附加	1,197,085.50	2,936,117.34	2,694,103.17	2,593,426.23
房产税、土地使用税	1,335,120.67	2,672,662.61	2,656,067.20	2,536,814.29
印花税	414,447.34	1,010,422.85	725,667.44	608,345.71
车船税	13,270.32	34,490.32	32,840.32	45,210.12
其他	52,413.81	452,105.17	191,465.79	186,767.68
合计	4,691,074.70	11,229,657.40	10,088,041.72	9,605,856.44

(三十七) 销售费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	29,840,179.75	51,950,890.91	41,034,695.04	33,555,714.58
运费	7,577,964.65	20,012,509.37	14,636,175.34	14,229,569.56
办公费	2,092,151.61	8,843,729.29	5,680,280.26	7,123,925.30
差旅费	3,147,974.55	13,985,591.48	10,928,128.49	9,881,349.54
广告宣传费	1,266,059.53	2,592,251.57	2,964,187.25	2,472,645.10
报关费	45,946.00	100,835.56	629,863.91	151,372.23
售后服务费	3,882,720.56	15,693,227.08	10,522,414.29	8,231,207.44
业务招待费	1,681,599.52	4,510,888.76	3,041,995.65	2,127,716.70
折旧	284,449.45	498,663.24	512,937.06	707,427.93
其他	574,738.75	2,191,455.77	1,046,907.89	1,336,763.71
合计	50,393,784.37	120,380,043.03	90,997,585.18	79,817,692.09

销售费用 2019 年度比 2018 年度增加 29,382,457.85 元，幅度为 32.29%，主要系业务规模扩大，职工薪酬、运费和售后服务费增加导致。

(三十八) 管理费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	29,855,983.74	63,067,109.65	54,328,482.72	44,323,951.85
折旧及摊销	3,760,976.14	7,274,141.53	7,474,494.82	8,570,884.02
办公费	4,413,768.56	8,564,187.84	7,768,092.08	8,301,136.06
差旅费	781,289.13	3,530,083.77	2,911,339.96	2,218,976.79
业务招待费	826,750.73	2,827,567.94	2,191,434.09	2,073,465.30
物料消耗	1,068,168.66	2,956,880.30	2,597,652.78	2,286,842.07

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
中介咨询费用	1,911,011.87	7,759,633.01	1,916,873.37	2,656,714.98
其他	2,170,366.55	6,836,210.88	3,525,727.93	5,143,456.49
合计	44,788,315.38	102,815,814.92	82,714,097.75	75,575,427.56

(三十九) 研发费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
职工薪酬	11,030,147.87	20,863,347.73	19,089,188.95	18,793,556.43
直接投入费用	9,761,814.24	24,902,687.57	19,480,218.54	15,078,145.58
折旧及摊销	816,072.60	1,371,571.79	1,177,809.67	1,411,168.42
其他	2,439,880.07	4,457,914.67	6,204,679.15	6,291,147.30
合计	24,047,914.78	51,595,521.76	45,951,896.31	41,574,017.73

(四十) 财务费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利息支出	5,771,457.71	12,010,804.46	16,131,389.63	13,457,922.46
减：利息收入	547,105.64	1,930,160.00	1,885,087.66	1,605,733.71
手续费支出	570,276.41	2,994,138.71	2,456,456.23	2,862,763.65
汇兑损益	-150,798.91	-34,898.32	415,652.05	-118,745.37
票据贴现利息	628,964.33	1,435,852.71	2,046,108.63	1,724,029.00
合计	6,272,793.90	14,475,737.56	19,164,518.88	16,320,236.03

(四十一) 其他收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	是否计入当期非经常性损益
政府补助	8,204,284.56	28,337,096.41	25,980,028.32	37,094,107.34	是
个税手续费	130,361.27	177,636.24			否
合计	8,334,645.83	28,514,732.65	25,980,028.32	37,094,107.34	

其他收益政府补助明细：

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到的与收益相关的政府补助：				
产业创新发展扶持基金	50,000.00	70,000.00	225,000.00	134,000.00
佛山市专利资助经费		800,860.00	150,000.00	147,400.00
顺德区专利资助经费			351,200.00	220,900.00
经科局2017年顺德区科技创新券专				100,000.00

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
项资金				
省工业企业技术改造事后奖补资金		7,645,030.00	3,948,230.00	2,309,500.00
新型研发机构研发经费支出补助			4,180,000.00	3,600,000.00
珠江西岸先进装备制造业发展专项资金奖励款		1,359,300.00	1,524,800.00	6,130,000.00
2016 年顺德区校企共建基地的政府扶持资金				100,000.00
省企业研究开发费补助资金			1,026,700.00	1,617,900.00
佛山市经济科技发展专项资金				200,000.00
2017 年省级工业和信息化专项资金“飞机地面专用空调”首台（套）				300,000.00
2017 年省级工业和信息化专项资金“水电空调”首台（套）				2,370,000.00
稳岗补贴	229,755.47	308,932.85	140,443.54	283,494.42
外经贸发展专项资金	56,700.00		20,731.00	49,166.00
2016 年佛山市和顺德区高新技术产品补助资金				12,000.00
顺德区实施技术标准战略专项经费资助资金			20,000.00	40,000.00
用气用电补贴		191,560.00	63,204.00	
2017 年高新技术企业重新认定补助资金			300,000.00	
2018 佛山市工业产品质量提升扶持资金			390,000.00	
企业知识产权专项资金			500,000.00	
2017 年实现增加值、利润总额扶持资金			100,000.00	
2017、2018 年佛山市企业研究开发经费投入后补助资金		528,900.00		
2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）		3,000,000.00		
2018 年佛山市标杆高新技术企业补助资金		2,000,000.00		
2019 年度广东省实施标准化战略专项资金		120,000.00		
招用退役军人税收减免	18,000.00	34,500.00		
嵌入式软件产品增值税即征即退税金		167,394.66		
2018 年工业企业变压器容量电费补		150,000.00		

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
贴				
区域经济发展贡献补贴	110,000.00	140,000.00		
2019 年佛山市高企研发费用后补助资金	435,900.00			
2019 年度广东省科学技术奖资助资金	1,300,000.00			
顺德区博士后科研项目扶持经费	200,000.00			
与收益相关的政府补助小计	2,400,355.47	16,516,477.51	12,940,308.54	17,614,360.42
收到的与资产相关的政府补助：				
飞机地面专用空调机产业化生产技术改造	117,124.98	234,249.96	234,249.96	239,041.61
高精度节能型变频恒温恒湿空调机关键技术	4,999.98	36,999.96	74,324.11	116,679.90
高精度节能舰船用成套精密空调设备技术改造	92,080.02	184,160.04	184,160.04	740,377.94
节能型中央空调生产关键技术与产业化	5,250.00	10,500.00	10,500.00	10,500.00
超高能效中央空调关键技术的研发、示范应用及产业化	46,209.96	92,419.92	92,419.92	97,153.28
高效节能绿色环保型空调的研发和产业化	46,211.28	92,422.56	92,422.56	74,327.90
大型特种中央空调设备技术开发，生产改造和基地易地扩建项目	161,000.34	322,000.68	322,000.68	509,834.41
舰船用水冷冷水机组关键技术及应用	75,000.00	150,000.00	150,000.00	150,000.00
大型公共建筑用集中式太阳能喷射式制冷与蒸汽压缩热泵复合技术的研发与应用	22,254.00	44,508.00	44,508.00	45,692.12
平板分离热管太阳能蓄热-空气源热泵系统研发与应用	3,133.72	9,399.96	13,816.61	19,999.92
矿用污水源满液式冷热水机组的研发与应用	44,799.96	89,599.92	104,449.98	110,400.00
一体化超低湿复合型除湿机关键技术及应用	4,999.98	9,999.96	9,999.96	9,999.96
室内颗粒物污染及其复合污染预测控制技术研究与设备研发			7,999.84	8,000.04
通用飞机车载地面空调设备的研发及产业化	56,686.02	119,122.04	144,666.84	168,201.18
基于智能控制和自然冷却技术的智能化高效节能空调机的研发和产业化	60,000.00	120,000.00	120,000.00	120,000.00

