# 盈峰环境科技集团股份有限公司

# 2019年半年度财务报告

**2019 年 08 月**

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 目　　录

一、财务报表

二、财务报表附注

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 合 并 资 产 负 债 表

2019年6月30日

会合01表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 资　产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益（或股东权益） | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 1 | 2,025,122,807.25 | 2,389,358,581.74 | 短期借款 | 22 | 1,786,497,564.76 | 1,199,110,000.00 |
| 结算备付金 | | | | 向中央银行借款 | | | |
| 拆出资金 | | | | 吸收存款及同业存放 | | | |
| 交易性金融资产 | 2 | 3,886,591.40 | 43,040,402.62 | 拆入资金 | | | |
| 衍生金融资产 | | | | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 应收票据 | 3 | 679,560,705.81 | 619,342,298.97 | 衍生金融负债 | | | |
| 应收账款 | 4 | 6,205,553,262.29 | 5,687,889,694.10 | 应付票据 | 23 | 2,845,989,501.27 | 2,913,731,553.96 |
| 预付款项 | 5 | 232,938,599.39 | 142,403,827.02 | 应付账款 | 24 | 3,722,079,951.81 | 3,423,281,587.74 |
| 应收保费 | | | | 预收款项 | 25 | 280,368,372.46 | 301,459,964.93 |
| 应收分保账款 | | | | 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | 应付手续费及佣金 | | | |
| 其他应收款 | 6 | 415,709,246.02 | 274,592,453.45 | 应付职工薪酬 | 26 | 89,471,258.12 | 196,636,021.29 |
| 买入返售金融资产 | | | | 应交税费 | 27 | 240,852,360.78 | 355,633,049.59 |
| 存货 | 7 | 1,443,309,626.90 | 1,306,438,894.61 | 其他应付款 | 28 | 533,280,111.73 | 495,509,755.66 |
| 持有待售资产 | 8 | | 68,351,583.93 | 应付分保账款 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 9 | 887,559,102.40 | 886,371,381.35 | 保险合同准备金 | | | |
| 其他流动资产 | 10 | 199,161,693.24 | 180,295,857.45 | 代理买卖证券款 | | | |
| 流动资产合计 | | 12,092,801,634.70 | 11,598,084,975.24 | 代理承销证券款 | | | |
| | | | | 持有待售负债 | | | |
| | | | | 一年内到期的非流动负债 | 29 | 60,580,900.00 | 90,649,835.44 |
| | | | | 其他流动负债 | 30 | 726,250.00 | 1,079,150.00 |
| | | | | 流动负债合计 | | 9,559,846,270.93 | 8,977,090,918.61 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| | | | | 长期借款 | 31 | 751,863,756.44 | 612,158,139.44 |
| | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 长期应付款 | 32 | 162,307,645.46 | 81,654,357.36 |
| | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| | | | | 预计负债 | | | |
| | | | | 递延收益 | 33 | 34,745,659.12 | 25,443,512.51 |
| | | | | 递延所得税负债 | 20 | 139,585,927.85 | 132,327,714.62 |
| 非流动资产： | | | | 其他非流动负债 | 34 | | 498,759.03 |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | 非流动负债合计 | | 1,088,502,988.87 | 852,082,482.96 |
| 可供出售金融资产 | | | | 负债合计 | | 10,648,349,259.80 | 9,829,173,401.57 |
| 持有至到期投资 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 长期应收款 | 12 | 1,660,824,578.48 | 1,285,134,604.85 | 实收资本(或股本) | 35 | 3,163,062,146.00 | 3,163,062,146.00 |
| 长期股权投资 | 13 | 277,161,088.57 | 214,242,863.31 | | | | |
| 其他权益工具投资 | 11 | 270,345,000.00 | 216,945,000.00 | 其他权益工具 | | | |
| 投资性房地产 | 14 | | 3,308,469.77 | 其中：优先股 | | | |
| 固定资产 | 15 | 892,938,321.38 | 869,814,964.92 | 永续债 | | | |
| 在建工程 | 16 | 1,563,214,538.17 | 1,446,366,522.28 | 资本公积 | 36 | 9,607,120,061.86 | 9,601,763,095.92 |
| 生产性生物资产 | | | | 减：库存股 | 37 | 7,430,572.05 | |
| 油气资产 | | | | 其他综合收益 | 38 | 136,258,044.48 | 139,994,037.51 |
| 无形资产 | 17 | 2,672,533,401.37 | 2,340,269,072.71 | 专项储备 | 39 | | |
| 开发支出 | | | | 盈余公积 | 40 | 190,398,205.17 | 189,997,881.77 |
| 商誉 | 18 | 6,209,424,299.42 | 6,246,804,415.89 | 一般风险准备 | | | |
| 长期待摊费用 | 19 | 9,914,736.31 | 6,429,752.21 | 未分配利润 | 41 | 2,012,546,891.08 | 1,376,994,519.12 |
| 递延所得税资产 | 20 | 118,524,064.02 | 113,520,048.78 | 归属于母公司所有者权益合计 | | 15,101,954,776.54 | 14,471,811,680.32 |
| 其他非流动资产 | 21 | 112,160,754.12 | 120,373,244.17 | 少数股东权益 | | 129,538,380.20 | 160,308,852.24 |
| 非流动资产合计 | | 13,787,040,781.84 | 12,863,208,958.89 | 所有者权益合计 | | 15,231,493,156.74 | 14,632,120,532.56 |
| 资产总计 | | 25,879,842,416.54 | 24,461,293,934.13 | 负债和所有者权益总计 | | 25,879,842,416.54 | 24,461,293,934.13 |

法定代表人：马刚　　主管会计工作的负责人：卢安锋　　会计机构负责人：朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2019年6月30日

会企01表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位:人民币元

| 资　产 | 注释号 | 期末数 | 期初数 | 负债和所有者权益 | 注释号 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 633,617,575.03 | 302,402,650.52 | 短期借款 | | 351,600,000.00 | 289,100,000.00 |
| 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 | 1 | 133,964,606.67 | 34,169,231.25 | 应付票据 | | | |
| 应收账款 | | | | 应付账款 | | 4,357,306.06 | 5,475,192.89 |
| 预付款项 | | 273,658.59 | 146,367.73 | 预收款项 | | 150,641.01 | 150,641.01 |
| 其他应收款 | 2 | 3,010,667,466.42 | 1,614,220,647.83 | 应付职工薪酬 | | | |
| 存货 | | | | 应交税费 | | 2,344,372.64 | 25,747,091.28 |
| 持有待售资产 | | | | 其他应付款 | | 707,578,973.23 | 142,849,354.46 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 持有待售负债 | | | |
| 其他流动资产 | | 2,532,657.79 | 2,228,354.94 | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,781,055,964.50 | 1,953,167,252.27 | 其他流动负债 | | | |
| | | | | 流动负债合计 | | 1,066,031,292.94 | 463,322,279.64 |
| | | | | 非流动负债： | | | |
| | | | | 长期借款 | | | |
| | | | | 应付债券 | | | |
| | | | | 其中：优先股 | | | |
| | | | | 永续债 | | | |
| | | | | 长期应付款 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| | | | | 长期应付职工薪酬 | | | |
| | | | | 预计负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 递延收益 | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 可供出售金融资产 | | | | 递延所得税负债 | | 60,313,875.00 | 46,963,875.00 |
| 持有至到期投资 | | | | 其他非流动负债 | | | 498,759.03 |
| 长期应收款 | | | | 非流动负债合计 | | 63,513,875.00 | 50,662,634.03 |
| 长期股权投资 | 3 | 16,600,849,441.28 | 18,065,712,023.65 | 负债合计 | | 1,129,545,167.94 | 513,984,913.67 |
| 其他权益工具投资 | | 270,345,000.00 | 216,945,000.00 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | 所有者权益(或股东权益)： | | | |
| 固定资产 | | | | 实收资本(或股本) | | 3,163,062,146.00 | 3,163,062,146.00 |
| 在建工程 | | | | 其他权益工具 | | | |
| 生产性生物资产 | | | | 其中：优先股 | | | |
| 油气资产 | | | | 永续债 | | | |
| 无形资产 | | 621,327.29 | 799,511.87 | 资本公积 | | 15,349,639,984.09 | 15,344,231,690.23 |
| 开发支出 | | | | 减：库存股 | | 7,430,572.05 | |
| 商誉 | | | | 其他综合收益 | | 140,891,625.00 | 140,891,625.00 |
| 长期待摊费用 | | 2,821,067.61 | 4,010,470.32 | 专项储备 | | | |
| 递延所得税资产 | | | | 盈余公积 | | 155,777,492.35 | 155,377,168.95 |
| 其他非流动资产 | | | | 未分配利润 | | 724,206,957.35 | 923,086,714.26 |
| 非流动资产合计 | | 16,874,636,836.18 | 18,287,467,005.84 | 所有者权益合计 | | 19,526,147,632.74 | 19,726,649,344.44 |
| 资产总计 | | 20,655,692,800.68 | 20,240,634,258.11 | 负债和所有者权益总计 | | 20,655,692,800.68 | 20,240,634,258.11 |

法定代表人：马刚　　主管会计工作的负责人：卢安锋　　会计机构负责人：朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 合 并 利 润 表

2019年1-6月

会合02表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 6,114,686,347.77 | 5,854,074,860.69 |
| 其中：营业收入 | 1 | 6,114,686,347.77 | 5,854,074,860.69 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 5,285,459,529.94 | 5,255,831,912.16 |
| 其中：营业成本 | 1 | 4,577,172,888.41 | 4,498,552,479.38 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 2 | 29,037,650.85 | 24,318,676.76 |
| 销售费用 | 3 | 369,590,028.23 | 397,254,893.72 |
| 管理费用 | 4 | 189,693,344.08 | 219,211,232.09 |
| 研发费用 | 5 | 112,573,156.97 | 117,051,864.45 |
| 财务费用 | 6 | 7,392,461.40 | -557,234.24 |
| 其中：利息费用 | | 47,335,347.85 | 72,845,120.96 |
| 利息收入 | | 17,307,468.97 | -67,003,891.90 |
| 加：其他收益 | 8 | 36,266,061.73 | 26,237,835.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9 | 17,411,622.34 | 167,897,899.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | 10 | 54,551,038.78 | 1,846,603.63 |
| 资产减值损失（损失以“—”列示） | 7 | -144,622,504.33 | -112,978,511.64 |
| 信用减值损失 | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 11 | 534,674.86 | 6,371,546.56 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 793,367,711.21 | 687,618,322.10 |
| 加：营业外收入 | 12 | 3,581,068.38 | 3,146,688.08 |
| 减：营业外支出 | 13 | 6,737,941.59 | 9,147,302.34 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 790,210,838.00 | 681,617,707.84 |
| 减：所得税费用 | 14 | 148,431,941.13 | 107,588,195.14 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 641,778,896.87 | 574,029,512.70 |
| （一）按经营持续性分类： | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 641,778,896.87 | 574,029,512.70 |
| 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） | | 635,552,371.96 | 369,043,280.47 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 6,226,524.91 | 204,986,232.23 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -3,735,993.03 | -142,431,413.91 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -3,735,993.03 | -141,872,464.54 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -3,735,993.03 | -141,872,464.54 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | -2,985,379.22 | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -141,238,716.41 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | -750,613.81 | -633,748.13 |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | -558,949.37 |
| 七、综合收益总额 | | 638,042,903.84 | 431,598,098.79 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 631,816,378.93 | 227,170,815.93 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 6,226,524.91 | 204,427,282.86 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.20 | 0.12 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.20 | 0.12 |

法定代表人：　马刚　　主管会计工作的负责人：　卢安锋　　会计机构负责人：　朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 母 公 司 利 润 表

2019年1-6月

会企02表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 1 | 15,544,212.14 | 14,086,829.33 |
| 减：营业成本 | 1 | 15,774,180.68 | 14,017,730.62 |
| 税金及附加 | | 15,690.43 | 37,784.75 |
| 销售费用 | | 1,636,249.78 | 2,334,161.36 |
| 管理费用 | | 14,940,245.93 | 19,181,605.61 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -9,232,274.00 | 2,354,096.80 |
| 其中：利息费用 | | 5,377,142.07 | 12,508,730.10 |
| 利息收入 | | -14,643,720.39 | -10,186,170.58 |
| 加：其他收益 | | 31,000.00 | 159,819.00 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 2 | -244,650,849.47 | 160,986,709.24 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 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） | | 53,400,000.00 | |
| 资产减值损失 | | | -181,368.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | 5,200,094.52 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -198,809,730.15 | 142,326,704.05 |
| 加：营业外收入 | | 418.38 | 129,936.71 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -198,809,311.77 | 142,456,640.76 |
| 减：所得税费用 | | 13,350,000.00 | 24,212,891.07 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -212,159,311.77 | 118,243,749.69 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -212,159,311.77 | 118,243,749.69 |
| （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 | | | -141,238,716.41 |
| （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 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | -141,238,716.41 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | -141,238,716.41 |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -212,159,311.77 | -22,994,966.72 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | |

法定代表人：　马刚　　主管会计工作的负责人：　卢安锋　　会计机构负责人：朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 合 并 现 金 流 量 表

2019年1-6月

会合03表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 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 | | 5,182,992,937.07 | 4,519,903,624.23 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 23,398,906.89 | 8,359,130.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 526,555,848.01 | 310,419,045.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 5,732,947,691.97 | 4,838,681,800.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 4,813,676,008.88 | 4,890,698,598.27 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 406,651,805.10 | 383,633,806.67 |
| 支付的各项税费 | | 455,592,894.38 | 341,283,141.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 1,029,139,462.71 | 874,167,763.06 |
| 经营活动现金流出小计 | | 6,705,060,171.07 | 6,489,783,309.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -972,112,479.10 | -1,651,101,509.55 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,652,171.83 | 734,971,096.12 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 3,036,182.06 | 44,591,111.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 423,748.10 | 15,676,287.34 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0.00 | 961.68 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3 | 3,288,744,375.53 | 3,807,480,125.24 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,297,856,477.52 | 4,602,719,581.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 319,045,942.10 | 187,088,144.17 |
| 投资支付的现金 | | 29,091,612.45 | 55,714,180.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 8,137,779.38 | -9,357.73 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4 | 3,138,980,000.00 | 3,578,909,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,495,255,333.93 | 3,821,701,966.44 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -197,398,856.41 | 781,017,615.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 84,425,000.00 | 29,330,320.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 3,700,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | | 1,436,681,397.10 | 2,352,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 5 | 272,811,435.83 | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,793,917,832.93 | 2,381,830,320.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 889,976,417.72 | 1,087,292,917.72 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 40,434,135.96 | 177,360,386.50 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 6 | 10,000,000.00 | 0.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 940,410,553.68 | 1,264,653,304.22 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 853,507,279.25 | 1,117,177,015.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 476,499.08 | 869,746.95 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -315,527,557.18 | 247,962,868.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,719,966,631.78 | 3,408,140,197.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,404,439,074.60 | 3,656,103,066.52 |

法定代表人：马刚　　主管会计工作的负责人：卢安锋　　会计机构负责人：朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 母 公 司 现 金 流 量 表