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
高端电信数据中心专用精密空调装备制造关键技术及产业化	274,822.56	549,645.12	552,632.96	558,608.64
高效低阻管翅式换热器的开发与应用	8,599.98	19,066.64	22,800.00	22,800.00
基于分体式热管自然冷却的风冷冷水机组的开发和应用			11,892.75	22,864.32
三旧改造补偿项目	3,616,771.32	7,268,138.04	7,609,525.78	12,051,743.90
双冷源热湿独立处理中央空调核心技术	7,920.00	17,840.00	36,108.30	41,172.96
广东省高端装备环境调控实验室	25,140.00	68,813.36	108,755.01	119,160.00
油库专用油气冷凝回收关键技术及产业化	21,648.36	55,203.12	56,703.12	56,703.12
大型数据中心精密空调设备智能监控系统的集成与应用	2,875.02	5,750.04	5,750.04	41,375.01
高温级热式冷热水机组研发及应用	21,960.00	62,563.82	78,120.12	78,120.12
绿色数据中心精密环境控制设备产业化项目	109,642.50	219,285.00	220,236.40	221,386.36
广东省特种专业空调企业研究院项目	44,853.06	89,706.12	89,706.12	89,706.12
广东申菱专业环境系统企业重点实验室	110,767.50	221,535.00	1,162,270.43	70,087.50
基于蒸发冷凝旋转嵌装式技术的大型轨道交通通风节能技术的研发和产业化	168,967.50	337,935.00	337,935.00	2,237,935.00
核电站 VWS 系统超低温风冷冷水机组的研发和产业化	27,307.92	54,615.84	54,615.84	54,615.84
数据中心热传导液冷散热系统的研发及产业化	97,309.20	194,618.40	139,881.09	67,480.71
基于能源互补和梯级利用技术的大型公共建筑节能设备的研发与产业化	114,589.98	229,179.96	229,179.96	1,152,157.66
专业特种环境系统智能制造技术项目	43,085.34	188,770.68	188,770.68	157,308.90
地下工程全工况多变形精密环控系统研发及应用	49,999.98	99,999.96	99,458.30	16,312.50
油气回收系统装置的安全环保关键技术及产业化	27,084.96	54,169.92	34,396.62	
专业特种环境系统智能制造技术二期项目	224,699.94	449,399.88	339,462.76	
油气回收机组研发及产业化	42,000.00	84,000.00	56,000.00	
空调通风系统低品位热能高效回收		25,000.00		

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利用技术研究与装置开发				
企业院士工作站	15,000.00	10,000.00		
基于环境人工智能的工业企业智慧环控系统研究与应用	9,133.73			
与资产相关的政府补助小计	5,803,929.09	11,820,618.90	13,039,719.78	19,479,746.92
合计	8,204,284.56	28,337,096.41	25,980,028.32	37,094,107.34

（四十二） 投资收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
按权益法核算的投资收益	423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74
银行理财产品取得的投资收益	307,991.17	28,452.04	1,230,791.79	1,543,287.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-302,534.72	-1,597,333.85		
合计	429,153.37	-1,977,257.33	139,010.02	641,419.86

2019 年度投资收益比 2018 年度减少 2,116,267.35 元，幅度为 1,522.38%，主要是 2019 年度公司以摊余成本计量的金融资产终止确认的投资损失增加所致。

2018 年度投资收益比 2017 年度减少 502,409.84 元，幅度为 78.33%，主要是 2018 年度公司的参股公司广东安耐智节能科技有限公司产生的投资损失增加所致。

（四十三） 信用减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
计提的坏账损失	-4,041,872.02	-15,649,079.24		
合计	-4,041,872.02	-15,649,079.24		

信用减值损失 2019 年度比 2018 年度减少 15,649,079.24 元，系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，将 2019 年度坏账损失分类至信用减值损失所致。

（四十四） 资产减值损失

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
一、坏账损失			-9,685,194.54	-16,161,812.48
二、存货跌价损失		-6,435,704.61		
合计		-6,435,704.61	-9,685,194.54	-16,161,812.48

（四十五）资产处置收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
固定资产处置损益		-200,159.15	-19,040.56	321,298.25
合计		-200,159.15	-19,040.56	321,298.25

资产处置收益2019年度较2018年度减少181,118.59元，幅度为951.23%，主要是2019年度设备处置损失增加所致。

资产处置收益2018年度较2017年度减少340,338.81元，幅度为105.93%，主要是2018年度资产处置减少所致。

（四十六）营业外收入

1.营业外收入情况

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	是否计入当期非经常性损益
政府补助				1,500,000.00	是
赔偿收入	100,953.45	555,848.32	604,803.44	154,808.60	是
其他	156,069.00	113,870.55	8,284.80	127,161.21	是
合计	257,022.45	669,718.87	613,088.24	1,781,969.81	

营业外收入2018年度较2017年度减少1,168,881.57元，幅度为65.59%，主要是本期公司收到与公司非日常活动相关的政府补助减少所致。

2.计入当期损益的政府补助

补助项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关/与收益相关
2016年佛山市“中国制造2025示范企业”的奖励资金				450,000.00	与收益相关
顺德区经科局企业上市扶持奖励资金				1,000,000.00	与收益相关
2016年度商标品牌战略扶持资金				50,000.00	与收益相关
合计				1,500,000.00	

（四十七）营业外支出

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	是否计入当期非经常性损益
非流动资产毁损报废损失	107,452.31	309,504.88			是
捐赠支出	697,484.00	2,310,000.00	485,000.00	1,903,359.46	是
其他支出	153,556.45	927,778.00	449,089.91	336,132.62	是

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度	是否计入当期非经常性损益
合计	958,492.76	3,547,282.88	934,089.91	2,239,492.08	

营业外支出 2018 年度较 2017 年度减少 1,305,402.17 元，幅度为 58.29%，主要是 2018 年度公司捐赠支出减少所致。

营业外支出 2019 年度较 2018 年度增加 2,613,192.97 元，幅度为 279.76%，主要是 2019 年度公司捐赠支出增加所致。

（四十八） 所得税费用

1.所得税费用

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
当期所得税费用	6,890,871.76	18,424,370.69	18,663,715.61	18,000,848.10
递延所得税费用	-308,679.46	-3,163,506.04	-960,981.74	-2,040,582.81
合计	6,582,192.30	15,260,864.65	17,702,733.87	15,960,265.29

2.会计利润与所得税费用调整过程

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
利润总额	44,161,966.19	116,055,464.98	120,928,046.96	104,803,360.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,624,294.93	17,408,319.74	18,139,207.04	15,720,504.04
子公司适用不同税率的影响	-1,191,284.73	-1,147,919.52	-697,235.99	-8,223.86
调整以前期间所得税的影响	2,097.58	-88,068.36	743,777.57	-48,576.22
非应税收入的影响	-63,554.54	61,256.33	163,767.27	135,280.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	271,008.57	1,293,728.65	1,048,321.09	1,008,748.67
加计扣除的影响	-1,854,999.31	-4,693,795.04	-3,515,257.25	-2,029,137.66
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-120,759.99	-94,999.73	-204,069.69	-413,357.75
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	2,915,389.79	2,522,342.58	2,024,223.83	1,595,027.91
所得税费用	6,582,192.30	15,260,864.65	17,702,733.87	15,960,265.29

公司报告期内执行企业所得税政策详见本附注四。

（四十九） 收到的其他与经营活动有关的现金

公司收到的其他与经营活动有关的现金项目列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收财政补贴	5,582,355.47	16,783,377.51	15,983,908.54	24,603,440.42
利息收入	547,105.64	1,930,160.00	1,885,087.66	1,605,733.71
收回保证金、押金		3,644,462.00		3,676,197.85
赔偿收入	100,953.45	555,848.32	604,803.44	154,808.60
其他	142,975.55	576,393.88	8,284.80	526,167.33
合计	6,373,390.11	23,490,241.71	18,482,084.44	30,566,347.91

（五十） 支付的其他与经营活动有关的现金

公司支付的其他与经营活动有关的现金项目列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
付保证金、押金	10,116,611.82		6,103,828.23	
付现的期间费用	43,762,549.95	124,637,647.73	98,518,751.50	89,585,536.40
捐赠支出	697,484.00	2,310,000.00	485,000.00	1,903,359.46
其他	840,388.31	944,037.06	784,290.47	17,632.62
合计	55,417,034.08	127,891,684.79	105,891,870.20	91,506,528.48

（五十一） 收到的其他与筹资活动有关的现金

公司收到的其他与筹资活动有关的现金项目列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
收回银行保证金	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92	32,640,516.64
合计	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92	32,640,516.64

（五十二） 支付的其他与筹资活动有关的现金

公司支付的其他与筹资活动有关的现金项目列示如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
支付的银行保证金	50,798,429.06	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92
合计	50,798,429.06	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92

（五十三） 现金流量表的补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：				
净利润	37,579,773.89	100,794,600.33	103,225,313.09	88,843,095.00
加：计提的资产减值准备	4,041,872.02	22,084,783.85	9,685,194.54	16,161,812.48
固定资产折旧	9,673,144.63	18,729,360.20	18,118,781.29	20,555,878.99

补充资料	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
无形资产摊销	1,136,000.64	2,207,356.32	1,843,150.41	1,729,351.90
长期待摊费用的摊销	221,558.18	355,170.09	274,810.90	254,425.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）		200,159.15	19,040.56	-321,298.25
固定资产报废损失	107,452.31	309,504.88		
公允价值变动损失				
财务费用	5,731,816.06	11,982,886.91	15,250,169.60	13,256,956.49
投资损失（减收益）	-429,153.37	1,977,257.33	-139,010.02	-641,419.86
递延所得税资产减少	-308,679.46	-3,163,506.04	-960,981.74	-2,040,582.81
递延所得税负债增加				
存货的减少（减增加）	-75,661,395.77	-5,909,337.48	10,886,885.63	-52,848,169.07
经营性应收项目的减少（减增加）	4,482,893.86	-137,159,633.41	-126,372,798.21	9,121,644.65
经营性应付项目的增加（减减少）	11,944,791.11	60,257,262.41	102,925,143.72	18,716,777.31
其他				
经营活动产生的现金流量净额	-1,479,925.90	72,665,864.54	134,755,699.77	112,788,471.93
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：				
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增加情况：				
现金的期末余额	105,329,045.25	197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56
减：现金的期初余额	197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56	156,463,028.54
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	-92,156,718.05	35,522,727.68	-97,241,612.94	102,741,620.02