2019年1-6月

会企03表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　目 | 注释号 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,788,893,660.37 | 2,474,077,620.90 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,788,893,660.37 | 2,474,077,620.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | 5,980,000.00 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 96,496.76 | 141,669.34 |
| 支付的各项税费 | | 23,473,737.17 | 16,043,111.71 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,163,264,579.76 | 2,904,562,391.94 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,186,834,813.69 | 2,926,727,172.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -397,941,153.32 | -452,649,552.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 503,157,294.97 | 134,984,196.12 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 182,202,192.97 | 13,458,891.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 6,090,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 2,015,176,400.00 | 1,887,111,600.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 2,700,535,887.94 | 2,041,644,687.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | 15,300,000.00 | 6,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 1,990,500,000.00 | 1,864,500,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,005,800,000.00 | 1,870,500,000.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 694,735,887.94 | 171,144,687.84 |
| 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 | | 348,000,000.00 | 285,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,242,013.95 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 351,242,013.95 | 285,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 285,500,000.00 | 194,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,489,480.01 | 116,854,412.61 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 10,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 300,989,480.01 | 350,854,412.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 50,252,533.94 | -65,354,412.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 347,047,268.56 | -346,859,276.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 280,510,628.00 | 644,984,889.69 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 627,557,896.56 | 298,125,612.83 |

法定代表人：　马刚　　主管会计工作的负责人：　卢安锋　　会计机构负责人：朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 合 并 所 有 者 权 益 变 动 表

2019年1-6月

会合04表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 本期数 | | | | | | | | | | | | | 上年同期数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 | 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 | 小计 | | | 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 | 小计 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,163,062,146.00 | | | | 9,601,763,095.92 | | 139,994,037.51 | | 189,997,881.77 | | 1,376,994,519.12 | 14,471,811,680.32 | 160,308,852.24 | 14,632,120,532.56 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,003,239,157.37 | | 309,455,842.60 | | 123,845,478.04 | | 732,640,249.13 | 4,336,169,579.14 | 114,035,707.89 | 4,450,205,287.03 |
| 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、本年年初余额 | 3,163,062,146.00 | | | | 9,601,763,095.92 | | 139,994,037.51 | | 189,997,881.77 | | 1,376,994,519.12 | 14,471,811,680.32 | 160,308,852.24 | 14,632,120,532.56 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,003,239,157.37 | | 309,455,842.60 | | 123,845,478.04 | | 732,640,249.13 | 4,336,169,579.14 | 114,035,707.89 | 4,450,205,287.03 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,356,965.94 | 7,430,572.05 | -3,735,993.03 | | 400,323.40 | | 635,552,371.96 | 630,143,096.22 | -30,770,472.04 | 599,372,624.18 | | | | | 8,004,052.53 | | -141,872,464.54 | | | | 91,604,178.62 | -42,264,233.39 | 18,127,579.31 | -24,136,654.08 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -750,613.81 | | | | 635,552,371.96 | 634,801,758.15 | 6,226,524.91 | 641,028,283.06 | | | | | | | -141,872,464.54 | | | | 196,633,175.30 | 54,760,710.76 | 3,325,417.10 | 58,086,127.86 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,356,965.94 | 7,430,572.05 | | | | | | -2,073,606.11 | -36,996,996.95 | -39,070,603.06 | | | | | 8,004,052.53 | | | | | | | 8,004,052.53 | 16,331,000.56 | 24,335,053.09 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | 24,640,859.32 | 24,640,859.32 |
| 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 | | | | | 5,356,965.94 | | | | | | | 5,356,965.94 | | 5,356,965.94 | | | | | 8,004,052.53 | | | | | | | 8,004,052.53 | | 8,004,052.53 |
| 4. 其他 | | | | | | 7,430,572.05 | | | | | | -7,430,572.05 | -36,996,996.95 | -44,427,569.00 | | | | | | | | | | | | - | -8,309,858.76 | -8,309,858.76 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -105,028,996.68 | -105,028,996.68 | -1,528,838.35 | -106,557,835.03 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -105,028,996.68 | -105,028,996.68 | | -105,028,996.68 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | - | -1,528,838.35 | -1,528,838.35 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | -2,985,379.22 | | 400,323.40 | | | -2,585,055.82 | | -2,585,055.82 | | | | | | | | | | | | - | | |
| 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 | | | | | | | -2,985,379.22 | | 400,323.40 | | | -2,585,055.82 | | -2,585,055.82 | | | | | | | | | | | | - | | |
| （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 | 3,163,062,146.00 | | | | 9,607,120,061.86 | 7,430,572.05 | 136,258,044.48 | | 190,398,205.17 | | 2,012,546,891.08 | 15,101,954,776.54 | 129,538,380.20 | 15,231,493,156.74 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,011,243,209.90 | | 167,583,378.06 | | 123,845,478.04 | | 824,244,427.75 | 4,293,905,345.75 | 132,163,287.20 | 4,426,068,632.95 |

法定代表人：　马刚　　主管会计工作的负责人：　卢安锋　　会计机构负责人：　朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 母公司所有者权益变动表

2019年1-6月

会企04表

编制单位：盈峰环境科技集团股份有限公司　　单位：人民币元

| 项　　目 | 本期数 | | | | | | | | | | | 上年同期数 | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 未分配利润 | 小计 | 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 | 未分配利润 | 小计 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 3,163,062,146.00 | | | | 15,344,231,690.23 | | 140,891,625.00 | | 155,377,168.95 | 923,086,714.26 | 19,726,649,344.44 | 19,726,649,344.44 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,072,522,593.81 | | 306,108,395.67 | | 120,115,810.06 | 710,763,480.97 | 4,376,499,132.51 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 3,163,062,146.00 | | | | 15,344,231,690.23 | | 140,891,625.00 | | 155,377,168.95 | 923,086,714.26 | 19,726,649,344.44 | 19,726,649,344.44 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,072,522,593.81 | | 306,108,395.67 | | 120,115,810.06 | 710,763,480.97 | 4,376,499,132.51 | 4,376,499,132.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 5,408,293.86 | 7,430,572.05 | | | 400,323.40 | -198,879,756.91 | -200,501,711.70 | -200,501,711.70 | | | | | 8,004,052.53 | | -141,238,716.41 | | 4,714,090.73 | 9,743,573.22 | -118,776,999.93 | -118,776,999.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -212,159,311.77 | -212,159,311.77 | -212,159,311.77 | | | | | | | -141,238,716.41 | | | 118,243,749.69 | -22,994,966.72 | -22,994,966.72 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,356,965.94 | 7,430,572.05 | | | | | -2,073,606.11 | -2,073,606.11 | | | | | 8,004,052.53 | | | | | 8,004,052.53 | 8,004,052.53 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | 7,430,572.05 | | | | | -7,430,572.05 | -7,430,572.05 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 5,356,965.94 | | | | | | 5,356,965.94 | 5,356,965.94 | | | | | 8,004,052.53 | | | | | 8,004,052.53 | 8,004,052.53 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 400,323.40 | 13,279,554.86 | 13,679,878.26 | 13,679,878.26 | | | | | | | | | 4,714,090.73 | -108,500,176.47 | -103,786,085.74 | -103,786,085.74 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | -105,028,996.68 | -105,028,996.68 | -105,028,996.68 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | 400,323.40 | 13,279,554.86 | 13,679,878.26 | 13,679,878.26 | | | | | | | | | 4,714,090.73 | -3,471,179.79 | 1,242,910.94 | 1,242,910.94 |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | 51,327.92 | | | | | | 51,327.92 | 51,327.92 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | 51,327.92 | | | | | | 51,327.92 | 51,327.92 | | | | | | | | | | | | |
| （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 | 3,163,062,146.00 | | | | 15,349,639,984.09 | 7,430,572.05 | 140,891,625.00 | | 155,777,492.35 | 724,206,957.35 | 19,526,147,632.74 | 19,526,147,632.74 | 1,166,988,852.00 | | | | 2,080,526,646.34 | | 164,869,679.26 | | 124,829,900.79 | 720,507,054.19 | 4,257,722,132.58 | 4,257,722,132.58 |

法定代表人：　马刚　　主管会计工作的负责人：卢安锋　　会计机构负责人：　朱象艳



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

# 盈峰环境科技集团股份有限公司

# 财务报表附注

2019 年 1-6 月

金额单位：人民币元

## 一、公司基本情况

盈峰环境科技集团股份有限公司（以下简称公司或本公司）原名浙江上风实业股份有限公司，于 1993 年 11 月 18 日在浙江省工商行政管理局登记注册，系经浙江省股份制试点工作协调小组浙股〔1993〕51 号文批准，由浙江风机风冷设备公司为主发起人联合上虞风机厂、绍兴市流体工程研究所共同发起,以定向募集方式设立，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300006096799222 的营业执照，注册资本 3,163,062,146.00 元，股份总数 3,163,062,146 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份 2,017,145,985 股，无限售条件的流通股份 1,145,916,161 股。公司股票已于 2000 年 3 月 30 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电器机械及器材制造业。主要经营活动包括环卫设备、特殊作业机器人、新能源汽车、环境监测设备、环境保护专用设备、汽车充电设备及零部件的研发、制造、销售、技术咨询、维修及运营服务，设备租赁，城市垃圾、固体废弃物处置及回收利用相关配套设施的设计、运营管理、技术开发、技术服务，环境工程、市政工程、园林工程、电力工程、水利水务工程、水污染治理工程、大气污染治理工程、土壤修复工程的设计、施工、运营管理、技术开发、技术服务，城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务（凭许可证经营），环保技术、物联网技术、互联网技术开发、技术咨询、技术服务，软件的研发、销售，通风机、风冷、水冷、空调设备的销售，从事进出口业务，投资咨询。主要产品大类包括环卫车辆及装备、电工器械产业产品、通风装备产业产品及环境综合产业服务。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 27 日第八届第三十次董事会批准对外报出。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司将长沙中联重科环境产业有限公司(以下简称中联环境公司)、浙江上风高科专风实业有限公司（以下简称专风实业公司）、广东威奇电工材料有限公司(以下简称广东威奇公司)、辽宁东港电磁线有限公司(以下简称东港电磁线公司)、广东盈峰科技有限公司、宇星科技发展（深圳）有限公司(以下简称宇星科技公司)和深圳市绿色东方环保有限公司（以下简称绿色东方公司）等七十九家子公司和孙公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

**二、财务报表的编制基础**

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

**三、重要会计政策及会计估计**

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中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。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

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在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在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 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。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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 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。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（十一）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。 |

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）具体组合及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 | |
|---|---|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 合并报表范围内关联方之间形成的应收款项单独进行减值测试，测试后未减值的不计提坏账准备；测试后有客观证据表明可能发生了减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

（2）账龄分析法

1）其他产业

| 账　龄 | 应收账款<br>计提比例(%) | 其他应收款<br>计提比例(%) |
|---|---|---|
| 1-180 天 | 0 | 0 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 180 天-1 年 | 2 | 2 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 30 | 30 |
| 3-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 80 | 80 |

2）合并范围内子公司中联环境公司、宇星科技公司、绿色东方公司、佛山市盈峰环境水处理有限公司、广东盈峰科技有限公司主要从事环保监测设备的生产销售及环境治理、生产专用车辆和环境保护专用设备，归属环保综合产业，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，应收款项账龄分析法确定具体提取比例如下：

| 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 | 30 | 30 |
| 3-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额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 | 单项金额低于应收款项账面余额 10% 且有确凿证据表明可收回性存在明显差异 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见按组合计提坏账准备的应收账款。 |

对应收票据、应收利息等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对未到合同约定的支付截止日的信用期内长期应收款按 5%比例计提坏账准备，对已超过合同约定的支付截止日尚未回款的长期应收款，按超过的年限，按



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收款项相应的账龄计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

3. 未完工程施工成本的会计核算方法

工程施工项目累计已发生的成本和累计已确认的毛利之和大于累计已办理结算的合同价款的差额为工程施工项目的已施工未结算款，在存货中列示；累计已发生的施工成本和累计已确认的毛利之和小于累计已办理结算的合同价款的差额为已结算未完工款，在预收账款中反映。

4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）划分为持有待售的非流动资产或处置组



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

(十四) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(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：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十五) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并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。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类　别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-50 | 3-5 | 1.90-19.40 |
| 通用设备 | 年限平均法 | 3-10 | 3-5 | 9.50-32.33 |
| 专用设备 | 年限平均法 | 3-15 | 0-5 | 6.33-33.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 3-10 | 3-5 | 9.50-32.33 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |

（十七）在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括特许经营权、土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项　目 | 摊销年限(年) |
|---|---|
| 特许经营权 | 合同规定年限 |
| 土地使用权 | 35-50 |
| 专有技术 | 5-20 |
| 软件 | 3-10 |
| 其他 | 5 |

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(二十) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2）设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3）期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3）收入的金额能够可靠地计量；4）相关的经济利益很可能流入；5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：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、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电磁线、风机装备、环境及环卫机械设备等产品，并从事环境及环卫综合治理及运营业务。

(1) 电磁线、风机装备内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 环境及环卫机械设备、环境及环卫综合治理和运营业务根据其不同的业务模式，收入确认方法分为 3 种：

1) 环境及环卫机械设备在发出相应的设备在产品交付给购货方，并获得客户的验货清单后确认收入；



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2）环境及环卫综合治理工程，依据客户提供的经监理方确认的工程进度，按照完工百分比法确认收入。

BT 业务，根据合同约定和当期实际利率区分建造合同业务公允价值和融资服务业务公允价值，建造合同按普通工程类业务以完工百分比法确认收入，融资服务业务在分期收款期内采用摊余成本计量并按期确认利息收入；

3）BOT 模式等 PPP 业务详见公司财务报表附注四、（三十一）其他重要会计政策及会计估计 1.PPP 业务之所述。

（二十六）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 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获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

1. PPP 业务



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

PPP 为英文 Public-Private Partnerships 的缩写。所谓 PPP 模式，一般是指私营部门获得公共部门的授权，为公共项目进行融资、建设并在未来一段时间内运营项目，通过充分发挥公共部门和私营部门各自的优势，实现资金的最佳价值的项目运作模式。PPP 模式可分为建设-运营-移交（BOT）、管理合同（MC）、委托运营（OM）、建设-拥有-运营（BOO）、转让-运营-移交（TOT）、改建-运营-移交（ROT）等不同运作方式。

(1) 项目建设期

项目公司将工程实际发生的支出以及发生的资本化利息作为投资成本在“在建工程”中归集，区分合同规定基础设施建成后的一定期间内，项目公司可以无条件地自合同授予方收取确定金额（即确定性保底收回部分）和无确定性保底收回部分，在项目完工后分别转入“长期应收款”科目和“无形资产”科目核算。

如项目公司将前述工程业务发包给合并范围内的其他企业（承包方），由承包方提供实质性建造服务的，则在编制合并财务报表时，根据相关规定确认承包方的建造合同收入与成本。

(2) 项目运营期

项目公司在特许运营期限内，按照直线法的摊销方法对“无形资产”进行摊销，使特许经营权实现的收入与其摊销的成本相配比，以更客观地反映该无形资产的现状。本公司具体会计核算为:在运营期间项目运营维护发生的成本计入“营业成本”，确认提供当期服务计入“营业收入”，同时将本期“无形资产”应摊销金额计入“营业成本”。

(3) 项目终止移交

项目终止时，项目公司需要向政府移交项目资产。项目的终止移交分为期满终止无偿移交、期满终止有偿移交、提前终止无偿移交、提前终止有偿移交。大部分项目的移交方式为期满终止无偿移交，无需为移交进行特别会计处理，移交过程中发生的各项费用直接费用化处理。

2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；4）套期有效性能够可靠地计量；5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

(3) 套期会计处理

1）公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

2）现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果该预期交易使公司在随后确认一项非金融资产或非金融负债的，将原直接在所有者权益中确认的相关利得或损失转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