2、现金和现金等价物的构成

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	105,329,045.25	197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56
其中：库存现金	62,324.10	101,095.84	46,300.75	77,038.68
可随时用于支付的银行存款	105,266,721.15	197,384,667.46	161,916,734.87	257,442,019.88
可随时用于支付的其他货币资金				1,685,590.00
可用于支付的存放中央银行款项				
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	105,329,045.25	197,485,763.30	161,963,035.62	259,204,648.56

(五十四) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	受限原因
货币资金	50,798,429.06	45,502,664.32	36,806,660.73	31,843,378.92	保证金
应收账款	120,000,000.00	120,000,000.00	120,000,000.00	310,000,000.00	借款质押物
固定资产	153,985,913.34	156,695,515.14	162,116,086.98	167,536,658.82	借款抵押物
无形资产	141,626,857.76	143,211,255.89	35,009,843.53	35,874,719.17	借款抵押物
合计	466,411,200.16	465,409,435.35	353,932,591.24	545,254,756.91	

(五十五) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项　　目	2020.6.30		
	外币金额	汇率	人民币金额
货币资金			3,010,581.43
其中：美元	417,624.18	7.0795	2,956,570.38
港币	58,935.82	0.9134	53,831.97
英镑	20.55	8.7144	179.08
应收账款			1,342,088.92
其中：美元	189,573.97	7.0795	1,342,088.92

续上表

项目	2019.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额
货币资金			2,762,987.30
其中：美元	325,801.90	6.9762	2,272,859.21
港币	546,930.17	0.8958	489,940.05
英镑	20.55	9.1501	188.04
应收账款			856,271.97
其中：美元	122,741.89	6.9762	856,271.97

续上表

项目	2018.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额
货币资金			2,190,471.57
其中：美元	271,014.09	6.8632	1,860,023.90
港币	376,933.77	0.8762	330,269.37
英镑	20.55	8.6762	178.30

项目	2018.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额
应收账款			3,491,296.17
其中：美元	508,698.01	6.8632	3,491,296.17

续上表

项目	2017.12.31		
	外币金额	汇率	人民币金额
货币资金			5,861,115.82
其中：美元	879,634.39	6.5342	5,747,707.03
港币	135,671.05	0.8359	113,408.79
英镑			
应收账款			459,442.34
其中：美元	70,313.48	6.5342	459,442.34
短期借款			32,671,000.00
其中：美元	5,000,000.00	6.5342	32,671,000.00

2、境外经营实体说明

境外经营实体	经营地	记账本位币	主要财务报表项目
申菱环境系统（香港）有限公司	香港	港币	2020年1-6月、2019年度、2018年度和2017年度资产与负债项目和利润表项目

(五十六) 政府补助

1.政府补助基本情况

项目	列报项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
与资产相关的政府补助	递延收益	3,200,000.00	301,400.00	3,043,600.00	5,489,080.00
与收益相关的政府补助	其他收益	2,400,355.47	16,516,477.51	12,940,308.54	17,614,360.42
与收益相关的政府补助	营业外收入				1,500,000.00
合计		5,600,355.47	16,817,877.51	15,983,908.54	24,603,440.42

计入当期损益的政府补助金额

项目	列报项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
与资产相关的政府补助	其他收益	5,803,929.09	11,820,618.90	13,039,719.78	19,479,746.92
与收益相关的政府补助	其他收益	2,400,355.47	16,516,477.51	12,940,308.54	17,614,360.42
与收益相关的政府补助	营业外收入				1,500,000.00
合计		8,204,284.56	28,337,096.41	25,980,028.32	38,594,107.34

2.报告期内无退回政府补助的情况。

六、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生非同一控制下企业合并

（二）同一控制下企业合并

报告期内，公司未发生同一控制下企业合并

（三）反向购买

报告期内，公司未发生反向购买。

（四）处置子公司

报告期内，公司未发生处置子公司。

（五）其他原因合并范围变动

序号	公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实际出资额	认缴出资比例
1	广东申菱商用空调设备有限公司	新设	2019-09-02	975 万元	65.00%
2	张家口申菱环境科技有限公司	新设	2020-06-22		100.00%

截至 2020 年 6 月 30 日，公司对张家口申菱环境科技有限公司尚未实际出资。

七、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广州市申菱环境系统有限公司	广州	广州市天河区天河北路 563 号金田花苑金适翠居 1004	销售服务	100%		投资设立
上海申菱环境科技有限公司	上海	上海市静安区天目西路 511 号 801-02 号	销售服务	100%		投资设立
深圳市申菱环境系统有限公司	深圳	深圳市福田区福保街道益田路 3013 号南方国际广场 B 栋 2318	销售服务	100%		投资设立
北京申菱环境科技有限公司	北京	北京市东城区南竹杆胡同 6 号楼 12 层 07	销售服务	100%		投资设立
武汉市申菱环境系统有限公司	武汉	洪山区梨园街欢乐大道 9 号正堂 IBO 时代 1 号楼 1205-1208 室	销售服务	100%		投资设立
西安申菱环境系统科技有限公司	西安	西安市高新区科技路 37 号海星城市广场 11707 号房	销售服务	100%		投资设立

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	
济南申菱环境科技有限公司	济南	济南市历下区解放路6号鼎峰中心1单元1206室	销售服务	100%		投资设立
成都申菱环境科技有限公司	成都	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区吉泰三路8号1栋1单元8层4号	销售服务	100%		投资设立
申菱环境系统（香港）有限公司	香港	OfficeKon15thFloor, KingWingPlaza1No.30nKwanStreet,Shatin,NewTerritories Hongkong	销售服务	100%		投资设立
广东申菱商用空调设备有限公司	佛山	佛山市顺德区陈村镇永兴居委会广隆工业园环镇西路8号之一第一车间	制造	65%		投资设立
张家口申菱环境科技有限公司	张家口	张家口市高新技术产业开发区沈孔路8号企业孵化楼B座3楼303/B区	制造	100%		投资设立

2.重要的非全资子公司

无。

（二）在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

（三）在合营安排或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

无。

2. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	2020.6.30余额/2020年1-6月发生额	2019.12.31余额/2019年发生额	2018.12.31余额/2018年发生额	2017.12.31余额/2017年发生额
联营企业：				
投资账面价值合计	494,264.43	70,567.51	478,943.03	1,570,724.80
下列各项按持股比例计算的合计数				
--净利润	423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74
--其他综合收益				
--综合收益总额	423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74

（四）重要的共同经营

无。

（五）在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过对已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

（二）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（三）外汇风险

是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。报告期内，由于公司与外币相关的收入和支出的信用期短，受到外汇风险的影响不大。

（四）流动性风险

是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。

九、公允价值的披露

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

（1）以公允价值计量的项目和金额：

于 2020 年 6 月 30 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			6,869,241.36	6,869,241.36
持续以公允价值计量的资产总额			6,869,241.36	6,869,241.36
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				
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				

于 2019 年 12 月 31 日，以公允价值计量的资产及负债按上述三个层次列示如下：

项目	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	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）应收款项融资			20,877,367.37	20,877,367.37
持续以公允价值计量的资产总额			20,877,367.37	20,877,367.37
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				
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				

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1．存在控制关系的关联方

(1)公司的控股股东情况

名称	与公司关系	经济性质	持股比例	表决权比例
崔颖琦	控股股东、实际控制人、董事长	自然人	40.80%	50.60%
崔梓华	实际控制人、崔颖琦之女、董事、副总经理	自然人	2.58%	12.90%

崔玮贤、崔宝瑜系崔颖琦之子女，崔玮贤为广东众贤投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。崔玮贤、崔宝瑜、广东众贤投资合伙企业（有限合伙）及广东众承投资合伙企业（有限合伙）为实际控制人的一致行动人。

2．公司的子公司情况如下

本企业子公司的情况详见“附注七、在其他主体中的权益”。

3.公司的合营和联营企业情况

公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
广东安耐智节能科技有限公司	有限责任	广州市天河区水荫四横路 34 号 1 栋 504 房	李刚	技术服务	RMB2,062 万元	30.31%	30.31%
广东一飞能源技术有限公司	有限责任	广州市天河区水荫一横路 2 号第二层（部位：自编 217）	易新文	研究和试验发展	RMB1,000 万元	40.00%	40.00%

2019 年 5 月 13 日，经主管登记机关核准，广东一飞能源技术有限公司完成注销。

4、本公司的其他关联方情况

名称	与公司关系
广东申菱投资有限公司	持有公司 20.00%股权，公司实际控制人崔颖琦持有其 51%的股权并担任其执行董事和经理
谭炳文	直接持有公司 17.40%股份，通过广东申菱投资公司间接持有公司 5.80%股份，公司董事
广东众承投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 12.90%股份
广东众贤投资合伙企业（有限合伙）	持有公司 7.10%股份
苏翠霞	直接持有公司 9%股份，通过广东申菱投资公司间接持有公司 3.00%股份
欧兆铭	直接持有公司 3%股份，通过广东申菱投资公司间接持有公司 1.00%股份，公司监事会主席
罗柳澄	实际控制人之配偶