3）境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（三十二）重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1）本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

| 新列报报表项目及金额 | | 原列报报表项目及金额 | |
|---|---|---|---|
| 应收票据 | 619,342,298.97 | 应收票据及应收账款 | 6,307,231,993.07 |
| 应收账款 | 5,687,889,694.10 | | |
| 应付票据 | 2,913,731,553.96 | 应付票据及应付账款 | 6,337,013,141.70 |
| 应付账款 | 3,423,281,587.74 | | |

## 四、税项

（一）主要税种及税率

| 税　种 | 计税依据 | 税　率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 16%、13%[注]、10%、9%[注]、6%、3% |
| 土地增值税 | 有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额 | 30%至 60%超率累进税率 |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%或 12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7%或 5% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2%或 1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |

[注]：2019 年 4 月 1 日起，销售货物或提供应税劳务增值税税率统一调整



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

为 13%，工程造价计价依据中增值税税率统一调整为 9%。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| --- | --- |
| 浙江上风高科专风实业有限公司 | 15% |
| 宇星科技发展（深圳）有限公司 | 15% |
| 深圳市鼎铸环保技术有限公司 | 15% |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 15% |
| 安徽威奇电工材料有限公司 | 15% |
| 长沙中联重科环境产业有限公司 | 15% |
| 定南中联环境产业有限责任公司 | 20% |
| 会昌中联环境产业有限责任公司 | 20% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

（二）税收优惠

1. 企业所得税

| 序号 | 公司名称 | 税收优惠 |
| --- | --- | --- |
| 1 | 浙江上风高科专风实业有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司复审期间 2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 2 | 宇星科技发展（深圳）有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司 2017-2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 3 | 深圳市鼎铸环保技术有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司 2017-2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 4 | 仙桃绿色东方环保发电有限公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2018-2020 年度享受免征收企业所得税的税收优惠，2021-2023 年度享受所得减按 50%计入应纳税所得额。 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 5 | 阜南绿色东方环保能源有限公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2017-2019 年度间享受免征收企业所得税的税收优惠，2020-2022 年度享受所得减按 50%计入应纳税所得额。 |
| 6 | 寿县绿色东方新能源有限责任公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2018-2020 年度间享受免征收企业所得税的税收优惠，2021-2023 年度享受所得减按 50%计入应纳税所得额。 |
| 7 | 广东威奇电工材料有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司复审期间 2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 8 | 安徽威奇电工材料有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司 2018-2020 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 9 | 佛山市顺德区华清源环保有限公司、佛山市顺德区华盈环保水务有限公司、佛山市顺德区源润水务环保有限公司、佛山市顺德区华博环保有限公司 | 以《资源综合利用企业所得税优惠目录（2008 年版）》规定的资源作为主要原材料生产国家非限制和非禁止并符合国家及行业相关标准的产品取得的收入， 2019 年度减按 90%计入企业应税收入总额 |
| 10 | 长沙中联重科环境产业有限公司 | 根据高新技术企业所得税优惠政策，该公司 2017-2019 年度企业所得税减按 15%的税率计缴 |
| 11 | 石门中联环境产业有限责任公司、淮安晨洁环境工程有限公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2016-2018 年度间享受免征收企业所得税的税收优惠，2019-2021 年度享受所得减按 50%计入应纳税所 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| | | 得额。 |
| 12 | 汉寿中联环境产业有限责任公司、中方县中联环境产业有限责任公司、安化县中联环境产业有限公司、慈利县中联华宝环境产业有限责任公司、隆回县中联环境产业有限公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2017-2019 年度享受免征收企业所得税的税收优惠 |
| 13 | 张家界中联环境产业有限责任公司、花垣中联环境产业有限公司、扶绥中峰环境产业有限责任公司、醴陵中峰环境产业有限责任公司、上思中联环境产业有限公司、宁远县中联环境产业有限责任公司、连平中联家宝环境产业有限责任公司、洪江区中峰环境产业有限责任公司 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，2018-2020 年度享受免征收企业所得税的税收优惠 |
| 14 | 会昌中联环境产业有限责任公司、定南中联环境产业有限责任公司、 | 符合小型微利企业条件，自 2017-2019 年度享受所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。 |
| 15 | 凯里市中联重科环境产业有限公司、耒阳市中锋环境产业有限公司、娄底中联华宝环保科技有限公司、大荔县中联环境产业有限公司、长沙市橘洲中联环境产业有限责任公司、长沙中联长高环境产业有限责任公司、眉山市彭 | 从事符合条件的环境保护、节能节水项目，自第一笔收入起享受企业所得三免三减半优惠 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| | 山区中峰环境产业有限责任公司、都昌县中峰环境产业有限公司、铜仁市碧江区中峰环境产业有限公司、安龙宁和环保科技有限公司 | |

2. 增值税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号）文件规定，满足享受税收优惠政策条件的纳税人，由税务机关按纳税人安置残疾人的人数，限额即征即退增值税。本期子公司辽宁东港电磁线有限公司享受增值税按每位残疾人员 6.48 万元/年的额度即征即退的优惠政策，收到返还的已征增值税 5,497,200.00 元。

(2) 根据《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点实施办法》（财税〔2011〕111 号）文件规定，从事技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征增值税。孙公司深圳市鼎铸环保技术有限公司符合上述规定，2019 年免征增值税。

(3) 根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税〔2015〕78 号）中资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录第五条，2015 年 7 月 1 日开始，污水处理劳务享受增值税即征即退 70%的税收优惠。本期孙公司佛山市顺德区华清源环保有限公司、佛山市顺德区华盈环保水务有限公司、佛山市顺德区源润水务环保有限公司、佛山市顺德区华博环保有限公司收到返还的已征增值税分别为 0.00 元、130,827.48 元、0.00 元和 162,391.90 元。

(4) 根据《财政部、国家税务总局关于印发<资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录>的通知》（财税〔2015〕78 号）文件规定，孙公司淮安晨洁环境工程有限公司提供垃圾处理劳务，2019 年享受增值税即征即退 70%的税收优惠。

3. 城镇土地使用税

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于安置残疾人就业单位城镇土地使用税



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

等政策的通知》（财税〔2010〕121 号）文件规定，子公司东港电磁线公司作为社会福利企业满足暂免征收土地使用税的条件。经东港市地方税务局北井子地税分局确认，2019 年该公司免征土地使用税。

(2) 根据《绍兴市上虞区人民政府关于印发<绍兴市上虞区开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作实施方案>的通知》(虞政发〔2013〕89 号）文件规定,子公司专风实业公司享受亩产税退税，2019 年暂未收到返还的已征土地使用税。

## 五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 库存现金 | 143,607.84 | 65,451.05 |
| 银行存款 | 1,404,295,466.76 | 1,781,933,606.93 |
| 其他货币资金 | 620,683,732.65 | 607,359,523.76 |
| 合　计 | 2,025,122,807.25 | 2,389,358,581.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 52,753,326.32 | 28,827,681.50 |

(2) 其他说明

1）银行存款期末数中包括因政府合作项目要求专款专用，无法单独调用资金的财政监管账户、项目回款账户及共管账户余额合计 51,169,298.06 元，使用受限。

2）其他货币资金期末数中包括使用受限的票据保证金 458,128,166.75 元，信用证和保函保证金 44,474,803.49 元,存出投资款 2,569,427.95 元，诉讼保全冻结存款 64,342,036.40 元。

2.交易性金融资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 融资产 | | |
| 其中：权益工具投资 | 1,473,791.40 | 1,079,452.62 |
| 衍生金融资产（期货合约） | 2,411,800.00 | 1,959,950.00 |
| 银行理财产品 | 1,000.00 | 40,001,000.00 |
| 合　计 | 3,886,591.40 | 43,040,402.62 |

(2) 其他说明

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产权益工具投资系孙公司深圳市绿色方舟投资有限公司持有的深圳市远望谷信息技术股份有限公司（以下简称远望谷公司）199,161 股股票，按 2019 年 6 月 30 日远望谷公司股票在深圳证券交易所的收盘价作为公允价值计入本科目。

衍生金融资产系公允价值套期保值无效部分的期货合约期末公允价值变动额。

银行理财产品系收益与利率变量挂钩的对公结构性存款和浮动收益型理财产品，按期末存款本金列示于本科目。

3. 应收票据

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 应收票据 | 679,560,705.81 | 619,342,298.97 |
| 应收账款 | 6,205,553,262.29 | 5,687,889,694.10 |
| 合　计 | 6,885,113,968.10 | 6,307,231,993.07 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 614,956,168.97 | | 614,956,168.97 | 584,777,279.20 | | 584,777,279.20 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 64,604,536.84 | | 64,604,536.84 | 34,565,019.77 | | 34,565,019.77 |
| 小计 | 679,560,705.81 | | 679,560,705.81 | 619,342,298.97 | | 619,342,298.97 |

2）期末公司已质押的应收票据情况

| 项　目 | 期末已质押金额 |
|---|---|
| 银行承兑汇票 | 191,592,006.80 |
| 小　计 | 192,592,006.80 |

3）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情况

| 项　目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|---|---|---|
| 银行承兑汇票 | 274,230,379.11 | 297,215,293.47 |
| 小　计 | 274,230,379.11 | 297,215,293.47 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

1）明细情况

①类别明细情况

| 种　类 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,699,882,060.04 | 100% | 494,328,797.75 | 7.38% | 6,205,553,262.29 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 小　计 | 6,699,882,060.04 | 100% | 494,328,797.75 | 7.38% | 6,205,553,262.29 |

(续上表)

| 种　类 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 6,088,438,962.67 | 99.94 | 402,415,932.65 | 6.61 | 5,686,023,030.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 3,733,328.17 | 0.06 | 1,866,664.09 | 50.00 | 1,866,664.08 |
| 小　计 | 6,092,172,290.84 | 100.00 | 404,282,596.74 | 6.64 | 5,687,889,694.10 |

② 其他产业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账　龄 | 期末数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1-180 天 | 713,249,590.26 | | |
| 180 天-1 年 | 195,278,243.50 | 3,905,564.87 | 2.00 |
| 1-2 年 | 175,781,799.10 | 17,578,179.91 | 10.00 |
| 2-3 年 | 36,161,356.77 | 10,848,407.03 | 30.00 |
| 3-5 年 | 39,453,434.56 | 19,726,717.28 | 50.00 |
| 5 年以上 | 21,484,096.23 | 17,187,276.98 | 80.00 |
| 小　计 | 1,181,408,520.42 | 69,246,146.07 | 5.86 |

③ 环保综合产业采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 账　龄 | 期末数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 4,046,341,834.45 | 202,317,091.72 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,113,637,672.90 | 111,363,767.29 | 10.00 |
| 2-3 年 | 293,921,482.20 | 88,176,444.66 | 30.00 |
| 3-5 年 | 62,330,603.80 | 20,983,401.74 | 50.00 |
| 5 年以上 | 2,241,946.27 | 2,241,946.27 | 100.00 |
| 小　计 | 5,518,473,539.62 | 425,082,651.68 | 7.70 |

2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 90,046,201.01 元，无收回或转回坏账准备。

3）本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 0.00 元。

4）应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|---|---|---|---|
| 哈尔滨市市容环境卫生管理办公室 | 76,628,600.00 | 1.14% | 3,831,430.00 |
| 浙江联道建设机械有限公司 | 75,811,775.91 | 1.13% | 3,790,588.80 |
| 茂名高新开发有限公司 | 72,573,714.40 | 1.08% | 3,628,685.72 |
| 广东美芝精密制造有限公司 | 69,312,078.30 | 1.03% | |
| 湖南丰德机械工程技术有限公司 | 68,044,350.00 | 1.02% | 3,402,217.50 |
| 小　计 | 362,370,518.61 | 5.41% | 14,652,922.02 |

5. 预付款项



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 217,569,840.74 | 93.40 | | 217,569,840.74 | 137,036,828.42 | 96.23 | | 137,036,828.42 |
| 1-2年 | 13,221,603.47 | 5.68 | | 13,221,603.47 | 5,238,130.60 | 3.68 | | 5,238,130.60 |
| 2-3年 | 2,050,149.45 | 0.88 | | 2,050,149.45 | 128,868.00 | 0.09 | | 128,868.00 |
| 3年以上 | 97,005.73 | 0.04 | | 97,005.73 | | | | |
| 合计 | 232,938,599.39 | 100.00 | | 232,938,599.39 | 142,403,827.02 | 100.00 | | 142,403,827.02 |

(2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|---|---|---|
| 广州江铜铜材有限公司 | 36,681,157.83 | 15.75% |
| 武汉荣城建设集团有限公司 | 23,773,000.00 | 10.21% |
| 通山县通建水务有限公司 | 12,525,493.28 | 5.38% |
| 北京圣通和科技有限公司 | 12,400,100.00 | 5.32% |
| 辽宁雄宇机电有限公司 | 11,079,507.84 | 4.76% |
| 小　计 | 96,459,258.95 | 41.41% |

6. 其他应收款

(1) 明细情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | | 1,050,000.00 |
| 其他应收款 | 415,709,246.02 | 273,542,453.45 |
| 合　计 | 415,709,246.02 | 274,592,453.45 |

(2) 应收利息

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 定期存款 | | 1,050,000.00 |
| 小　计 | | 1,050,000.00 |

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 458,123,931.32 | 100.00 | 42,414,685.30 | 9.06 | 415,709,246.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合　计 | 458,123,931.32 | 100.00 | 42,414,685.30 | 9.06 | 415,709,246.02 |

(续上表)

| 种　类 | 期初数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 307,067,866.69 | 100.00 | 33,525,413.24 | 10.92 | 273,542,453.45 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合　计 | 307,067,866.69 | 100.00 | 33,525,413.24 | 10.92 | 273,542,453.45 |

② 其他产业采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1-180 天 | 8,462,184.46 | | 0.00% |
| 180 天-1 年 | 14,791,982.00 | 295,839.64 | 2.00% |
| 1-2 年 | 4,422,957.80 | 442,295.78 | 10.00% |
| 2-3 年 | 966,128.83 | 289,838.65 | 30.00% |
| 3-5 年 | 982,780.86 | 491,390.43 | 50.00% |
| 5 年以上 | 770,858.99 | 616,687.19 | 80.00% |
| 小　计 | 30,396,892.94 | 2,136,051.69 | 7.03% |

③ 环保综合产业采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账　龄 | 期末数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 324,716,072.20 | 16,235,803.61 | 5.00% |
| 1-2 年 | 45,664,546.20 | 4,566,454.62 | 10.00% |
| 2-3 年 | 50,776,777.73 | 15,233,033.32 | 30.00% |
| 3-5 年 | 4,652,600.38 | 2,326,300.19 | 50.00% |
| 5 年以上 | 1,917,041.87 | 1,917,041.87 | 100.00% |
| 小　计 | 427,727,038.38 | 40,278,633.61 | 9.42% |

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 8,889,272.06 元，核销后转回 0.00 元。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3）本期实际核销的其他应收款情况

① 本期实际核销其他应收款 0.00 元。

4）其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 押金保证金 | 212,503,865.03 | 135,853,629.78 |
| 应收暂付款及备用金 | 94,659,526.52 | 80,480,781.65 |
| 应收往来款 | 138,905,203.93 | 75,710,643.77 |
| 应收股权转让款 | | 8,500,000.00 |
| 其他 | 12,055,335.84 | 6,522,811.49 |
| 合　计 | 458,123,931.32 | 307,067,866.69 |