名称	与公司关系
陈永桐	公司股东之一苏翠霞之配偶
曾燕玲	公司股东之一谭炳文之配偶
邓秀玲	公司股东之一欧兆铭之配偶
广东申菱环保包装有限公司	公司主要股东广东申菱投资有限公司持有其 100%股权
佛山市顺德区风胜实业有限公司	发行人主要股东、董事谭炳文之女儿配偶之父持有其 90%股权，担任其执行董事、经理
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	公司实际控制人崔颖琦之配偶之兄弟持有其 100%股权
佛山市名将自动化设备有限公司	公司高管罗丁玲之前配偶之父亲担任其执行董事、经理
佛山纳奥科节能设备有限公司	发行人监事陈秀文之配偶曾持有其 51%股权并担任其执行董事、经理，发行人监事陈秀文曾持有其 49%股权并担任其监事，陈秀文及其配偶已于 2016 年 11 月对外转让全部股权并离职，已于 2019 年 7 月注销
广东申菱电气设备有限公司	公司董事陈忠斌持有其 63%股权，担任其执行董事、经理
潘展华	公司董事、总经理
陈碧华	公司董事、财务总监、副总经理
陈忠斌	公司董事
黄洪燕	公司独立董事
简弃非	公司独立董事
秦红	公司独立董事
陈秀文	公司监事
叶国先	公司职工代表监事
欧阳惕	公司副总经理
罗丁玲	公司副总经理
顾剑彬	公司副总经理及董事会秘书
林健明	曾担任公司副总经理及董事会秘书，已于 2020 年 2 月离任
邱肇光	曾担任公司副总经理，已于 2017 年 2 月辞职

（二）关联方交易

1.出售商品/提供劳务情况表

关联方	交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
广东安耐智节能科技有限公司	库存商品				366,256.40
佛山市名将自动化设备有限公司	固定资产				53,846.15
佛山市顺德区风胜实业有限公司	固定资产		11,946.90		
合计			11,946.90		420,102.55

2.采购商品/接受劳务

关联方	交易内容	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
佛山市顺德区风胜实业有限公司	周转材料	1,194.69	9,077.58	11,240.79	32,440.19
	固定资产	49,577.88	32,758.62	66,666.67	
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	周转材料	13,821.23	38,054.68	29,525.32	17,529.92
	固定资产		780,019.85	403,017.22	249,572.66
佛山纳奥科节能设备有限公司	原材料				2,217,646.84
广东安耐智节能科技有限公司	原材料		73,895.64	1,515,384.55	
谭炳文	固定资产	10,257,142.86			
合计		10,321,736.66	933,806.37	2,025,834.55	2,517,189.61

注 1：佛山纳奥科节能设备有限公司，公司监事陈秀文之配偶曾持股 51%并担任其执行董事、经理，另公司监事陈秀文曾持有其 49%股权并担任其监事，陈秀文及其配偶已于 2016 年 11 月转让全部股权并离职。根据《上市规则》，陈秀文及其配偶转让纳奥科节能设备并离任后 12 个月内仍为发行人的关联方。后续 2018 年度和 2019 年度，发行人向纳奥科节能设备的采购金额分别为 59.10 万元和 0.00 万元，占发行人营业成本比例分别为 0.0774%和 0.0000%。纳奥科节能设备已于 2019 年 7 月注销。

注 2：2019 年 12 月 18 日，公司与谭炳文签订《房屋买卖合同》，鉴于公司的生产经营需要，公司向谭炳文购买位于广州市天河区天河北路及天河路的房产，交易价格（含增值税）为人民币 10,400,000.00 元。根据合同约定，公司已于 2019 年 12 月支付款项人民币 9,400,000.00 元。截至 2020 年 6 月 30 日，公司已支付完毕剩余款项 1,000,000.00 元。标的房产产权证已于 2020 年 3 月 2 日办理完毕。

3.关联租赁情况

报告期	承租方	出租方	租赁资产种类	租赁费用
2020 年 1-6 月	广东申菱环保包装有限公司	广东申菱环境系统股份有限公司	房屋及建筑物	300.00
	西安申菱环境系统科技有限公司	欧兆铭	房屋及建筑物	52,500.00
	广州市申菱环境系统有限公司	谭炳文	房屋及建筑物	11,000.00
2019 年度	广东申菱环保包装有限公司	广东申菱环境系统股份有限公司	房屋及建筑物	1,800.00
	西安申菱环境系统科技有限公司	欧兆铭	房屋及建筑物	105,000.00
	广州市申菱环境系统有限公司	谭炳文	房屋及建筑物	66,000.00
2018 年度	广东申菱环保包装有限公司	广东申菱环境系统股份有限公司	房屋及建筑物	1,800.00

报告期	承租方	出租方	租赁资产种类	租赁费用
	西安申菱环境系统科技有限公司	欧兆铭	房屋及建筑物	105,000.00
	广州市申菱环境系统有限公司	谭炳文	房屋及建筑物	66,000.00
2017 年度	广东申菱环保包装有限公司	广东申菱环境系统股份有限公司	房屋及建筑物	1,800.00
	西安申菱环境系统科技有限公司	欧兆铭	房屋及建筑物	105,000.00
	广州市申菱环境系统有限公司	谭炳文	房屋及建筑物	66,000.00

4.关联担保

本公司作为被担保方:

担保方	担保金额	担保开始	担保截止	担保是否已履行完毕
广东申菱电气设备有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞	100,000,000.00	2012/11/5	2017/11/5	是
崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭、广东申菱电气设备有限公司、广东申菱环保包装有限公司	130,000,000.00	2015/3/18	2022/3/18	是
广东申菱环保包装有限公司、广东申菱电气设备有限公司、广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭	171,400,000.00	2015/10/27	2022/10/27	是
崔颖琦、罗柳澄	5,856,400.00	2015/3/18	2020/3/18	是
广东申菱投资有限公司、广东申菱电气设备有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭	171,400,000.00	2016/12/7	2021/12/6	是
崔颖琦、罗柳澄	5,856,400.00	2016/12/7	2021/12/6	是
广东申菱电气设备有限公司、广东申菱环保包装有限公司	290,000,000.00	2006/1/1	2019/12/31	是
崔颖琦、罗柳澄、谭炳文、曾燕玲、欧兆铭、邓秀玲、苏翠霞、陈永桐、广东申菱投资有限公司	290,000,000.00	2006/1/1	2019/12/31	是
崔颖琦、罗柳澄	3,375,100.00	2013/8/13	2018/8/13	是
罗柳澄	50,000,000.00	2012/3/1	2017/12/31	是
广东申菱电气设备有限公司	40,000,000.00	2013/4/26	2017/12/31	是
广东申菱环保包装有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞	50,000,000.00	2014/6/27	2019/6/27	是
欧兆铭、谭炳文、苏翠霞、崔颖琦	200,000,000.00	2015/10/27	2020/10/27	否

担保方	担保金额	担保开始	担保截止	担保是否已履行完毕
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞	30,000,000.00	2016/7/22	2017/7/21	是
广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、苏翠霞、欧兆铭	100,000,000.00	期限为主合同届满之日起两年		是
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱电气设备有限公司、广东申菱投资有限公司	130,000,000.00	2017/5/1	2023/12/31	是
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司	171,400,000.00	2017/11/21	2022/11/21	是
崔颖琦、罗柳澄	5,856,400.00	2017/11/21	2022/11/21	是
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司	30,000,000.00	2017/7/27	2018/7/26	是
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司	100,000,000.00	2017/7/19	2018/7/18	是
广东申菱环保包装有限公司、广东申菱投资有限公司、崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、罗柳澄、曾燕玲、邓秀玲、陈永桐	140,000,000.00	2018/1/1	2023/12/31	否
广东申菱投资有限公司、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、崔颖琦	80,000,000.00	2018/4/10	2018/7/26	是
广东申菱投资有限公司	200,000,000.00	2018/7/1	2023/12/31	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	80,000,000.00	2018/7/6	2019/7/12	是
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	200,000,000.00	2018/10/15	2019/7/12	是
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	100,000,000.00	2018/10/17	2019/10/16	是
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	200,000,000.00	2019/6/14	期限届满之日另加三年	否
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	580,000,000.00	2019/7/1	2030/12/31	否
崔颖琦、谭炳文、欧兆铭、苏翠霞、广东申菱投资有限公司	221,400,000.00	2019/11/25	2024/11/25	否
崔颖琦、罗柳澄	5,320,000.00	2019/11/25	2024/11/25	否
崔颖琦、罗柳澄、谭炳文、曾燕玲、欧兆铭、邓秀玲、苏翠霞、陈永桐、	400,000,000.00	2011/1/1	2024/12/31	否