5）其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 应收往来款 | 68,151,480.91 | 1-3 年内 | 14.88% | 14,548,955.57 |
| 南安市财政局 | 投标保证金 | 50,000,000.00 | 1 年以内 | 10.91% | 2,500,000.00 |
| 广东亮科环保工程有限公司（以下简称亮科环保公司） | 应收往来款 | 30,053,505.01 | 1-2 年内 | 6.56% | 601,070.10 |
| 宿州市财政局 | 投标保证金 | 21,138,000.00 | 1 年以内 | 4.61% | 422,760.00 |
| 嘉鱼县乡镇生活污水治理工作指挥 | 投标保证金 | 14,685,800.00 | 1 年以内 | 3.21% | 293,716.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 部 | | | | | |
| 小　计 | | 184,028,785.92 | | 40.17% | 18,366,501.67 |

7. 存货

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 166,265,638.45 | 8,330,507.98 | 157,935,130.47 | 227,023,810.45 | 9,190,851.79 | 217,832,958.66 |
| 在产品 | 238,877,954.63 | 1,839,436.54 | 237,038,518.09 | 202,796,252.57 | 2,053,263.99 | 200,742,988.58 |
| 库存商品 | 976,057,682.90 | 13,430,716.41 | 962,626,966.49 | 812,386,986.54 | 14,276,809.05 | 798,110,177.49 |
| 委托加工物资 | | | | 5,439,369.96 | | 5,439,369.96 |
| 包装物 | 19,203.38 | | 19,203.38 | 656,980.19 | | 656,980.19 |
| 低值易耗品 | 201,009.66 | | 201,009.66 | 125,355.59 | | 125,355.59 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 85,488,798.81 | | 85,488,798.81 | 83,531,064.14 | | 83,531,064.14 |
| 合　计 | 1,466,910,287.83 | 23,600,660.93 | 1,443,309,626.90 | 1,331,959,819.44 | 25,520,924.83 | 1,306,438,894.61 |

(2) 存货跌价准备

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 9,190,851.79 | 1,817,262.55 | | 2,677,606.36 | | 8,330,507.98 |
| 在产品 | 2,053,263.99 | 2,717,776.46 | | 2,931,603.91 | | 1,839,436.54 |
| 库存商品 | 14,276,809.05 | 3,516,464.28 | | 4,362,556.92 | | 13,430,716.41 |
| 小　计 | 25,520,924.83 | 8,051,503.29 | | 9,971,767.19 | | 23,600,660.93 |

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

| 项　目 | 金　额 |
|---|---|
| 累计已发生成本 | 230,246,448.66 |
| 累计已确认毛利 | 40,829,080.72 |
| 减：预计损失 | |
| 已办理结算的金额 | 185,586,730.57 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 85,488,798.81 |

8. 持有待售资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准 | 账面价值 |
| 萧县 PPP 项目 | | | | 68,351,583.93 | | 68,351,583.93 |
| 合　计 | | | | 68,351,583.93 | | 68,351,583.93 |

(2) 其他说明

本期已转让

9. 一年内到期的非流动资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 未确认融资收益 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收代建款 | 8,900,740.60 | | | 8,900,740.60 |
| 分期收款销售商品 | 924,147,557.24 | 21,188,364.46 | 46,190,065.21 | 856,769,127.57 |
| 分期收款提供劳务 | 18,223,950.43 | 850,942.80 | 910,856.12 | 16,462,151.51 |
| BOT 项目保底收款额 | 8,442,186.40 | 2,845,292.36 | 169,811.32 | 5,427,082.72 |
| 合　计 | 959,714,434.67 | 24,884,599.62 | 47,270,732.65 | 887,559,102.40 |

（续上表）

| 项　目 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 未确认融资收益 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收代建款 | 8,900,740.60 | | | 8,900,740.60 |
| 分期收款销售商品 | 923,801,304.15 | 21,188,364.46 | 46,190,065.21 | 856,422,874.48 |
| 分期收款提供劳务 | 18,217,122.41 | 850,942.80 | 910,856.12 | 16,455,323.49 |
| BOT 项目保底收款额 | 8,051,398.81 | 3,056,386.09 | 402,569.94 | 4,592,442.78 |
| 合　计 | 958,970,565.97 | 25,095,693.35 | 47,503,491.27 | 886,371,381.35 |

(2) 应收代建款具体说明详见“其他非流动资产”科目之说明。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

10. 其他流动资产

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 预缴企业所得税 | 433,691.44 | 479,760.39 |
| 待抵扣及留抵进项税额 | 198,728,001.80 | 179,816,097.06 |
| 合　计 | 199,161,693.24 | 180,295,857.45 |

11. 其他权益投资工具

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | 270,345,000.00 | | 270,345,000.00 | 216,945,000.00 | | 216,945,000.00 |
| 其中：按公允价值计量的 | 244,275,000.00 | | 244,275,000.00 | 190,875,000.00 | | 190,875,000.00 |
| 按成本计量的 | 26,070,000.00 | | 26,070,000.00 | 26,070,000.00 | | 26,070,000.00 |
| 合　计 | 270,345,000.00 | | 270,345,000.00 | 216,945,000.00 | | 216,945,000.00 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具 | 可供出售债务工具 | 小　计 |
| --- | --- | --- | --- |
| 权益工具的成本 | 3,019,500.00 | | 3,019,500.00 |
| 公允价值 | 244,275,000.00 | | 244,275,000.00 |

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 浙江上虞农商商业银行股份有限公司 | 800,000.00 | | | 800,000.00 |
| 深圳市盈峰环保产业并购基金合伙企业（有限合伙） | 25,000,000.00 | | | 25,000,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 深圳市盈峰环保产业基金管理有限公司 | 270,000.00 | | | 270,000.00 |
| 小　计 | 26,070,000.00 | | | 26,070,000.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | | |
| 浙江上虞农商商业银行股份有限公司 | 800,000.00 | | | | 0.34 | 380,380.00 |
| 深圳市盈峰环保产业并购基金合伙企业（有限合伙） | 25,000,000.00 | | | | 8.33 | |
| 深圳市盈峰环保产业基金管理有限公司 | 270,000.00 | | | | 9.00 | |
| 小　计 | 26,070,000.00 | | | | | 380,380.00 |

(4) 其他说明

公司 2019 年初持有华夏幸福公司 0.25%（计 7,500,000.00 股）的股份,均为无限售流通股。因对该公司股权的公允价值能够可靠计量，公司期末对其以 2019 年 6 月末华夏幸福公司股票在上海证券交易所的收盘价作为公允价值进行计量。

12. 长期应收款

| 项　目 | 期末数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 未确认融资收益 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款销售商品 | 1,519,140,124.72 | 48,209,576.48 | 164,092,125.32 | 1,306,838,422.92 |
| 分期收款提供劳务 | 218,946,922.17 | 5,338,971.97 | 9,312,725.90 | 204,295,224.30 |
| BOT 项目保底收款额 | 206,284,174.21 | 44,140,620.84 | 12,452,622.11 | 149,690,931.26 |
| 合　计 | 1,944,371,221.10 | 97,689,169.29 | 185,857,473.33 | 1,660,824,578.48 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（续上表）

| 项　目 | 期初数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 未确认融资收益 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 分期收款销售商品 | 973,187,166.29 | 45,355,201.15 | 118,903,303.33 | 808,928,661.81 |
| 分期收款提供劳务 | 212,832,758.87 | 13,538,426.88 | 10,641,637.94 | 188,652,694.05 |
| BOT 项目保底收款额 | 368,864,909.69 | 62,868,415.22 | 18,443,245.48 | 287,553,248.99 |
| 合　计 | 1,554,884,834.85 | 121,762,043.25 | 147,988,186.75 | 1,285,134,604.85 |

## 13. 长期股权投资

### (1) 分类情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对联营企业投资 | 277,161,088.57 | | 277,161,088.57 | 214,242,863.31 | | 214,242,863.31 |
| 合　计 | 277,161,088.57 | | 277,161,088.57 | 214,242,863.31 | | 214,242,863.31 |

### (2) 明细情况

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 联营企业 | | | | | |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 30,435,082.43 | | | 1,909,434.27 | |
| 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | 22,576,939.63 | | | 1,181,025.65 | |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 133,298,894.81 | | | | |
| 郁南康达亮科环境治理有限公司 | 6,400,000.00 | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 内蒙古蒙联运达环保技术有限公司 | 1,495,138.38 | | | | |
| 重庆中联弘峰环卫有限公司 | 1,089,834.99 | 14,457,600.00 | | -558,268.74 | |
| 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 7,945,864.55 | 5,528,418.74 | | | |
| 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 1,110,998.63 | 641,068.45 | | -130,157.51 | |
| 长沙酷哇中联智能科技有限公司 | 9,890,109.89 | | | -169,457.94 | |
| 广东亮科环保工程有限公司 | | | | 3,652,052.83 | |
| 宜春发投联峰环境产业有限公司 | | 9,800,000.00 | | | |
| 合　计 | 214,242,863.31 | 30,427,087.19 | | 5,884,628.56 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | | | | | 32,344,516.70 | |
| 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | | 200,000.00 | | | 23,557,965.28 | |
| 广东顺控环境投资有限公司 | | | | | 133,298,894.81 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 郁南康达亮科环境治理有限公司 | 6,400,000.00 | | | | 0.00 | |
| 内蒙古蒙联运达环保技术有限公司 | | | | | 1,495,138.38 | |
| 重庆中联弘峰环卫有限公司 | | | | | 14,989,166.25 | |
| 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | | | | | 13,474,283.29 | |
| 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫生服务有限公司 | | | | | 1,621,909.57 | |
| 长沙酷哇中联智能科技有限公司 | | | | | 9,720,651.95 | |
| 广东亮科环保工程有限公司 | | | | 33,206,509.51 | 36,858,562.34 | |
| 宜春发投联峰环境产业有限公司 | | | | | 9,800,000.00 | |
| 合　计 | 6,400,000.00 | 200,000.00 | | | 277,161,088.57 | |

14. 投资性房地产

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|---|---|---|
| 账面原值 | | |
| 期初数 | 4,127,108.77 | 4,127,108.77 |
| 本期增加金额 | | |
| 1）固定资产转入 | | |
| 本期减少金额 | 4,127,108.77 | 4,127,108.77 |
| 期末数 | | |
| 累计折旧和累计摊销 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 期初数 | 818,639.00 | 818,639.00 |
| 本期增加金额 | | |
| 1）计提或摊销 | | |
| 2）固定资产转入 | | |
| 本期减少金额 | 818,639.00 | 818,639.00 |
| 期末数 | | |
| 账面价值 | | |
| 期末账面价值 | | |
| 期初账面价值 | 3,308,469.77 | 3,308,469.77 |

备注：本期处置了广东亮科环保工程有限公司的股权，不纳入合并范围。

15. 固定资产

(1) 明细情况

| 项　目 | 房屋及建筑物 | 通用设备 | 专用设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 616,361,232.85 | 48,394,633.25 | 573,307,672.09 | 46,628,630.18 | 44,071,313.66 | 1,328,763,482.03 |
| 本期增加金额 | 583,407.66 | 1,513,271.58 | 76,848,898.93 | 1,644,715.76 | 825,314.52 | 81,415,608.45 |
| 1）购置 | 7,878.65 | 963,085.39 | 25,898,338.93 | 1,644,715.76 | 825,314.52 | 29,339,333.25 |
| 2）在建工程转入 | 575,529.01 | 550,186.19 | 30,414,102.81 | | | 31,539,818.01 |
| 3)存货转入 | | | 20,536,457.19 | | | 20,536,457.19 |
| 本期减少金额 | 3,571,157.15 | 50,373.89 | 2,980,952.50 | 6,003,081.03 | 335,414.02 | 12,940,978.59 |
| 1）处置或报废 | 879,639.84 | 50,373.89 | 2,980,952.50 | 5,959,012.50 | 131,688.73 | 10,001,667.46 |
| 2）企业合并减少 | 2,691,517.31 | | | 44,068.53 | 203,725.29 | 2,939,311.13 |
| 3）转回存货 | | | | | | |
| 4）转入投资性房地产 | | | | | | |
| 期末数 | 613,373,483.36 | 49,857,530.94 | 647,175,618.52 | 42,270,264.91 | 44,561,214.16 | 1,397,238,111.89 |
| 累计折旧 | | | | | | |
| 期初数 | 132,585,264.28 | 30,487,657.42 | 245,920,530.32 | 32,149,372.98 | 17,805,692.11 | 458,948,517.11 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 本期增加金额 | 12,042,324.05 | 4,678,028.12 | 29,037,632.34 | 2,089,614.01 | 3,406,854.50 | 51,254,453.02 |
| 1）计提 | 12,042,324.05 | 4,678,028.12 | 29,037,632.34 | 2,089,614.01 | 3,406,854.50 | 51,254,453.02 |
| 本期减少金额 | | 21,903.80 | 51,434.88 | 5,734,066.74 | 95,774.20 | 5,903,179.62 |
| 1）处置或报废 | | 21,903.80 | 51,434.88 | 5,734,066.74 | 95,774.20 | 5,903,179.62 |
| 2）企业合并减少 | | | | | | |
| 3）转回存货 | | | | | | |
| 4）转入投资性房地产 | | | | | | |
| 期末数 | 144,627,588.33 | 35,143,781.74 | 274,906,727.78 | 28,504,920.25 | 21,116,772.41 | 504,299,790.51 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 期初数 | | | | | | |
| 本期增加金额 | | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | | |
| 期末数 | | | | | | |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 468,745,895.03 | 14,713,749.20 | 372,268,890.74 | 13,765,344.66 | 23,444,441.75 | 892,938,321.38 |
| 期初账面价值 | 483,775,968.57 | 17,906,975.83 | 327,387,141.77 | 14,479,257.20 | 26,265,621.55 | 869,814,964.92 |

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

截至报告期末，中联环境公司有账面价值为23,431,414.83元的调试棚、污水处理站、气体站等零星临时建筑相关产权证书仍在办理中。

16. 在建工程

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 零星工程 | 49,518,796.15 | | 49,518,796.15 | 34,183,597.58 | | 34,183,597.58 |
| 待安装设备 | 15,069,363.74 | | 15,069,363.74 | 11,343,614.16 | | 11,343,614.16 |
| 石门垃圾站建造项目 | 2,632,510.28 | | 2,632,510.28 | 557,099.64 | | 557,099.64 |
| 汉寿垃圾压缩站工程项目 | 9,661,972.91 | | 9,661,972.91 | 24,400,807.82 | | 24,400,807.82 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 张家界垃圾站建造项目 | 6,683,511.89 | | 6,683,511.89 | 7,253,096.90 | | 7,253,096.90 |
| 花垣污水处理项目 | 1,063,286.00 | | 1,063,286.00 | 1,223,918.44 | | 1,223,918.44 |
| 凯里垃圾站建造项目 | 34,032,685.18 | | 34,032,685.18 | 33,889,008.79 | | 33,889,008.79 |
| 部件涂装车间工程 | 34,748,053.44 | | 34,748,053.44 | 24,714,747.31 | | 24,714,747.31 |
| 连平 PPP 项目 | 6,078,588.66 | | 6,078,588.66 | 7,127,903.19 | | 7,127,903.19 |
| 安龙 PPP 项目 | 5,886,105.24 | | 5,886,105.24 | 20,097,141.41 | | 20,097,141.41 |
| 都昌 PPP 项目 | 6,051,666.52 | | 6,051,666.52 | 3,176,231.67 | | 3,176,231.67 |
| 娄底垃圾站建设项目 | 16,414,959.14 | | 16,414,959.14 | 530,876.44 | | 530,876.44 |
| 铜仁 PPP 项目 | 137,891,356.10 | | 137,891,356.10 | 105,433,463.80 | | 105,433,463.80 |
| 醴陵城乡环卫一体化项目 | 14,624,608.05 | | 14,624,608.05 | 14,059,523.38 | | 14,059,523.38 |
| 醴陵垃圾焚烧项目 | 47,752,884.78 | | 47,752,884.78 | 47,752,884.78 | | 47,752,884.78 |
| 醴陵填埋项目 | 18,104,178.38 | | 18,104,178.38 | 17,983,012.05 | | 17,983,012.05 |
| 麓二园北厂区西地块建设 | 27,474,337.49 | | 27,474,337.49 | 15,119,732.44 | | 15,119,732.44 |
| 麓二园展示中心建设 | 19,916,053.94 | | 19,916,053.94 | 4,535,002.12 | | 4,535,002.12 |
| 安化环卫一体化项目 | 3,744,082.45 | | 3,744,082.45 | 737,964.84 | | 737,964.84 |
| 松原环卫一体化项目 | 10,246.99 | | 10,246.99 | | | |
| 南安环卫一体化项目 | 17,221,301.89 | | 17,221,301.89 | | | |
| 仙桃 BOT 项目 | | | | 259,450,771.52 | | 259,450,771.52 |
| 九江 BOT 项目 | 1,359,153.21 | 1,359,153.21 | | 1,359,153.21 | 1,359,153.21 | |
| 阳信 BOT 项目 | 2,569,335.69 | | 2,569,335.69 | 2,569,335.69 | | 2,569,335.69 |
| 鄱阳 BOT 项目 | 5,006,986.31 | | 5,006,986.31 | | | |
| 泌阳 BOT 项目 | 9,107,171.06 | | 9,107,171.06 | 7,509,533.47 | | 7,509,533.47 |
| 循环经济产业园 PPP 项目 | 51,431,966.04 | | 51,431,966.04 | 33,399,345.03 | | 33,399,345.03 |
| 淮安餐厨垃圾收运项目 | 1,083,261.46 | | 1,083,261.46 | 893,620.67 | | 893,620.67 |
| 巴林右旗 BOT 项目 | 21,184,482.90 | | 21,184,482.90 | 20,783,589.12 | | 20,783,589.12 |
| 环保产业园 | 345,846,550.41 | | 345,846,550.41 | 131,658,469.74 | | 131,658,469.74 |
| 顺德污水厂 BT 项目 | | | | 86,594,813.33 | | 86,594,813.33 |
| 宿州 BOT 项目 | 88,572,183.17 | | 88,572,183.17 | 85,943,984.37 | | 85,943,984.37 |
| 茂名 BOT 项目 | 92,675,651.58 | | 92,675,651.58 | 44,792,167.65 | | 44,792,167.65 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 中方 BOT 项目 | 87,203,019.39 | | 87,203,019.39 | 67,577,245.51 | | 67,577,245.51 |
| 通山星舟 BOT 项目 | 140,791,805.15 | | 140,791,805.15 | 133,665,502.92 | | 133,665,502.92 |
| 嘉鱼星舟 BOT 项目 | 177,745,384.99 | | 177,745,384.99 | 158,598,453.33 | | 158,598,453.33 |
| 临沂环境监测站 | 25,505,824.95 | | 25,505,824.95 | 24,153,818.84 | | 24,153,818.84 |
| 汕头环境监测站 | | | | 1,447,481.06 | | 1,447,481.06 |
| 枣庄环境监测站 BO 项目 | | | | 12,177,101.79 | | 12,177,101.79 |
| 滨州环境监测站 | | | | 1,031,661.48 | | 1,031,661.48 |
| 通大项目 BOT 项目 | 6,621,356.21 | | 6,621,356.21 | | | |
| 乐陵水站 | 19,635.31 | | 19,635.31 | | | |
| 青岛空气站 | 33,269,374.33 | | 33,269,374.33 | | | |
| 合　计 | 1,564,573,691.38 | 1,359,153.21 | 1,563,214,538.17 | 1,447,725,675.49 | 1,359,153.21 | 1,446,366,522.28 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

| 工程名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 转入无形资产 | 其他减少[注] | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 零星工程 | 34,183,597.58 | 22,157,595.87 | 6,046,654.22 | 768,421.69 | 7,321.39 | 49,518,796.15 |
| 待安装设备 | 11,343,614.16 | 9,333,014.67 | 5,607,265.09 | | | 15,069,363.74 |
| 石门垃圾站建造项目 | 557,099.64 | 2,075,410.64 | | | | 2,632,510.28 |
| 汉寿垃圾压缩站工程项目 | 24,400,807.82 | 9,895,461.59 | | 24,634,296.50 | | 9,661,972.91 |
| 张家界垃圾站建造项目 | 7,253,096.90 | 1,038,714.99 | | 1,608,300.00 | | 6,683,511.89 |
| 花垣污水处理项目 | 1,223,918.44 | | | 160,632.44 | | 1,063,286.00 |
| 凯里垃圾站建造项目 | 33,889,008.79 | 1,651,773.06 | | 1,508,096.67 | | 34,032,685.18 |
| 部件涂装车间工程 | 24,714,747.31 | 10,033,306.13 | | | | 34,748,053.44 |
| 连平 PPP 项目 | 7,127,903.19 | 1,714,894.49 | | 2,764,209.02 | | 6,078,588.66 |
| 安龙 PPP 项目 | 20,097,141.41 | 5,566,863.32 | | 19,777,899.49 | | 5,886,105.24 |
| 都昌 PPP 项目 | 3,176,231.67 | 6,116,814.16 | | 3,241,379.31 | | 6,051,666.52 |
| 娄底垃圾站建设项目 | 530,876.44 | 15,884,082.70 | | | | 16,414,959.14 |
| 铜仁 PPP 项目 | 105,433,463.80 | 32,457,892.30 | | | | 137,891,356.10 |
| 醴陵城乡环卫一体化项目 | 14,059,523.38 | 565,084.67 | | | | 14,624,608.05 |
| 醴陵垃圾焚烧项目 | 47,752,884.78 | | | | | 47,752,884.78 |
| 醴陵填埋项目 | 17,983,012.05 | 121,166.33 | | | | 18,104,178.38 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 麓二园北厂区西地块建设 | 15,119,732.44 | 12,354,605.05 | | | | 27,474,337.49 |
| 麓二园展示中心建设 | 4,535,002.12 | 15,381,051.82 | | | | 19,916,053.94 |
| 安化环卫一体化项目 | 737,964.84 | 3,132,743.38 | | 126,625.77 | | 3,744,082.45 |
| 松原环卫一体化项目 | | 8,642,675.52 | 8,632,428.53 | | | 10,246.99 |
| 蓉江环卫一体化项目 | | 11,253,470.17 | 11,253,470.17 | | | |
| 南安环卫一体化项目 | | 17,221,301.89 | | | | 17,221,301.89 |
| 仙桃 BOT 项目 | 259,450,771.52 | 7,356,688.24 | | 266,807,459.76 | | |
| 九江 BOT 项目 | 1,359,153.21 | | | | | 1,359,153.21 |
| 阳信 BOT 项目 | 2,569,335.69 | | | | | 2,569,335.69 |
| 鄱阳 BOT 项目 | | 5,006,986.31 | | | | 5,006,986.31 |
| 泌阳 BOT 项目 | 7,509,533.47 | 1,597,637.59 | | | | 9,107,171.06 |
| 循环经济产业园 PPP 项目 | 33,399,345.03 | 18,032,621.01 | | | | 51,431,966.04 |
| 淮安餐厨垃圾收运项目 | 893,620.67 | 189,640.79 | | | | 1,083,261.46 |
| 巴林右旗 BOT 项目 | 20,783,589.12 | 400,893.78 | | | | 21,184,482.90 |
| 环保产业园 | 131,658,469.74 | 214,188,080.67 | | | | 345,846,550.41 |
| 顺德污水厂 BT 项目 | 86,594,813.33 | 531,594.60 | | 87,126,407.93 | | |
| 宿州 BOT 项目 | 85,943,984.37 | 2,628,198.80 | | | | 88,572,183.17 |
| 茂名 BOT 项目 | 44,792,167.65 | 47,883,483.93 | | | | 92,675,651.58 |
| 中方 BOT 项目 | 67,577,245.51 | 19,625,773.88 | | | | 87,203,019.39 |
| 通山星舟 BOT 项目 | 133,665,502.92 | 7,126,302.23 | | | | 140,791,805.15 |
| 嘉鱼星舟 BOT 项目 | 158,598,453.33 | 19,146,931.66 | | | | 177,745,384.99 |
| 临沂环境监测站 | 24,153,818.84 | 1,352,006.11 | | | | 25,505,824.95 |
| 汕头环境监测站 | 1,447,481.06 | 488,175.99 | | 1,935,657.05 | | |
| 枣庄环境监测站 BO 项目 | 12,177,101.79 | | | 12,177,101.79 | | |
| 滨州环境监测站 | 1,031,661.48 | | | | 1,031,661.48 | |
| 通大项目 BOT 项目 | | 6,621,356.21 | | | | 6,621,356.21 |
| 乐陵水站 | | 19,635.31 | | | | 19,635.31 |
| 青岛空气站 | | 33,269,374.33 | | | | 33,269,374.33 |
| 小　计 | 1,447,725,675.49 | 572,063,304.19 | 31,539,818.01 | 422,636,487.42 | 1,038,982.87 | 1,564,573,691.38 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(续上表)

| 工程名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度(%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 零星工程 | 不适用 | 不适用 | | | | 自筹 |
| 待安装设备 | 不适用 | 不适用 | | | | 自筹 |
| 石门垃圾站建造项目 | 7.43 | 7.00 | | | | 自筹 |
| 汉寿垃圾压缩站工程项目 | 53.25 | 53.00 | | | | 自筹 |
| 张家界垃圾站建造项目 | 46.10 | 46.00 | | | | 自筹 |
| 花垣污水处理项目 | 3.69 | 4.00 | | | | 自筹 |
| 凯里垃圾站建造项目 | 34.24 | 34.00 | | | | 自筹 |
| 部件涂装车间工程 | 80.62 | 81.00 | | | | 自筹 |
| 连平 PPP 项目 | 14.82 | 15.00 | | | | 自筹 |
| 安龙 PPP 项目 | 40.96 | 41.00 | | | | 自筹 |
| 都昌 PPP 项目 | 45.34 | 45.00 | | | | 自筹 |
| 娄底垃圾站建设项目 | 40.93 | 41.00 | | | | 自筹 |
| 铜仁 PPP 项目 | 55.95 | 56.00 | | | | 自筹 |
| 醴陵城乡环卫一体化项目 | 12.50 | 13.00 | | | | 自筹 |
| 醴陵垃圾焚烧项目 | 95.51 | 96.00 | | | | 自筹 |
| 醴陵填埋项目 | 18.10 | 18.00 | | | | 自筹 |
| 麓二园北厂区西地块建设 | 72.88 | 73.00 | | | | 自筹 |
| 麓二园展示中心建设 | 66.39 | 66.00 | | | | 自筹 |
| 安化环卫一体化项目 | 35.31 | 35.00 | | | | 自筹 |
| 松原环卫一体化项目 | 34.93 | 35.00 | | | | 自筹 |
| 蓉江环卫一体化项目 | 50.55 | 51.00 | | | | 自筹 |
| 南安环卫一体化项目 | 13.71 | 14.00 | | | | 自筹 |
| 仙桃 BOT 项目 | 100.00 | 100.00 | 11,147,908.33 | 4,160,508.33 | 5.64 | 金融机构贷款 |
| 九江 BOT 项目 | 3.00 | 3.00 | | | | 自筹 |
| 阳信 BOT 项目 | 1.03 | 1.00 | | | | 自筹 |
| 鄱阳 BOT 项目 | 1.20 | 1.00 | | | | 自筹 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 泌阳 BOT 项目 | 2.89 | 3.00 | | | | 自筹 |
| 循环经济产业园 PPP 项目 | 11.14 | 11.00 | | | | 自筹 |
| 淮安餐厨垃圾收运项目 | 1.08 | 1.00 | | | | 自筹 |
| 巴林右旗 BOT 项目 | 74.54 | 75.00 | | | | 自筹 |
| 环保产业园 | 80.94 | 81.00 | | | | 自筹+金融机构贷款 |
| 顺德污水厂 BT 项目 | 64.15 | 64.00 | | | | 自筹 |
| 宿州 BOT 项目 | 102.03 | 102.00 | | | | 自筹 |
| 茂名 BOT 项目 | 45.97 | 46.00 | 1,295,488.42 | 1,130,113.42 | 4.9 | 金融机构贷款 |
| 中方 BOT 项目 | 109.00 | 109.00 | | | | 自筹 |
| 通山星舟 BOT 项目 | 86.18 | 86.00 | | | | 自筹+金融机构贷款 |
| 嘉鱼星舟 BOT 项目 | 91.70 | 92.00 | | | | 自筹 |
| 临沂环境监测站 | 50.89 | 51.00 | | | | 自筹 |
| 汕头环境监测站 | 24.21 | 24.00 | | | | 自筹 |
| 枣庄环境监测站 BO 项目 | 34.03 | 34.00 | | | | 自筹 |
| 滨州环境监测站 | 0.00 | 0.00 | | | | 自筹 |
| 通大项目 BOT 项目 | 4.90 | 5.00 | | | | 自筹 |
| 乐陵水站 | 1.27 | 1.00 | | | | 自筹 |
| 青岛空气站 | 52.43 | 52.00 | | | | 自筹 |
| 合　计 | | | 12,443,396.75 | 5,290,621.75 | | |

## 17. 无形资产

### (1) 明细情况

| 项　目 | 土地使用权 | 特许经营权 | 专有技术 | 软件 | 其他[注] | 合　计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 账面原值 | | | | | | |
| 期初数 | 629,024,287.79 | 1,664,321,148.05 | 563,001,366.87 | 18,533,121.11 | 39,000,000.00 | 2,913,879,923.82 |
| 本期增加金额 | | 431,157,833.25 | | 1,464,361.32 | | 432,622,194.57 |
| 1) 购置 | | 9,289,767.52 | | 695,939.63 | | 9,985,707.15 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2）在建工程转入 | | 421,868,065.73 | | 768,421.69 | | 422,636,487.42 |
| 本期减少金额 | | 1,146,833.74 | | | | 1,146,833.74 |
| 1）处置 | | 1,146,833.74 | | | | 1,146,833.74 |
| 2）企业合并减少 | | | | | | |
| 期末数 | 629,024,287.79 | 2,094,332,147.56 | 563,001,366.87 | 19,997,482.43 | 39,000,000.00 | 3,345,355,284.65 |
| 累计摊销 | | | | | | |
| 期初数 | 48,405,243.95 | 350,822,164.99 | 130,625,315.42 | 9,968,946.94 | 9,101,656.96 | 548,923,328.26 |
| 本期增加金额 | 6,486,480.58 | 55,647,131.29 | 32,327,258.55 | 849,333.27 | 3,900,828.48 | 99,211,032.17 |
| 1）计提 | 6,486,480.58 | 55,647,131.29 | 32,327,258.55 | 849,333.27 | 3,900,828.48 | 99,211,032.17 |
| 本期减少金额 | | | | | | |
| 1）处置 | | | | | | |
| 2）企业合并减少 | | | | | | |
| 期末数 | 54,891,724.53 | 406,469,296.28 | 162,952,573.97 | 10,818,280.21 | 13,002,485.44 | 648,134,360.43 |
| 减值准备 | | | | | | |
| 期初数 | | 24,687,522.85 | | | | 24,687,522.85 |
| 本期增加金额 | | | | | | |
| 本期减少金额 | | | | | | |
| 期末数 | | 24,687,522.85 | | | | 24,687,522.85 |
| 账面价值 | | | | | | |
| 期末账面价值 | 574,132,563.26 | 1,663,175,328.43 | 400,048,792.90 | 9,179,202.22 | 25,997,514.56 | 2,672,533,401.37 |
| 期初账面价值 | 580,619,043.84 | 1,288,811,460.21 | 432,376,051.45 | 8,564,174.17 | 29,898,343.04 | 2,340,269,072.71 |