担保方	担保金额	担保开始	担保截止	担保是否已履行完毕
广东申菱投资有限公司				
崔颖琦、欧兆铭、苏翠霞、谭炳文、广东申菱投资有限公司	120,000,000.00	2019/11/22	2020/11/21	否
崔颖琦、罗柳澄（注）	87,289.80	2018/11/15	主合同约定的主债条人履行期限届满之日起三年	否
崔颖琦、罗柳澄（注）	426,817.15	2018/3/15		否
崔颖琦、罗柳澄（注）	174,579.60	2018/11/15		否
崔颖琦、罗柳澄（注）	853,634.30	2018/3/15		否
崔颖琦、罗柳澄（注）	14,480.20	2017/4/15		是
崔颖琦、罗柳澄（注）	14,304.15	2017/4/15		是
崔颖琦、罗柳澄（注）	28,960.40	2017/4/15		是
崔颖琦、罗柳澄（注）	28,608.30	2017/4/15		是

注：该担保为 2020 年 1-6 月新增担保，系担保人崔颖琦、罗柳澄于 2020 年 4 月 1 日与债权人中国民生银行股份有限公司佛山分行针对主债务人广东申菱环境系统股份有限公司与债权人以前年度签订的《开立保函协议》所进行的担保。

5.关键管理人员报酬

项目	2020 年 1-6 月	2019 年度	2018 年度	2017 年度
董事、监事、高级管理人员及其他核心技术人员	2,130,474.00	4,273,913.54	4,209,068.48	3,536,195.37

2017 年 1-2 月份人数为 19 人，2017 年 3 月份至 2020 年 2 月份人数为 18 人，2020 年 3-6 月为 17 人。

（三）关联方往来款项余额

项目	期末余额				比重%			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收账款：								
广东安耐智节能科技有限公司				517,673.40				0.09
应收账款小计				517,673.40				0.09
预付款项：								
佛山纳奥科节能设备有限公司				545,863.37				2.63
预付款项小计				545,863.37				2.63

项目	期末余额				比重%			
	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他非流动资产：								
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂			47,125.00				1.62	
谭炳文		9,400,000.00				61.92		
其他非流动资产小计		9,400,000.00	47,125.00			61.92	1.62	
应付账款：								
佛山市顺德区风胜实业有限公司	3,694.69	4,400.00	13,368.97	20,373.00	0.00	0.00	0.01	0.01
佛山市顺德区陈村镇广顺电动叉车厂	67,553.48	47,215.03		27,328.75	0.03	0.02		0.02
广东安耐智节能科技有限公司		175,784.60	1,230,492.26			0.07	0.58	
应付账款小计	71,248.17	227,399.63	1,243,861.23	47,701.75	0.03	0.09	0.59	0.03

十一、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2020 年 6 月 30 日，公司尚未履行完毕的重大的资本性支出承诺事项如下：

合同序号	合同金额	合同是否已履行完毕
合同 1	1,380,000.00	否
合同 2	2,129,400.00	否
合同 3	3,938,927.00	否
合同 4	3,984,000.00	否
合同 5	4,300,000.00	否
合同 6	12,000,000.00	否
合同 7	37,800,000.00	否
合同 8	353,800,000.00	否
合计	419,332,327.00	

（二）或有事项

截至 2020 年 6 月 30 日，公司存在重要的或有事项如下。

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况	备注
申菱环境	哈尔滨红博物产经营有限责任公司	合同纠纷	哈尔滨市中级人民法院	23,756,060.16	已调解	注 1
申菱环境	哈尔滨红博物产经营有限责任公司、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	合同纠纷	哈尔滨市中级人民法院	18,804,835.50	已调解	注 2
申菱环境	广州建筑股份有限公司	合同纠纷	中国国际经济贸易仲裁委员会	27,428,727.10	仲裁审理阶段	

注 1：根据 2020 年 8 月 13 日黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具的“（2019）黑 01 民初 1433 号”《民事调解书》，经法院调解，发行人与被告哈尔滨红博物产经营有限责任公司自愿达成以下协议：“一、被告哈尔滨红博物产经营有限责任公司于 2020 年 9 月 13 日前给付发行人工程款 5,195,164.50 元；二、被告负担本案受理费。”截至本报告出具日，哈尔滨红博物产经营有限责任公司尚未支付上述款项，发行人已申请强制执行。

注 2：根据 2020 年 8 月 13 日黑龙江省哈尔滨市中级人民法院出具的“（2019）黑 01 民初 1432 号”《民事调解书》，经法院调解，发行人与被告红博物产、红博商贸城自愿达成以下协议：“一、被告哈尔滨红博物产经营有限责任公司于 2020 年 9 月 13 日前给付原告广东申菱环境系统股份有限公司设备款 18,804,835.50 元；二、被告哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城对上述款项承担连带给付责任；三、被告哈尔滨红博物产经营有限责任公司负担本案受理费。” 截至本报告出具日，哈尔滨红博物产经营有限责任公司、哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城尚未支付上述款项，发行人已申请强制执行。

十三、资产负债表日后事项

根据公司 2020 年 7 月 1 日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过的《关于向全资子公司申菱环境系统（香港）有限公司增资的议案》，公司拟向全资子公司申菱环境系统（香港）有限公司增资 120 万美元。

十四、其他重要事项

（一）分部信息

公司不存在独立承担不同于其他组成部分风险和报酬、可区分的业务分部或区域分部。

（二）新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称“新冠疫情”）爆发以来，公司始终密切关注新冠疫情动态，积极采取相关的应对措施，在防控新冠疫情的同时做好生产经营管理，此次新冠疫情及防控措施对公司的生产和经营造成了一定的暂时性影响。截至本报告报出日，公司预计本次“新冠肺炎”疫情对公司未来业务和财务数据影响有限。疫情对公司的生产和经营的后续影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，公司将持续密切关注本次新冠疫情发展，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等的影响。

（三）截止至本报告批准报出日，公司不存在需披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	557,507,080.38	590,447,949.45	484,740,386.13	389,649,708.35
1—2 年（含 2 年）	82,459,327.76	131,478,379.34	133,431,369.25	96,584,848.50
2—3 年（含 3 年）	47,382,818.75	87,097,460.88	35,613,543.30	56,227,298.34
3—4 年（含 4 年）	11,007,234.64	15,687,080.77	37,066,951.35	37,740,543.11
4—5 年（含 5 年）	23,301,941.63	30,463,122.58	15,709,203.47	10,041,067.56
5 年以上	4,894,865.46	10,615,448.62	6,400,653.40	6,927,244.32
合计	726,553,268.62	865,789,441.64	712,962,106.90	597,170,710.18

2.应收账款分类列示

类别	2020.6.30

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
(1)单项评估并单独进行减值测试的应收账款	26,426,700.55	3.64	23,784,030.49	90.00	2,642,670.06
(2)按组合计提坏账准备的应收账款	700,126,568.07	96.36	46,158,189.08	6.59	653,968,378.99
其中：国企及优质客户	517,530,584.19	71.22	18,060,341.64	3.49	499,470,242.55
海外客户	554,049.90	0.08	205,267.40	37.05	348,782.50
其他客户	129,884,026.80	17.88	27,892,580.04	21.47	101,991,446.76
合并范围内关联方组合	52,157,907.18	7.18			52,157,907.18
合计	726,553,268.62	100.00	69,942,219.57	9.63	656,611,049.05

续上表：

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
(1) 单项评估并单独进行减值测试的应收账款	33,005,843.30	3.81	29,705,258.97	90.00	3,300,584.33
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款	832,783,598.34	96.19	66,101,750.75	7.94	766,681,847.59
其中：国企及优质客户	620,134,939.44	71.63	40,054,587.11	6.46	580,080,352.33
海外客户	1,184,546.85	0.14	886,077.64	74.80	298,469.21
其他客户	154,876,287.01	17.89	25,161,086.00	16.25	129,715,201.01
合并范围内关联方组合	56,587,825.04	6.53			56,587,825.04
合计	865,789,441.64	100.00	95,807,009.72	11.07	769,982,431.92

续上表：

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
(2) 按组合计提坏账准备的应收账款	711,631,742.89	99.81	79,025,761.17	11.10	632,605,981.72
其中：账龄组合	671,327,757.68	94.16	79,025,761.17	11.77	592,301,996.51
合并范围内关联方组合	40,303,985.21	5.65			40,303,985.21
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,330,364.01	0.19	1,330,364.01	100.00	
合计	712,962,106.90	100.00	80,356,125.18	11.27	632,605,981.72

续上表：

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
（2）按组合计提坏账准备的应收账款	591,962,753.46	99.13	69,813,460.16	11.79	522,149,293.30
其中：账龄组合	549,679,426.80	92.05	69,813,460.16	12.70	479,865,966.64
合并范围内关联方组合	42,283,326.66	7.08			42,283,326.66
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,207,956.72	0.87	5,207,956.72	100.00	
合计	597,170,710.18	100.00	75,021,416.88	12.56	522,149,293.30