[注]：系公司于 2017 年 11 月以评估价格 3,900.00 万元收购的广东庆誉建筑工程有限公司所拥有的无形资产资质。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末土地使用权均已办妥产权证书。

18. 商誉

(1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称或形 | 期初数 | 本期企业合并形成 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 成商誉的事项 | | | | |
| 中联环境公司 | 5,714,428,315.99 | | | 5,714,428,315.99 |
| 绿色东方公司 | 78,074,688.12 | | | 78,074,688.12 |
| 佛山市盈峰环境水处理有限公司 | 316,465,481.91 | | | 316,465,481.91 |
| 专风实业公司 | 100,455,813.40 | | | 100,455,813.40 |
| 亮科环保公司 | 88,116,222.53 | | 88,116,222.53 | |
| 东港电磁线公司 | 14,818,794.95 | | | 14,818,794.95 |
| 合　计 | 6,312,359,316.90 | | 88,116,222.53 | 6,224,243,094.37 |

(2) 商誉减值准备

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 亮科环保公司 | 50,736,106.06 | | 50,736,106.06 | |
| 东港电磁线公司 | 14,818,794.95 | | | 14,818,794.95 |
| 小　计 | 65,554,901.01 | | 50,736,106.06 | 14,818,794.95 |

(3) 商誉减值测试过程

本公司于每年末执行商誉减值测试，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值做比较，确认相应的减值损失。

19. 长期待摊费用

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|
| 租入固定资产改良支出 | 5,712,414.05 | 1,102,912.62 | 1,773,025.80 | | 5,042,300.87 |
| 其他 | 717,338.16 | 4,700,000.00 | 544,902.72 | | 4,872,435.44 |
| 合　计 | 6,429,752.21 | 5,802,912.62 | 2,317,928.52 | | 9,914,736.31 |

20. 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 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
|---|---|---|---|---|
| 资产减值准备 | 538,270,392.75 | 86,841,781.33 | 536,778,334.99 | 81,426,178.35 |
| 宇星科技老股东应收账款回购相应转出的坏账准备 | 24,566,524.85 | 24,566,524.85 | 182,425,634.99 | 27,363,845.25 |
| 内部未实现利润 | 47,438,385.57 | 7,115,757.84 | 32,076,706.03 | 4,730,025.18 |
| 合　计 | 610,275,303.17 | 118,524,064.02 | 751,280,676.01 | 113,520,048.78 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项　目 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 衍生金融工具的公允价值变动 | | 211,897.50 | 1,959,950.00 | 348,722.50 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 244,275,000.00 | 61,068,750.00 | 187,855,500.00 | 46,963,875.00 |
| 非同一控制下企业合并资产评估增值 | 533,379,747.59 | 78,305,280.35 | 533,379,747.59 | 85,015,117.12 |
| 合　计 | 777,654,747.59 | 139,585,927.85 | 723,195,197.59 | 132,327,714.62 |

(3) 未确认递延所得税资产明细

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | 27,686,660.82 | 148,671,801.00 |
| 可抵扣亏损 | 16,108,096.97 | 81,555,528.74 |
| 内部交易未实现利润 | 113,316,779.40 | 117,969,374.58 |
| 小　计 | 157,111,537.19 | 348,196,704.32 |

(4) 未确认递延所得税负债的明细

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 公允价值变动损益 | 51,855.00 | 3,440,864.27 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 小　计 | 51,855.00 | 3,440,864.27 |

(5) 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 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2020 年 | | 248,580.00 | |
| 2021 年 | 710,571.15 | 13,889,871.49 | |
| 2022 年 | 3,938,683.87 | 67,417,077.25 | |
| 2023 年 | 11,458,841.95 | | |
| 小　计 | 16,108,096.97 | 81,555,528.74 | |

21. 其他非流动资产

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 应收代建款[注 1] | 105,612,847.27 | 107,838,032.42 |
| 长期资产预付款 | 6,547,906.85 | 12,535,211.75 |
| 合　计 | 112,160,754.12 | 120,373,244.17 |

[注 1]：根据佛山市顺德区源溢水务环保有限公司（以下简称源溢水务）与佛山市顺德区水务有限公司（以下简称水务公司）签订的协议,源溢水务承接水务公司大门污水处理厂三期厂外污水收集管网建设的代建工程，代建合同总价 206,272,853.03 元。合同约定上述代建工程款中 198,063,073.45 元由水务公司在二十年内每季度（共八十次）的最后一个月十日前向公司按等额本金方式还本付息。截至 2019 年 6 月 30 日，源溢水务已累计收到上述款项 91,759,265.16 元，尚未收到款项 114,513,587.87 元，其中 8,900,740.60 元转至一年内到期的非流动资产。

22. 短期借款

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 质押借款 | 727,497,564.76 | 503,600,000.00 |
| 抵押借款 | 34,000,000.00 | 83,000,000.00 |
| 保证借款 | 375,000,000.00 | 275,000,000.00 |
| 信用借款 | 400,000,000.00 | 98,010,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 保证及质押借款 | | 199,500,000.00 |
| 保证及抵押借款 | 250,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合　计 | 1,786,497,564.76 | 1,199,110,000.00 |

23. 应付票据

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 商业承兑汇票 | 550,232,340.82 | 663,729,631.65 |
| 银行承兑汇票 | 2,295,757,160.45 | 2,250,001,922.31 |
| 小　计 | 2,845,989,501.27 | 2,913,731,553.96 |

24.应付账款

1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 货款 | 2,352,498,186.35 | 2,715,777,001.84 |
| 工程和设备款 | 1,326,390,735.96 | 609,660,229.72 |
| 其他 | 43,191,029.50 | 97,844,356.18 |
| 小　计 | 3,722,079,951.81 | 3,423,281,587.74 |

2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

25. 预收款项

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 货款 | 280,368,372.46 | 301,459,964.93 |
| 合　计 | 280,368,372.46 | 301,459,964.93 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 短期薪酬 | 195,746,661.67 | 318,567,776.77 | 424,856,064.23 | 89,458,374.21 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 889,359.62 | 5,942,240.39 | 6,818,716.10 | 12,883.91 |
| 辞退福利 | | 476,573.27 | 476,573.27 | |
| 合　计 | 196,636,021.29 | 324,986,590.43 | 432,151,353.60 | 89,471,258.12 |

(2) 短期薪酬明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 193,063,396.76 | 284,219,293.63 | 390,708,260.75 | 86,574,429.63 |
| 职工福利费 | 202,981.62 | 7,279,034.58 | 7,187,005.44 | 295,010.76 |
| 社会保险费 | 325,129.64 | 15,390,184.21 | 15,744,296.41 | -28,982.56 |
| 其中：医疗保险费 | 235,629.06 | 13,233,784.74 | 13,495,396.86 | -25,983.06 |
| 工伤保险费 | 67,666.64 | 1,295,625.06 | 1,366,436.00 | -3,144.30 |
| 生育保险费 | 21,833.94 | 860,774.41 | 882,463.55 | 144.80 |
| 住房公积金 | 1,247,147.00 | 9,227,733.33 | 9,317,473.81 | 1,157,406.52 |
| 工会经费和职工教育经费 | 908,006.65 | 2,451,531.02 | 1,899,027.81 | 1,460,509.86 |
| 小　计 | 195,746,661.67 | 318,567,776.77 | 424,856,064.23 | 89,458,374.21 |

(3) 设定提存计划明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 基本养老保险 | 866,015.81 | 5,837,615.04 | 6,691,222.38 | 12,408.47 |
| 失业保险费 | 23,343.81 | 104,625.35 | 127,493.72 | 475.44 |
| 小　计 | 889,359.62 | 5,942,240.39 | 6,818,716.10 | 12,883.91 |

27. 应交税费

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 增值税 | 68,551,377.13 | 191,981,915.24 |
| 企业所得税 | 157,639,788.06 | 141,805,260.84 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,662,049.74 | 2,270,557.68 |
| 城市维护建设税 | 6,566,034.98 | 9,333,346.06 |
| 房产税 | 784,553.65 | 1,210,961.89 |
| 土地使用税 | 820,116.07 | 722,113.43 |
| 印花税 | 113,755.18 | 1,622,858.59 |
| 教育费附加 | 2,818,137.19 | 4,005,743.54 |
| 地方教育附加 | 1,874,156.81 | 2,670,478.61 |
| 环境保护税 | 127.45 | 9,813.71 |
| 地方水利建设基金 | 22,264.52 | |
| 合　计 | 240,852,360.78 | 355,633,049.59 |

28. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 应付利息 | 12,016,881.28 | 4,421,836.75 |
| 其他应付款 | 521,263,230.45 | 491,087,918.91 |
| 合　计 | 533,280,111.73 | 495,509,755.66 |

(2) 应付利息

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 11,834,315.84 | 989,852.38 |
| 短期借款应付利息 | 182,565.44 | 3,431,984.37 |
| 小　计 | 12,016,881.28 | 4,421,836.75 |

(3) 其他应付款

1) 明细情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 带追索权的应收账款保理融资[注] | 218,108,897.22 | 302,988,513.63 |
| 应付暂收款 | 46,414,236.46 | 86,479,347.13 |
| 押金保证金 | 42,673,985.54 | 35,419,240.92 |
| 其他 | 214,066,111.23 | 66,200,817.23 |
| 合　计 | 521,263,230.45 | 491,087,918.91 |

[注]：该余额系中联环境公司将部分应收账款向中联重科公司控制下的非银行金融机构进行带追索权的应收账款保理融资。若该等应收账款逾期，非银行金融机构有权要求中联环境公司予以回购，故相应已收到的保理回款不终止确认应收账款，挂账其他应付款（非银行金融机构作风险敞口列示）。

2）无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

29. 一年内到期的非流动负债

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 一年内到期的长期借款 | 60,580,900.00 | 90,649,835.44 |
| 合　计 | 60,580,900.00 | 90,649,835.44 |

30. 其他流动负债

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 套期工具 | 726,250.00 | 1,079,150.00 |
| 合　计 | 726,250.00 | 1,079,150.00 |

期末套期工具系子公司广东威奇公司和东港电磁线公司公允价值套期期末浮动亏损 726,250.00 元。

31. 长期借款

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 保证及质押借款 | 611,863,756.44 | 457,158,139.44 |
| 保证、质押及抵押借款 | 140,000,000.00 | 155,000,000.00 |
| 合　计 | 751,863,756.44 | 612,158,139.44 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

32. 长期应付款

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 专项应付款 | 162,307,645.46 | 81,654,357.36 |
| 合　计 | 162,307,645.46 | 81,654,357.36 |

(2) 专项应付款

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 国债项目专项资金 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | 国债转贷资金 |
| 嘉鱼污水处理工程专项资金 | 31,834,317.03 | 60,653,288.10 | | 92,487,605.13 | PPP 项目政府专项资金 |
| 通山污水处理工程专项资金 | 46,820,040.33 | 20,000,000.00 | | 66,820,040.33 | PPP 项目政府专项资金 |
| 合　计 | 81,654,357.36 | 80,653,288.10 | | 162,307,645.46 | |

33. 递延收益

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 25,443,512.51 | 13,823,418.70 | 4,521,272.09 | 34,745,659.12 | 与资产/收益相关的政府补助 |
| 合　计 | 25,443,512.51 | 13,823,418.70 | 4,521,272.09 | 34,745,659.12 | |

(2) 政府补助明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期新增 | 本期计入其他收 | 期末数 | 与资产相关/与 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | 补助金额 | 益金额 | | 收益相关 |
|---|---|---|---|---|---|
| 仙桃垃圾发电项目专项补助 | 12,115,645.68 | | 363,265.74 | 11,752,379.94 | 与资产相关 |
| 基于物联网技术的灰霾在线监测与预警系统应用示范项目 | 450,000.00 | | 300,000.00 | 150,000.00 | 与资产相关 |
| 治理有机废气的高效降解菌及一体化净化设备产业化项目 | 390,000.00 | | 390,000.00 | | 与资产相关 |
| 基于云计算的城市大气环境质量监测系统研发及产业化项目 | 633,333.34 | | 400,000.00 | 233,333.34 | 与资产相关 |
| 基于物联网的水安全综合监控系统应用示范工程项目 | 281,666.67 | | 130,000.00 | 151,666.67 | 与资产相关 |
| 近海海域水质监测与预警系统成果转化及应用项目 | 350,000.00 | | 150,000.00 | 200,000.00 | 与资产相关 |
| 重金属污染场地修复关键技术研发 | 1,575,000.00 | | 450,000.00 | 1,125,000.00 | 与资产相关 |
| 黄金珠宝业氟离子在线自动监测仪开发制造 | 666,666.66 | | 200,000.00 | 466,666.66 | 与资产相关 |
| 工业源烟气中多污染物智能化协调控制技术研发 | 1,400,000.00 | | 350,000.00 | 1,050,000.00 | 与资产相关 |
| 省级两化融合管理体系贯标试点企业 | 80,000.00 | | 20,000.00 | 60,000.00 | 与资产相关 |
| 城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 | 4,168,319.65 | | | 4,168,319.65 | 与资产相关 |
| 黑臭水体水质在线监测系统研发项目 | 820,000.00 | | 120,000.00 | 700,000.00 | 与资产相关 |
| 广东省环境监测与治理研究院项目 | 266,666.67 | | 40,000.00 | 226,666.67 | 与资产相关 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 中小企业信息化项目 | 332,752.30 | | 21,467.88 | 311,284.42 | 与资产相关 |
| 黑臭水体水质在线监测系统研发 | 888,461.54 | | 761,538.47 | 126,923.07 | 与收益相关 |
| 市科技研发资金第三批国家和省配套项目资助 | 700,000.00 | | 700,000.00 | | 与收益相关 |
| 省强化知识产权专项资金 | 125,000.00 | | 125,000.00 | | 与收益相关 |
| 2017 年度国家重点研发计划课题经费 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 与联营公司顺流交易未实现利润抵消备查 | | 13,823,418.70 | | 13,823,418.70 | |
| 小　计 | 25,443,512.51 | 13,823,418.70 | 4,521,272.09 | 34,745,659.12 | |

注：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

34. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 盖茨基金会专项拨款 | | 498,759.03 |
| 合　计 | | 498,759.03 |

(2) 其他说明

根据本公司与比尔及梅琳•盖茨基金会（以下简称盖茨基金会）签署的有关研发分散式处理技术环保卫生设备产品化的拨款协议，公司将联合盖茨基金会共同研发、生产无需连接下水道或电力、成本低的节水或无水厕所技术和卫生设备。公司已于 2016 年 11 月 29 日收到拨款 1,400,000.00 美元，折合人民币 9,711,800.00 元。截至 2019 年 06 月 30 日公司已使用专项资金 9,711,800.00 元。

35. 股本

(1) 明细情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项　目 | 期初数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | | | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 3,163,062,146.00 | | | | | | 3,163,062,146.00 |

(2) 其他说明

36. 资本公积

(1) 明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 9,543,659,122.30 | | | 9,543,659,122.30 |
| 其他资本公积 | 58,103,973.62 | 5,356,965.94 | | 63,460,939.56 |
| 合　计 | 9,601,763,095.92 | 5,356,965.94 | | 9,607,120,061.86 |

(2) 其他说明

其他资本公积本期增加系根据股权激励计划确认股票期权激励费用5,356,965.94 元，其中计入资本公积-其他资本公积 5,356,965.94 元，计入少数股东权益 0.00 元，详见本财务报表附注十一股份支付之说明。其他资本公积本期减少详见资本溢价（股本溢价）本期增加 3）之说明。

37. 库存股

(1) 明细情况　　单位：元

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 库存股 | | 7,430,572.05 | | 7,430,572.05 |
| 合　计 | | 7,430,572.05 | | 7,430,572.05 |

(2) 其他说明

公司于 2018 年 9 月 17 日召开第八届董事会第二十二次临时会议、2018 年 10 月 8 日召开 2018 年第五次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》，并于 2018 年 11 月 13 日披露了《关于回购公司股份的报告书》，公司决定使用自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于后期实施股权激励



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

计划、员工持股计划或依法注销减少注册资本。回购资金总额不低于人民币5,000 万元，不超过人民币 15,000 万元，回购股份期限为自股东大会审议通过回购预案起不超过 12 个月。

截止 2019 年 6 月 30 日，公司累计回购股份 1,137,500 股，占公司现有总股本的 0.036%，最高成交价为 6.61 元/股，最低成交价为 6.34 元/股，累计支付的总金额为 7,430,572 元（不含交易费用）

38. 其他综合收益

| 项　目 | 期初数 | 本期发生额 | | |
|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | 139,994,037.51 | -750,613.81 | 2,985,379.22 | |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | 140,891,625.00 | | 2,985,379.22 | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | -897,587.49 | -750,613.81 | | |
| 其他综合收益合计 | 139,994,037.51 | -750,613.81 | 2,985,379.22 | |

(续上表)

| 项　目 | 本期发生额 | | 期末数 |
|---|---|---|---|
| | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益 | -3,735,993.03 | | 136,258,044.48 |
| 其中：可供出售金融资产公允价值变动损益 | -2,985,379.22 | | 137,906,245.78 |
| 现金流量套期损益的 | -750,613.81 | | -1,648,201.30 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 有效部分 | | | |
| 其他综合收益合计 | -3,735,993.03 | | 136,258,044.48 |

39. 专项储备

(1) 明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 安全生产费 | | 615,994.91 | 615,994.91 | |
| 合　计 | | 615,994.91 | 615,994.91 | |

(2) 其他说明

本期增加系计提安全生产费用所致，计提方法和比例详见本财务报表附注三、（二十九）之说明；本期减少系支付安全生产检查现场作业人员工资及劳保费用、购买安全防护设施等使用提取的安全生产费用所致。

40. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项　目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 189,997,881.77 | 400,323.40 | | 190,398,205.17 |
| 合　计 | 189,997,881.77 | 400,323.40 | | 190,398,205.17 |

(2) 其他说明

本期增加系处置广东亮科环保工程有限公司 8%股权后，剩余股权按照从初始投资时采用权益法核算，增加盈余公积 400,323.40 元。

41. 未分配利润

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 期初未分配利润 | 1,376,994,519.12 | 732,640,249.13 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 635,552,371.96 | 196,633,175.30 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | | 105,028,996.68 |
| 减：子公司收购少数股权资本公积和盈余 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 公积不足冲减部分 | | |
| 期末未分配利润 | 2,012,546,891.08 | 824,244,427.75 |

（二）合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项　目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 6,085,526,328.80 | 4,556,091,988.69 | 5,825,168,267.74 | 4,474,662,166.02 |
| 其他业务 | 29,160,018.97 | 21,080,899.72 | 28,906,592.95 | 23,890,313.36 |
| 合　计 | 6,114,686,347.77 | 4,577,172,888.41 | 5,854,074,860.69 | 4,498,552,479.38 |

2. 税金及附加

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 城市维护建设税 | 11,822,334.63 | 9,428,684.20 |
| 教育费附加 | 7,690,805.35 | 5,854,573.79 |
| 地方教育附加 | 793,823.04 | 833,078.53 |
| 印花税 | 1,003,933.23 | 1,285,116.44 |
| 房产税 | 2,495,711.21 | 2,173,995.58 |
| 土地使用税 | 4,872,662.30 | 4,649,778.28 |
| 车船税 | 122,436.71 | 1,542.16 |
| 环境保护税 | 18,075.86 | 9,999.04 |
| 其他税费 | 217,868.52 | 81,908.74 |
| 合　计 | 29,037,650.85 | 24,318,676.76 |

3. 销售费用

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 工资、福利及保险 | 92,560,161.14 | 125,276,763.63 |
| 运输及装卸费 | 80,956,332.09 | 69,493,831.45 |
| 代理费 | 43,589,318.79 | 40,017,605.85 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 汽车服务费 | 21,172,102.00 | 17,969,374.65 |
| 业务招待费 | 21,785,652.56 | 28,491,236.72 |
| 车辆使用费 | 720,591.26 | 1,928,755.12 |
| 招投标费用 | 14,048,520.07 | 14,023,599.94 |
| 办公费 | 5,898,896.34 | 9,669,000.92 |
| 市场推广费 | 7,492,143.17 | 251,029.28 |
| 差旅费 | 12,605,869.38 | 28,706,335.49 |
| 折旧及摊销费 | 1,989,994.12 | 2,130,510.62 |
| 售后服务费 | 26,268,440.82 | 33,174,748.98 |
| 股份支付 | 1,636,249.78 | 2,387,173.56 |
| 其他 | 1,523,921.34 | 14,382,496.13 |
| 咨询费 | 37,341,835.37 | 9,352,431.38 |
| 合　计 | 369,590,028.23 | 397,254,893.72 |

4. 管理费用

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 工资福利、保险及住房公积金 | 77,143,389.56 | 89,001,624.26 |
| 折旧及摊销费 | 54,983,765.21 | 58,708,466.05 |
| 办公费 | 18,460,871.33 | 20,748,799.72 |
| 业务招待费 | 6,835,320.96 | 8,973,895.25 |
| 中介咨询费 | 14,052,510.16 | 18,759,220.58 |
| 汽车费用 | 3,017,223.93 | 2,331,584.16 |
| 修理费 | 1,173,031.67 | 1,193,579.34 |
| 差旅费 | 3,989,967.02 | 5,094,631.66 |
| 股份支付 | 3,915,116.16 | 5,616,878.97 |
| 宣传费 | 1,952,783.52 | 2,439,393.08 |
| 其他 | 4,169,364.56 | 6,343,159.02 |
| 合　计 | 189,693,344.08 | 219,211,232.09 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5. 研发费用

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 人员人工 | 66,282,807.96 | 72,442,777.79 |
| 直接投入 | 24,241,910.57 | 31,937,181.15 |
| 其他费用 | 22,048,438.44 | 12,671,905.51 |
| 合　计 | 112,573,156.97 | 117,051,864.45 |

6. 财务费用

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 利息支出 | 47,335,347.85 | 72,845,120.96 |
| 利息收入 | -17,307,468.97 | -67,003,891.90 |
| 现金折扣 | -7,139,643.78 | -12,265,396.37 |
| 汇兑损益 | 229,767.20 | 753,433.53 |
| 票据贴息费 | 6,767,232.27 | 6,790,185.48 |
| 手续费及其他 | 3,383,071.38 | 2,696,008.92 |
| 实现融资收益 | -23,326,870.23 | -1,604,440.91 |
| 污水收集管网建设项目的融资利息收入 | -2,548,974.32 | -2,768,253.95 |
| 合　计 | 7,392,461.40 | -557,234.24 |

7. 资产减值损失

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 坏账损失 | 136,571,001.04 | 81,805,912.99 |
| 存货跌价损失 | 8,051,503.29 | 31,172,598.65 |
| 合　计 | 144,622,504.33 | 112,978,511.64 |

8. 其他收益

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常 |
| --- | --- | --- | --- |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | 性损益的金额 |
| 增值税退税 | 23,860,357.44 | 10,971,758.60 | |
| 政府补助 | 12,405,704.29 | 15,266,077.30 | 11,131,313.54 |
| 合　计 | 36,266,061.73 | 26,237,835.90 | 11,131,313.54 |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 5,884,628.56 | 6,337,594.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -25,290,896.37 | -13,100.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 9,581,446.02 | 10,601,082.40 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 124,652,550.81 |
| 理财产品投资收益 | 2,560,044.13 | 3,708,170.95 |
| 收到亮科环保公司原股东业绩补偿款 | 24,676,400.00 | 22,611,600.00 |
| 合　计 | 17,411,622.34 | 167,897,899.12 |

10. 公允价值变动收益

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 53,400,000.00 | 165,303.63 |
| 未平仓的公允价值套期无效部分损益 | 1,151,038.78 | 1,681,300.00 |
| 合　计 | 54,551,038.78 | 1,846,603.63 |

11. 资产处置收益

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 固定资产处置收益 | 534,674.86 | 6,371,546.56 | 534,674.86 |
| 合　计 | 534,674.86 | 6,371,546.56 | 534,674.86 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

12. 营业外收入

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 非流动资产毁损报废利得 | 165,072.01 | 32,989.40 | 165,072.01 |
| 罚没收入 | 2,149,024.36 | 601,207.18 | 2,149,024.36 |
| 其他 | 1,266,972.01 | 2,512,491.50 | 1,266,972.01 |
| 合　计 | 3,581,068.38 | 3,146,688.08 | 3,581,068.38 |

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

13. 营业外支出

| 项　目 | 本期数 | 上年数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 对外捐赠 | 989,833.58 | 152,000.00 | 989,833.58 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 443,243.59 | 39,215.37 | 443,243.59 |
| 赔偿与罚款支出 | 116,208.49 | 129,897.20 | 116,208.49 |
| 其他 | 5,188,655.93 | 8,826,189.77 | 5,188,655.93 |
| 合　计 | 6,737,941.59 | 9,147,302.34 | 6,737,941.59 |

14. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 145,327,412.98 | 106,574,474.80 |
| 递延所得税费用 | 3,104,528.15 | 1,013,720.34 |
| 合　计 | 148,431,941.13 | 107,588,195.14 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 利润总额 | 790,210,838.00 | 681,617,707.84 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | 197,552,709.50 | 123,288,716.13 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -73,732,330.82 | -16,544,864.67 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -5,730,932.47 | -1,151,009.93 |
| 非应税收入的影响 | -4,939,475.06 | 10,601,082.40 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 23,348,935.51 | 14,359,920.94 |
| 加计扣除的影响 | -24,805,958.42 | -3,745,685.29 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -5,004,015.24 | -1,184,833.66 |
| 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 | 41,743,008.13 | -18,035,130.78 |
| 所得税费用 | 148,431,941.13 | 107,588,195.14 |

15. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

（三）合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 收回票据、信用证及保函保证金 | 294,965,936.04 | 124,271,255.00 |
| 收到押金保证金 | 125,239,004.46 | 159,211,350.89 |
| 购买票据收益权到期资金收回 | 50,000,000.00 | |
| 收到政府补助 | 16,126,265.87 | 6,885,327.04 |
| 收到银行存款利息 | 12,438,784.20 | 6,705,711.30 |
| 收回备用金 | 15,105,042.80 | 8,721,383.89 |
| 废料收入 | 820,477.58 | 3,732,849.85 |
| 收廉江代付款资金 | 4,683,907.31 | |
| 其他 | 7,176,429.75 | 891,167.29 |
| 合　计 | 526,555,848.01 | 310,419,045.26 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 技术开发费 | 93,642,265.29 | 89,971,408.88 |
| 支付票据、信用证及保函保证金 | 369,601,881.69 | 296,978,851.60 |
| 押金保证金 | 254,704,842.36 | 227,958,091.74 |
| 购买票据收益权 | 50,000,000.00 | |
| 运输及装卸费 | 24,279,204.71 | 16,966,602.02 |
| 差旅费 | 20,237,070.58 | 34,685,263.61 |
| 办公费 | 21,406,569.70 | 26,913,628.62 |
| 业务招待费 | 28,643,917.78 | 35,186,465.37 |
| 修理费 | 2,101,622.51 | 2,445,888.38 |
| 售后服务费 | 1,591,475.25 | 1,064,820.83 |
| 咨询费 | 44,202,715.49 | 34,386,683.98 |
| 汽车费用 | 26,076,115.77 | 22,575,735.49 |
| 支付备用金 | 23,868,131.84 | 32,594,035.46 |
| 代理费 | 43,589,318.79 | 40,017,605.85 |
| 广告宣传费 | 5,697,256.51 | 3,116,802.05 |
| 支付银行手续费 | 662,287.65 | 853,989.56 |
| 票据贴现支付的现金 | 3,518,484.74 | |
| 支付廉江市绿色东方新能源有限公司往来款 | 5,528,201.32 | |
| 其他 | 9,788,100.72 | 8,451,889.62 |
| 合　计 | 1,029,139,462.71 | 874,167,763.06 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 赎回理财产品 | 3,172,800,000.00 | 2,977,600,000.00 |
| 收到管网工程代融资的本金和利息 | 2,225,185.15 | 3,969,829.20 |
| 宇星科技公司老股东应收回购款 | | 803,075,029.37 |
| 收到廉江市绿色东方新能源有限公司归还借款利 | 1,719,502.28 | 223,666.67 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 息 | | |
| 收到东莞市家宝园林绿化有限公司往来款 | 6,670,000.00 | |
| 收到亮科环保公司业绩承诺补偿款 | 24,676,400.00 | 22,611,600.00 |
| 项目子公司收到 PPP 项目政府专项资金 | 80,653,288.10 | |
| 合　计 | 3,288,744,375.53 | 3,807,480,125.24 |

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 购买理财产品 | 3,132,800,000.00 | 2,977,600,000.00 |
| 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 600,000.00 | |
| 吉林欣雨环保工程有限公司 | 3,080,000.00 | |
| 贵州露露环境工程有限责任公司 | 2,500,000.00 | |
| 支付盈峰投资控股集团有限公司拆借款 | | 600,000,000.00 |
| 联营公司注资 | | 1,309,000.00 |
| 合　计 | 3,138,980,000.00 | 3,578,909,000.00 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 带追索权应收账款保理放款额 | 269,569,421.88 | |
| 收到回购股票资金款 | 3,242,013.95 | |
| 合　计 | 272,811,435.83 | |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 支付回购股票资金款 | 10,000,000.00 | |
| 合　计 | 10,000,000.00 | |

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
| --- | --- | --- |
| 1）将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 641,778,896.87 | 574,029,512.70 |
| 加：资产减值准备 | 144,622,504.33 | 112,978,511.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 50,467,149.98 | 46,515,563.66 |
| 无形资产摊销 | 103,295,867.79 | 96,614,245.83 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,388,425.87 | 5,282,875.24 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“－”号填列) | 534,674.86 | -6,371,546.56 |
| 固定资产报废损失(收益以“－”号填列) | 4,986,012.82 | |
| 公允价值变动损失(收益以“－”号填列) | -54,551,038.78 | -1,846,603.63 |
| 财务费用(收益以“－”号填列) | 40,213,170.34 | 31,354,974.95 |
| 投资损失(收益以“－”号填列) | -17,411,622.34 | -167,897,899.12 |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列) | -5,004,015.24 | -5,777,466.99 |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列) | 7,258,213.23 | -17,670,562.14 |
| 存货的减少(增加以“－”号填列) | -136,870,732.29 | -168,215,322.84 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列) | -1,482,449,709.07 | -1,200,789,131.13 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列) | -380,436,901.91 | -1,035,359,370.50 |
| 其他[注] | 105,066,624.45 | 86,050,709.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -972,112,479.10 | -1,651,101,509.55 |
| 2）不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 3）现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,385,363,502.20 | 3,656,103,066.52 |
| 减：现金的期初余额 | 1,719,966,631.78 | 3,408,140,197.85 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -334,603,129.58 | -467,791,342.68 |