3.应收账款坏账准备的计提标准详见附注三。

4.组合中，计提坏账准备情况

（1）组合中，国企及优质客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	426,999,809.84	7,337,543.97	1.72
1-2年	47,599,218.09	2,853,240.42	5.99
2-3年	35,371,113.22	3,722,236.87	10.52
3-4年	2,684,050.30	795,245.55	29.63
4-5年	3,039,517.51	1,515,199.60	49.85
5年以上	1,836,875.23	1,836,875.23	100.00
合计	517,530,584.19	18,060,341.64	3.49

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1年以内	457,400,412.21	12,170,728.17	2.66
1-2年	86,931,316.23	7,392,162.54	8.50
2-3年	58,713,628.12	8,920,210.95	15.19
3-4年	7,121,325.96	3,117,707.92	43.78
4-5年	6,939,355.26	5,424,875.87	78.18
5年以上	3,028,901.66	3,028,901.66	100.00
合计	620,134,939.44	40,054,587.11	6.46

（2）组合中，海外客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	478,360.56	129,578.06	27.09
1-2 年	11,489.55	11,489.55	100.00
2-3 年	26,353.63	26,353.63	100.00
3 年以上	37,846.16	37,846.16	100.00
合计	554,049.90	205,267.40	37.05

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	323,584.10	25,114.89	7.76
1-2 年	822,321.01	822,321.01	100.00
2-3 年	795.58	795.58	100.00
3 年以上	37,846.16	37,846.16	100.00
合计	1,184,546.85	886,077.64	74.80

（3）组合中，其他客户计提项目：

账龄	2020.6.30		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	82,320,152.36	8,771,469.40	10.66
1-2 年	33,200,523.44	7,783,837.54	23.44
2-3 年	6,295,856.71	3,269,778.81	51.94
3-4 年	4,914,368.95	4,914,368.95	100.00
4-5 年	327,053.65	327,053.65	100.00
5 年以上	2,826,071.69	2,826,071.69	100.00
合计	129,884,026.80	27,892,580.04	21.47

续上表：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
1 年以内	79,988,545.59	4,599,760.76	5.75
1-2 年	39,872,324.61	6,428,806.68	16.12
2-3 年	25,494,594.87	6,655,951.31	26.11
3-4 年	5,156,939.42	3,112,684.73	60.36

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账准备	预期信用损失率%
4-5 年	426,986.66	426,986.66	100.00
5 年以上	3,936,895.86	3,936,895.86	100.00
合计	154,876,287.01	25,161,086.00	16.25

（4）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	446,418,503.07	22,320,925.15	5.00
1-2 年	131,449,267.10	13,144,926.71	10.00
2-3 年	35,613,543.30	7,122,708.66	20.00
3-4 年	37,066,951.35	18,533,475.68	50.00
4-5 年	14,378,839.46	11,503,071.57	80.00
5 年以上	6,400,653.40	6,400,653.40	100.00
合计	671,327,757.68	79,025,761.17	11.77

续上表：

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1 年以内	346,666,815.04	17,333,340.75	5.00
1-2 年	96,584,848.50	9,658,484.85	10.00
2-3 年	56,227,298.34	11,245,459.67	20.00
3-4 年	33,232,153.04	16,616,076.52	50.00
4-5 年	10,041,067.56	8,032,854.05	80.00
5 年以上	6,927,244.32	6,927,244.32	100.00
合计	549,679,426.80	69,813,460.16	12.70

5．各报告期内单项评估并单独进行减值测试的应收账款

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2020.6.30	19,495,437.59	17,545,893.83	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大集团股份有限公司	2020.6.30	6,931,262.96	6,238,136.66	90.00%	预计难以全额收回
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	2019.12.31	25,385,437.59	22,846,893.83	90.00%	预计难以全额收回

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
哈尔滨工大集团股份有限公司	2019.12.31	7,620,405.71	6,858,365.14	90.00%	预计难以全额收回

6．各报告期内单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款明细	截止日	余额	坏账准备	计提比例	计提理由
临沂市力丰商贸有限公司	2018.12.31	1,330,364.01	1,330,364.01	100.00%	预计无法收回
广东双林生物制药有限公司	2017.12.31	3,877,592.71	3,877,592.71	100.00%	预计无法收回
临沂市力丰商贸有限公司	2017.12.31	1,330,364.01	1,330,364.01	100.00%	预计无法收回

7．各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020 年 1-6 月	69,226,028.48	716,191.09				69,942,219.57
2019 年度	80,356,125.18	16,738,698.55		1,330,364.01	42,550.00	95,807,009.72
2018 年度	75,021,416.88	8,283,678.76		3,969,507.46	1,020,537.00	80,356,125.18
2017 年度	61,621,373.28	15,457,299.74		2,057,256.14		75,021,416.88

坏账准备 2020 年 1-6 月期初余额与 2019 年期末余额的差异系执行新收入准则对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成合同的应收款项调整以及应收质保金重分类至合同资产调整所产生的影响，相关会计政策变更详见三、（二十八）重要会计政策、会计估计变更。

8．各报告期实际核销的应收账款情况

报告期	项目	核销金额
2019年度	实际核销的应收账款	1,330,364.01
2018年度	实际核销的应收账款	3,969,507.46
2017年度	实际核销的应收账款	2,057,256.14

9．各报告期应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	2020.6.30 余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	83,094,280.27	11.44	1,429,221.62
北京首都国际机场股份有限公司	非关联方	55,051,927.50	7.58	946,997.53

单位名称	与本公司关系	2020.6.30余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
国家电网有限公司	非关联方	41,424,620.83	5.70	712,964.13
中国南方电网有限责任公司超高压输电公司	非关联方	38,282,987.93	5.27	658,737.10
华为技术服务有限公司	非关联方	44,755,437.95	6.15	769,793.53
合计		262,609,254.48	36.14	4,517,713.91

续上表

单位名称	与本公司关系	2019.12.31余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	150,698,473.56	17.40	4,008,579.40
华为技术服务有限公司	非关联方	43,946,090.09	5.08	1,168,966.00
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	2.93	22,846,893.83
青岛国际机场集团有限公司	非关联方	24,255,289.61	2.80	645,190.70
国网冀北电力有限公司	非关联方	21,952,882.76	2.54	583,946.68
合计		266,238,173.61	30.75	29,253,576.61

续上表

单位名称	与本公司关系	2018.12.31余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	75,124,085.10	10.54	3,756,204.25
厦门华睿晟智能科技有限责任公司	非关联方	50,097,411.93	7.03	2,504,870.60
曙光节能技术(北京)股份有限公司	非关联方	30,748,842.57	4.31	1,537,442.13
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	3.56	11,060,700.73
国网安徽省电力有限公司物资分公司	非关联方	18,718,767.56	2.63	935,938.38
合计		200,074,544.75	28.07	19,795,156.09

续上表

单位名称	与本公司关系	2017.12.31余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
华为技术有限公司	非关联方	71,636,341.94	12.00	3,581,817.10
山东电力建设第三工程公司	非关联方	30,529,841.00	5.11	1,790,329.37
哈尔滨工大高新技术产业开发股份有限公司红博商贸城	非关联方	25,385,437.59	4.25	6,209,515.23
中石化新星湖北新能源开发有限公司	非关联方	18,627,239.64	3.12	931,361.98
中石化宁波工程有限公司	非关联方	17,043,280.30	2.85	1,629,533.93

单位名称	与本公司关系	2017.12.31余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备
合计		163,222,140.47	27.33	14,142,557.61

10.因金融资产转移而终止确认的应收账款

项目	转移方式	期间	终止确认金额	与终止确认相关的损失
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2020年1-6月	24,263,502.10	302,534.72
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2019年度	132,391,194.52	1,597,333.85
华为技术有限公司	不附追索权应收账款保理	2018年度	56,851,731.73	733,479.77

11.截至各报告期末，公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

12.截至各报告期末，公司应收账款受限制的情况详见“附注五（五十四）所有权或使用权受到限制的资产”

13.截至各报告期末，应收账款余额中不存在应收持有公司5%（含5%）表决权股份的股东的款项，应收其他关联方的款项详见“附注十、关联方关系及其交易”。

14.截至各报告期末，应收账款中应收子公司的款项分别为42,283,326.66元、40,303,985.21元、56,587,825.04元和52,157,907.18元，分别占各期末应收账款余额的7.08%、5.65%、6.53%和7.18%。

（二）其他应收款

项目	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息				
应收股利				
其他应收款	34,307,241.78	26,765,893.94	27,044,968.32	20,540,767.11
合计	34,307,241.78	26,765,893.94	27,044,968.32	20,540,767.11

1．其他应收款

（1）其他应收款分类列示

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减					

类别	2020.6.30				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
值测试的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	37,665,173.57	100.00	3,357,931.79	8.92	34,307,241.78
其中：押金及保证金	27,293,647.55	72.46	3,275,237.70	12.00	24,018,409.85
备用金	2,126,305.61	5.65	42,526.11	2.00	2,083,779.50
代扣代缴组合					
其他组合	104,366.20	0.28	40,167.98	38.49	64,198.22
合并范围内关联方组合	8,140,854.21	21.61			8,140,854.21
合计	37,665,173.57	100.00	3,357,931.79	8.92	34,307,241.78

续上表

类别	2019.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	预期信用损失率%	
（1）单项评估并单独进行减值测试的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	29,462,958.18	100.00	2,697,064.24	9.15	26,765,893.94
其中：押金及保证金	20,740,465.74	70.40	2,488,855.89	12.00	18,251,609.85
备用金	2,068,304.93	7.02	41,366.10	2.00	2,026,938.83
代扣代缴组合					
其他组合	360,734.48	1.22	166,842.25	46.25	193,892.23
合并范围内关联方组合	6,293,453.03	21.36			6,293,453.03
合计	29,462,958.18	100.00	2,697,064.24	9.15	26,765,893.94

续上表

类别	2018.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	29,767,181.48	100	2,722,213.16	9.15	27,044,968.32
其中：账龄组合	23,983,787.64	80.57	2,722,213.16	11.35	21,261,574.48
合并范围内关联方组合	5,783,393.84	19.43			5,783,393.84
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	29,767,181.48	100	2,722,213.16	9.15	27,044,968.32

续上表

类别	2017.12.31				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	比例%	
（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
（2）按组合计提坏账准备的其他应收款	23,183,797.59	100.00	2,643,030.48	11.40	20,540,767.11
其中：账龄组合	17,952,545.09	77.44	2,643,030.48	14.72	15,309,514.61
合并范围内关联方组合	5,231,252.50	22.56			5,231,252.50
（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	23,183,797.59	100.00	2,643,030.48	11.40	20,540,767.11

2．其他应收款坏账准备的计提标准详见附注三。

3．组合中，计提坏账准备情况

（1）按账龄披露

账龄	2020.6.30	2019.12.31
1年以内	24,143,542.46	17,123,019.81
1－2年	3,919,939.45	2,549,975.85
2－3年	2,939,208.89	4,827,807.83
3－4年	3,414,312.95	2,927,106.69
4－5年	2,441,860.73	1,496,089.00
5年及以上	806,309.09	538,959.00
合计	37,665,173.57	29,462,958.18

（2）坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	2,697,064.24			2,697,064.24
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	660,867.55			660,867.55
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	3,357,931.79			3,357,931.79

续上表

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,722,213.16			2,722,213.16
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,317.93			1,317.93
本期转回				
本期转销				
本期核销	26,466.85			26,466.85
其他变动				
2019年12月31日余额	2,697,064.24			2,697,064.24

（3）组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1年以内	15,918,096.64	795,904.83	5.00
1-2年	4,828,043.25	482,804.33	10.00
2-3年	1,533,999.90	306,799.98	20.00
3-4年	1,001,448.89	500,724.45	50.00
4-5年	331,096.96	264,877.57	80.00
5年以上	371,102.00	371,102.00	100.00
合计	23,983,787.64	2,722,213.16	11.35

续上表

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账准备	计提比例%
1年以内	12,721,789.24	636,089.46	5.00
1-2年	2,267,063.16	226,706.32	10.00
2-3年	1,103,148.89	220,629.78	20.00
3-4年	541,096.96	270,548.48	50.00
4-5年	151,952.00	121,561.60	80.00
5年以上	1,167,494.84	1,167,494.84	100.00
合计	17,952,545.09	2,643,030.48	14.72

4．各报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2020年1-6月	2,697,064.24	660,867.55				3,357,931.79

报告期	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	收回	
2019年度	2,722,213.16	1,317.93		26,466.85		2,697,064.24
2018年度	2,643,030.48	106,182.68		27,000.00		2,722,213.16
2017年度	2,439,188.72	203,841.76				2,643,030.48

5.各报告期实际核销其他应收款情况

报告期	项目	核销金额
2019年度	实际核销的其他应收款	26,466.85
2018年度	实际核销的其他应收款	27,000.00

6．其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	2020.6.30	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
往来款	8,140,854.21	6,293,453.03	5,783,393.84	5,231,252.50
备用金	2,126,305.61	2,068,304.93	2,162,056.72	1,388,657.81
保证金及押金	27,293,647.55	20,740,465.74	20,956,894.64	15,817,488.16
代扣员工款项			544,756.12	474,426.00
其他	104,366.20	360,734.48	320,080.16	271,973.12
合计	37,665,173.57	29,462,958.18	29,767,181.48	23,183,797.59

7．其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位名称	款项性质	2020.6.30 余额	账龄	比例%	坏账准备
申菱环境系统（香港）有限公司	往来款	5,767,388.89	0至5年	15.31	
北京首都国际机场股份有限公司	保证金及押金	2,896,500.00	1年以内	7.69	347,580.00
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,896,117.40	3至4年	5.03	227,534.09
中国仪器进出口集团有限公司	保证金及押金	1,710,000.00	1年以内	4.54	205,200.00
深圳市地铁集团有限公司	保证金及押金	1,300,000.00	1年以内	3.45	156,000.00
合计		13,570,006.29		36.02	936,314.09

续上表

单位名称	款项性质	2019.12.31 余额	账龄	比例%	坏账准备
申菱环境系统（香港）有限公司	关联往来	5,646,395.83	0至5年	19.16	
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,896,117.40	2至3年	6.44	227,534.09
浙江天猫技术有限公司	保证金及押金	1,000,000.00	1年以内	3.39	120,000.00
立昂旗云（广州）科技有限公司	保证金及押金	990,000.00	1年以内	3.36	118,800.00
广州白云国际机场股份有限公司	保证金及押金	937,000.00	2至3年	3.18	112,440.00

单位名称	款项性质	2019.12.31 余额	账龄	比例%	坏账准备
合计		10,469,513.23		35.53	578,774.09

续上表

名称	款项性质	2018.12.31余额	账龄	比例%	坏账准备
申菱环境系统（香港）有限公司	关联往来	4,424,597.22	0至4年	14.86	
浙江天猫技术有限公司	保证金及押金	2,000,000.00	1年以内	6.72	100,000.00
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,896,117.40	1至2年	6.37	189,611.74
*****	保证金及押金	1,600,000.00	1年以内	5.38	80,000.00
中国民航工程咨询公司	保证金及押金	1,450,000.00	1年以内	4.87	72,500.00
合计		11,370,714.62		38.20	442,111.74

续上表

名称	款项性质	2017.12.31余额	账龄	比例%	坏账准备
申菱环境系统（香港）有限公司	关联往来	4,234,597.22	0至3年	18.27	
杭州萧山国际机场有限公司	保证金及押金	1,896,117.40	1年以内	8.18	94,805.87
中技国际招标有限公司	保证金及押金	975,000.00	1年以内	4.21	48,750.00
广州白云国际机场股份有限公司	保证金及押金	937,000.00	1年以内	4.04	46,850.00
*****	保证金及押金	882,671.80	5年以上	3.81	882,671.80
合计		8,925,386.42		38.51	1,073,077.67

7.截至各报告期末，其他应收款余额中不存在涉及政府补助的其他应收款项。

8.截至各报告期末，公司不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款项，也不存在其他转移其他应收款项的情形。

9.截至各报告期末，其他应收款余额中不存在应收持有公司 5%（含 5%）表决权股份的股东的款项。

10.截至各报告期末，其他应收款中应收子公司的款项余额为 5,231,252.50 元、5,783,393.84 元、6,293,453.03 元和 8,140,854.21 元，分别占各期末其他应收款余额的 22.56%、19.43%、21.36%和 21.61%。

（三）长期股权投资

项目	2020.6.30		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,138,080.00		26,138,080.00
对联营、合营企业投资	494,264.43		494,264.43
合计	26,632,344.43		26,632,344.43

续上表

项目	2019.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	26,138,080.00		26,138,080.00
对联营、合营企业投资	70,567.51		70,567.51
合计	26,208,647.51		26,208,647.51

续上表

项目	2018.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,388,080.00		16,388,080.00
对联营、合营企业投资	478,943.03		478,943.03
合计	16,867,023.03		16,867,023.03

续上表

项目	2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	16,388,080.00		16,388,080.00
对联营、合营企业投资	1,570,724.80		1,570,724.80
合计	17,958,804.80		17,958,804.80

1．对子公司投资

被投资单位	核算方法	投资成本	2019.12.31	增减变动	2020.6.30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广州市申菱环境系统有限公司	成本法	2,927,834.33	2,927,834.33		2,927,834.33	100%	100%			
上海申菱环境科技有限公司	成本法	1,765,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00	100%	100%			
深圳市申菱环境系统有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
北京申菱环境科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%			
武汉市申菱环境系统有限公司	成本法	2,221,079.08	2,221,079.08		2,221,079.08	100%	100%			
西安申菱环境系统科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
济南申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			

被投资单位	核算方法	投资成本	2019.12.31	增减变动	2020.6.30	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
成都申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
申菱环境系统（香港）有限公司	成本法	2,474,166.59	2,474,166.59		2,474,166.59	100%	100%			
广东申菱商用空调设备有限公司	成本法	9,750,000.00	9,750,000.00		9,750,000.00	65%	65%			
合计		26,138,080.00	26,138,080.00		26,138,080.00					

续上表

被投资单位	核算方法	投资成本	2018.12.31	增减变动	2019.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广州市申菱环境系统有限公司	成本法	2,927,834.33	2,927,834.33		2,927,834.33	100%	100%			
上海申菱环境科技有限公司	成本法	1,765,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00	100%	100%			
深圳市申菱环境系统有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
北京申菱环境科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%			
武汉市申菱环境系统有限公司	成本法	2,221,079.08	2,221,079.08		2,221,079.08	100%	100%			
西安申菱环境系统科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
济南申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
成都申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
申菱环境系统（香港）有限公司	成本法	2,474,166.59	2,474,166.59		2,474,166.59	100%	100%			
广东申菱商用空调设备有限公司	成本法	9,750,000.00		9,750,000.00	9,750,000.00	65%	65%			
合计		26,138,080.00	16,388,080.00	9,750,000.00	26,138,080.00					

续上表

被投资单位	核算方法	投资成本	2017.12.31	增减变动	2018.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广州市申菱环境系统有限公司	成本法	2,927,834.33	2,927,834.33		2,927,834.33	100%	100%			
上海申菱环境科技有限公司	成本法	1,765,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00	100%	100%			
深圳市申菱环境系统有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
北京申菱环境科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%			
武汉市申菱环境系统有限公司	成本法	2,221,079.08	2,221,079.08		2,221,079.08	100%	100%			
西安申菱环境系统科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
济南申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
成都申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
申菱环境系统（香港）有限公司	成本法	2,474,166.59	2,474,166.59		2,474,166.59	100%	100%			
合计		16,388,080.00	16,388,080.00		16,388,080.00					

续上表

被投资单位	核算方法	投资成本	2017.01.01	增减变动	2017.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
广州市申菱环境系统有限公司	成本法	2,927,834.33	2,927,834.33		2,927,834.33	100%	100%			
上海申菱环境科技有限公司	成本法	1,765,000.00	1,765,000.00		1,765,000.00	100%	100%			
深圳市申菱环境系统有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
北京申菱环境科技有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	100%	100%			

被投资单位	核算方法	投资成本	2017.01.01	增减变动	2017.12.31	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
武汉市申菱环境系统有限公司	成本法	2,221,079.08	2,221,079.08		2,221,079.08	100%	100%			
西安申菱环境系统科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
济南申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
成都申菱环境科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%			
申菱环境系统（香港）有限公司	成本法	2,474,166.59	2,474,166.59		2,474,166.59	100%	100%			
合计		16,388,080.00	16,388,080.00		16,388,080.00					

2．对联营、合营企业投资

被投资单位	2019.12.31余额	本期增减变动								2020.6.30余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	70,567.51			423,696.92						494,264.43	
合计	70,567.51			423,696.92						494,264.43	

续上表

被投资单位	2018.12.31余额	本期增减变动								2019.12.31余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	478,943.03			-408,375.52						70,567.51	
合计	478,943.03			-408,375.52						70,567.51	

续上表

被投资单位	2017.12.31余	本期增减变动	2018.12.31	减值准

	额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	余额	备期末余额
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	1,570,724.80			-1,091,781.77						478,943.03	
合计	1,570,724.80			-1,091,781.77						478,943.03	

续上表

被投资单位	2017.01.01余额	本期增减变动								2017.12.31余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业：											
广东安耐智节能科技有限公司	2,472,592.54			-901,867.74						1,570,724.80	
合计	2,472,592.54			-901,867.74						1,570,724.80	

广东安耐智节能科技有限公司注册资本为2,062万元人民币，公司认缴出资625万元，取得其30.31%的股权。截至2020年6月30日，公司已出资3,125,000.00元。公司对其具有重大影响，因此采用权益法核算。

各报告期内，公司未发现需计提长期投资减值准备的情况。

（四）营业收入及营业成本

营业收入及营业成本分类列示如下：

项目	2020年1-6月	
	收入	成本
主营业务	532,139,984.55	377,809,986.45
其他业务	1,372,990.91	
合计	533,512,975.46	377,809,986.45

续上表

项目	2019年度	
	收入	成本
主营业务	1,307,816,109.14	934,235,999.91
其他业务	2,978,379.46	
合计	1,310,794,488.60	934,235,999.91

续上表

项目	2018年度	
	收入	成本
主营业务	1,071,661,726.92	754,912,238.65
其他业务	2,219,302.64	
合计	1,073,881,029.56	754,912,238.65

续上表

项目	2017年度	
	收入	成本
主营业务	927,022,899.53	658,312,281.24
其他业务	1,673,857.41	
合计	928,696,756.94	658,312,281.24

（五）投资收益

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
按权益法核算的投资收益	423,696.92	-408,375.52	-1,091,781.77	-901,867.74
银行理财产品取得的投资收益	260,615.50	21,698.62	1,230,791.79	1,543,287.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-302,534.72	-1,597,333.85		
合计	381,777.70	-1,984,010.75	139,010.02	641,419.86

2019 年度投资收益比 2018 年度减少 2,123,020.77 元，幅度为 1,527.24%，主要是 2019 年度公司以摊余成本计量的金融资产终止确认的投资损失增加所致。

2018 年度投资收益比 2017 年度减少 502,409.84 元，幅度为 78.33%，主要是 2018 年度公司的参股公司广东安耐智节能科技有限公司产生的投资损失增加所致。

十六、补充资料

（一）非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号———非经常性损益》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-107,452.31	-509,664.03	-19,040.56	321,298.25
2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
3、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	8,204,284.56	28,169,701.75	25,980,028.32	38,594,107.34
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
5、企业取得子公司、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				
6、非货币性资产交换损益				
7、委托他人投资或管理资产的损益				
8、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				
9、债务重组损益				
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	307,991.17	28,452.04	1,230,791.79	1,543,287.60
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
16、对外委托贷款取得的损益				
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
18、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				
19、受托经营取得的托管费收入				
20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-594,018.00	-2,568,059.13	-321,001.67	-1,957,522.27
21、其他符合非经常性损益定义的				

项目	2020年1-6月	2019年度	2018年度	2017年度
损益项目				
小计	7,810,805.42	25,120,430.63	26,870,777.88	38,501,170.92
减：非经常性损益相应的所得税	1,147,955.42	3,860,864.05	4,041,445.82	5,780,609.25
非经常性损益影响的净利润	6,662,850.00	21,259,566.58	22,829,332.06	32,720,561.67
归属于母公司普通股股东的净利润	39,745,281.17	101,491,224.43	103,225,313.09	88,843,095.00
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	33,082,431.17	80,231,657.85	80,395,981.03	56,122,533.33

（二）净资产收益率和每股收益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

报告期利润	2020年1-6月		
	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	4.92	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.10	0.18	0.18

续上表

报告期利润	2019年度		
	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	13.14	0.56	0.56
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.39	0.45	0.45

续上表

报告期利润	2018年度		
	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	14.62	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.39	0.45	0.45

续上表

报告期利润	2017年度		
	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	13.82	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.73	0.31	0.31

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

广东申菱环境系统股份有限公司

二〇二〇年九月二十五日

统一社会信用代码

91350100084343026U

营业执照

（副　本）副本编号：1 - 1

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名　　称　华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　林宝明

经营范围　审查会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务、出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

成立日期　2013年12月09日

合伙期限　2013年12月09日　至　长期

主要经营场所　福建省福州市鼓楼区湖东路152号中山大厦B座7-9楼

登记机关

2020年　11月　9日

3-2-1-165

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家市场监督管理总局监制

3-2-1-166

会计师事务所

执业证书

名　　称：华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：林宝明

经营场所：福州市湖东路152号中山大厦B座6-9楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：35010001

批准执业文号：闽财会(2013)46号

批准执业日期：2013年11月29日

证书序号：0001939

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：福建省财政厅

二〇一九年七月二十五日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000395

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：林宝明

证书号：47

发证时间：二〇一九年十 月十 日

证书有效期至：二〇二一年 十月 十日

3-2-1-167

姓名 Full name 胡敏坚

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1970-03-07

工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 44282519700307001X



华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

350132004961

证书编号：No. of Certificate 440100790028

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期：Date of Issuance 2003 年/y 07 月/m 10 日/d

2019年4月换发

胡敏坚(440100790028)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协（2019）94号。

440100790028

年/y 月/m 日/d

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

广东省注册会计师协会转会转所专用章

广东正中珠江会计师事务所 事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年/y 12月/m 20日/d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计师协会转会转所专用章

华兴会计师事务所 CPAs 广东分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年/y 12月/m 20日/d

姓名 Full name 游泽侯

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1983-09-22

工作单位 Working unit 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

身份证号码 Identity card No. 440523198309220037



81

4

华兴会计师事务所（特殊普通合伙）

3501320049611

注册编号：No. of Certificate 440100793852

批准注册协会：Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期 Date of Issuance 2016年 /y 03月 /m 18日 /d

游泽侯(440100793852)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协〔2019〕94号。

440100793852

年 /y 月 /m 日 /d

6

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

广东省注册会计师协会 广转会转所 专用章

事务所 CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 /y 12月 /m 20日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

广东省注册会计师协会 广转会转所 专用章

华兴会计师事务所 广东分所

事务所 CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 /y 12月 /m 20日 /d

11