[注]：其他系本期的股份支付费用和长期应收款未确认融资收益金额。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

| 项　目 | 本期数 |
| --- | --- |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 5,652,171.83 |
| 其中：广东亮科环保工程有限公司 | 5,652,171.83 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 8,137,779.38 |
| 其中：广东亮科环保工程有限公司 | 8,137,779.38 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | |
| 其中： | |
| 处置子公司收到的现金净额 | -2,485,607.55 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 1) 现金 | 1,404,439,074.60 | 1,719,966,631.78 |
| 其中：库存现金 | 143,607.84 | 65,451.05 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,404,295,466.76 | 1,711,688,736.47 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 8,212,444.26 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 1,404,439,074.60 | 1,719,966,631.78 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

2018年12月31日货币资金余额为2,389,358,581.74元,现金及现金等价物余额为1,719,966,631.78元，差异669,391,949.96元系不属于现金及现金等价物的票据保证金466,829,259.44元、信用证和保函保证金60,309,025.99元、因持有华夏幸福公司的750万股股票质押而使用受限对应的分红款6,750,000.00元、因诉讼被冻结的银行存款64,342,036.40元、农民工工资保



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证金 317,169.95 元、工程保证金户 599,587.72 元、工程类无法单独使用的共管账户银行存款 70,244,870.46 元。

2019 年 6 月 30 日货币资金余额为 2,025,122,807.25 元,现金及现金等价物余额为 1,404,439,074.60 元，差异 620,683,732.65 元系不属于现金及现金等价物的票据保证金 458,128,166.75 元、信用证和保函保证金 44,474,803.49 元、存出投资款 2,569,427.95 元、诉讼保全冻结存款 64,342,036.40 元、工程类无法单独使用的共管账户银行存款 51,169,298.06 元。

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项　目 | 本期数 | 上期数 |
| --- | --- | --- |
| 背书转让的商业汇票金额 | 1,310,000.00 | |
| 其中：支付货款 | 1,310,000.00 | |
| 支付固定资产等长期资产购置款 | | |
| 支付费用款 | | |

（四）其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项　目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 620,683,732.65 | 保证金、诉讼保全冻结存款、财政监管户、项目回款户 |
| 应收票据 | 128,531,052.62 | 质押 |
| 应收账款 | 1,030,220,484.00 | 质押 |
| 仙桃绿色东方环保发电有限公司 100%股权质押 | 89,448,608.29 | 质押[注 1] |
| 固定资产 | 77,091,713.51 | 抵押 |
| 在建工程 | 133,380,337.43 | 抵押 |
| 无形资产 | 82,469,203.66 | 抵押 |
| 盈峰环境水处理有限公司的 100%股权 | 90,376,655.65 | 质押 |
| 阜南绿色东方环保有限 | 57,778,733.14 | 质押 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 公司的100%股权 | | |
| 寿县绿色东方新能源有限责任公司的100%股权 | 81,379,133.04 | 质押 |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司的25%股权 | 18,030,584.77 | 诉讼保全冻结 |
| 合　计 | 2,409,390,238.76 | |

[注1]：依据仙桃市市场监督管理局出具的（仙工商）股质注销准字【2019】第42号《股权处置注销登记核准通知书》，该股权已于2019年8月23日解除质押。

2. 外币货币性项目

| 项　目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算成人民币余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 776,718.72 | 6.8747 | 5,339,708.18 |
| 港币 | 58,817,473.86 | 0.8797 | 51,739,379.06 |
| 应收票据及应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 1,622,203.31 | 6.8747 | 11,152,161.10 |
| 港币 | 4,128,221.36 | 0.8797 | 3,631,431.20 |
| 应付票据及应付账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 应付利息 | | | |
| 其中：港币 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其中：港币 | 15,000,000.00 | 0.8797 | 13,194,900.00 |
| 长期借款 | | | |
| 其中：港币 | 267,591,600.00 | 0.8797 | 235,389,626.86 |

3. 政府补助

(1) 明细情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1）与资产相关的政府补助

| 项　目 | 期初<br>递延收益 | 本期新增<br>补助 | 本期摊销 | 期末<br>递延收益 | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 仙桃垃圾发电项目专项补助 | 12,115,645.68 | | 363,265.74 | 11,752,379.94 | 其他收益 | 湖北省财政厅关于《下达2015年城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目（第二批）中央基建投资预算的通知》（鄂财建发〔2015〕199号） |
| 基于物联网技术的灰霾在线监测与预警系统应用示范项目 | 450,000.00 | | 300,000.00 | 150,000.00 | 其他收益 | 深圳市人居环境委员会《深圳市环境保护专项资金管理办法》 |
| 治理有机废气的高效降解菌及一体化净化设备产业化项目 | 390,000.00 | | 390,000.00 | 0.00 | 其他收益 | 深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金2014年第一批扶持计划的通知》（深发改〔2014〕555号） |
| 基于云计算的城市大气环境质量监测系统研发及产业化项目 | 633,333.34 | | 400,000.00 | 233,333.34 | 其他收益 | 工业和信息化部《关于下达2013年物联网发展专项资金项目支持计划的通知》（工信部科〔2013〕421号） |
| 基于物联网的 | 281,666.67 | | 130,000.00 | 151,666.67 | 其他收 | 深圳市发展改革委、深圳 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 水安全综合监控系统应用示范工程项目 | | | | | 益 | 市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第二批扶持计划的通知》(深发改〔2014〕939 号) |
| 近海海域水质监测与预警系统成果转化及应用项目 | 350,000.00 | | 150,000.00 | 200,000.00 | 其他收益 | 深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委《关于下达深圳市战略性新兴产业发展专项资金 2014 年第四批扶持计划的通知》（深发改〔2014〕1677 号） |
| 重金属污染场地修复关键技术研发 | 1,575,000.00 | | 450,000.00 | 1,125,000.00 | 其他收益 | 深圳市科技创新委员会《深圳市科技计划项目合同书》（深科技创新〔2015〕177 号） |
| 黄金珠宝业氟离子在线自动监测仪开发制造 | 666,666.66 | | 200,000.00 | 466,666.66 | 其他收益 | 深圳市发展改革委、深圳市经贸信息委、深圳市科技创新委、深圳市财政委《关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金 2015 年上半年（第一、二、三批）扶持计划的通知》（深发改〔2015〕863 号） |
| 工业源烟气中 | 1,400,000.00 | | 350,000.00 | 1,050,000.00 | 其他收 | 广东省科学技术厅《关于 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 多污染物智能化协调控制技术研发 | | | | | 益 | 下达 2015 年度省应用型科技研发专项项目计划的通知》（粤科规财字〔2015〕187 号） |
| 省级两化融合管理体系贯标试点企业 | 80,000.00 | | 20,000.00 | 60,000.00 | 其他收益 | 深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市财政委员会《关于下达 2015 年度市产业转型升级专项资金两化融合项目资助计划的通知》（深经贸信息预算字〔2015〕268 号） |
| 城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 | 4,168,319.65 | | | 4,168,319.65 | 其他收益 | 阜阳市发展和改革委员会《关于下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2015 年中央预算内投资计划的通知》（发改环资〔2015〕431 号） |
| 黑臭水体水质在线监测系统研发项目 | 820,000.00 | | 120,000.00 | 700,000.00 | 其他收益 | 深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员《关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金 2017 年第二批扶持计划的通知》（深发改〔2017〕713 号） |
| 广东省环境监测与治理研究 | 266,666.67 | | 40,000.00 | 226,666.67 | 其他收益 | 深圳市科技创新委员会《关于下达科技计划资 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 院项目 | | | | | | 助项目的通知》（深科技创新计字〔2017〕9481号） |
| 中小企业信息化项目 | 332,752.30 | | 21,467.88 | 311,284.42 | 其他收益 | 深圳市经济贸易和信息化委员会《关于下达2017年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业信息化项目资助计划的通知》（深经贸信息中小字〔2017〕110号） |
| 小　计 | 23,530,050.97 | | 2,934,733.62 | 20,595,317.35 | | |

2）与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

| 项　目 | 期初递延收益 | 本期新增补助 | 本期结转 | 期末递延收益 | 本期结转列报项目 | 说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 黑臭水体水质在线监测系统研发 | 888,461.54 | | 761,538.47 | 126,923.07 | 其他收益 | 深圳市发展和改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员《关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金2017年第二批扶持计划的通知》（深发改〔2017〕713号） |
| 市科技研发资金第三批国家和省配套项目资助 | 700,000.00 | | 700,000.00 | | 其他收益 | 深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会《关于下达2017年市科技研发资金第三批国家和省配套项目资助的通 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 知》（深科技创新〔2018〕20 号） |
| 省强化知识产权专项资金 | 125,000.00 | | 125,000.00 | | 其他收益 | 深圳市市场和质量监督管理委员会《省强化知识产权专项资金》 |
| 2017 年度国家重点研发计划课题经费 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | 其他收益 | 零星补助 |
| 广东省环境监测与治理研究院 | | | | | 其他收益 | 深圳市科技创新委员会《关于下达科技计划资助项目的通知》（深科技创新计字〔2017〕9481 号） |
| 小　计 | 1,913,461.54 | | 1,586,538.47 | 326,923.07 | | |

3）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项　目 | 金额 | 列报项目 | 说明 |
|---|---|---|---|
| 污泥处置补贴款 | 1,274,390.75 | 其他收益 | 佛山市顺德区环境运输和城市管理局《关于落实<关于我区剩余污泥处置补贴方案的复函>的通知》（顺管【2010】238 号） |
| 上虞区上市公司引领产业发展示范建设试点工作先进集体奖励 | 31,000.00 | 其他收益 | 绍兴市人民政府关于印发绍兴市上市公司引领产业发展示范区建设实施意见（2017—2020 年）的通知 |
| 上虞经济和信息化局 2017 年隐形冠军企业财政奖励 | 50,000.00 | 其他收益 | 根据《浙江省人民政府办公厅关于推进中小微企业“专精特新”发展的实施意见》（浙政办发〔2017〕15 号）精神和《浙江省经济和信息化委员会关于开展 2017 年度中小企业“隐形冠军”培育工作的通知》 |
| 上虞区科协院士专家工作站考核合格工作经费奖励 | 100,000.00 | 其他收益 | 根据《〈关于加快人才开发集聚推进创新驱动发展的政策意见〉操作细则（暂行）》（虞 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | | | 区人领〔2017〕2 号）文件精神，按照虞政办发[2013]338 号《绍兴市上虞区扶持企业发展财政专项资金监督管理暂行办法》相关规定 |
| 绍兴上虞区科技局省重大科技专项资金 | 884,000.00 | 其他收益 | 浙江省财政厅浙江省科学技术厅关于下达 2018 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知 |
| 政府工伤退还款 | 285,220.28 | 其他收益 | 浙江省人民政府办公厅文件《关于进一步减轻企业负担增强企业竞争力的若干意见》（浙政办发〔2018〕 99 号）降低工伤保险缴费比例 |
| 佛山市 2016/2017 企业研究开发经费投入后补助资金 | 48,200.00 | 其他收益 | 《佛山市企业研究开发经费投入后补助实施方案》（佛科〔2016〕197 号）规定 |
| 2018 年度顺德区技术标准战略专项资金 | 40,000.00 | 其他收益 | 佛山市顺德区市场监督管理局关于下达 2018 年度顺德区技术标准战略专项资金的通知 |
| 佛山市市场监督管理局关于申请工业产品质量提升扶持资金 | 200,000.00 | 其他收益 | 佛山市市场监督管理局关于申请工业产品质量提升扶持资金（质量发展类）的通知 |
| 其他零星补贴 | 82,084.93 | 其他收益 | |
| “建筑垃圾源头减量关键技术及标准化研究与示范”经费 | 15,000.00 | 其他收益 | 中国建筑发展拨付“建筑垃圾源头减量关键技术及标准化研究与示范”经费 |
| 长沙财政局高新区分局 2018 研发财政奖补资金 | 2,106,290.00 | 其他收益 | 长沙财政局高新区分局 2018 研发财政奖补资金 |
| 2018 年密集型培育企业资金补助 | 100,000.00 | 其他收益 | 长沙市知识产权局拨付 2018 年密集型培育企业资金补助 |
| 2018 年节能环保产业的扶持及自主创新促进产业发展补助 | 2,400,100.00 | 其他收益 | 长沙财政局高新区分局拨付 2018 年节能环保产业的扶持及自主创新促进产业发展补助 |
| 长沙市知识产权局拨付-高价值 | 63,200.00 | 其他收益 | 长沙市知识产权局拨付-高价值专利组合项 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 专利组合项目补助 | | | 目补助 |
| 2018 年第二批湖南省知识产权战略实施专项经费-长财教指（2018）67 号 | 200,000.00 | 其他收益 | 长沙市财政局高新分局拨付 2018 年第二批湖南省知识产权战略实施专项经费-长财教指（2018）67 号 |
| 服务业增值税加计抵减额 | 4,590.86 | 其他收益 | 服务业增值税加计抵减额 |
| 宁波梅山保税港区税务局 2019 年城建、教育费附加减免 | 355.38 | 其他收益 | 宁波融资公司 2019 年城建、教育费附加减免 |
| 小　计 | 7,884,432.20 | | |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,405,704.29 元。

| 项　目 | 本期数 | 同期数 |
|---|---|---|
| 计入当期损益的政府补助金额 | 12,405,704.29 | 9,266,637.30 |

4. 套期

现金流量套期

本公司为规避所持有已与客户签订销售合同的铜现金流量变动风险(即被套期风险)，子公司广东威奇公司与五矿经易期货有限公司签订了《期货经纪合同》（即套期工具），该项套期为现金流量套期,指定该套期关系的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至以后会计期间，子公司东港电磁线公司与兴业期货有限公司签订了《期货经纪合同》（即套期工具），指定该套期关系的会计期间为 2018 年 1 月 1 日至以后会计期间。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。本期现金流量套期相关财务信息如下：

子公司广东威奇公司持有的点铜套期工具期末公允价值-874,500.00 元。套期工具累计损失 857,354.78 元。被套期项目因被套期风险形成的利得 947,500.00 元。

子公司东港电磁线公司持有的套期工具期末公允价值-1,097,250.00 元。套期工具累计利得 915,704.72 元。被套期项目因被套期风险形成的损失 1,021,000.00 元。

## 六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 本期发生的同一控制下企业合并

注：本期无增加变化

（二）处置子公司

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例(%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 广东亮科环保工程有限公司 | 5,652,171.83 | 8% | 协议转让 | 2019-04 | 股权 | -5,842,598.68 |

(续上表)

| 子公司名称 | 丧失控制权之日剩余股权的比例（%） | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 广东亮科环保工程有限公司 | 47% | 81,262,982.90 | 33,206,509.50 | -48,056,473.40 | | -37,939,594.05 |

（三）其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

| 公司名称 | 股权取得方式 | 股权取得时点 | 出资额（万元） | 出资比例（%） |
|---|---|---|---|---|
| 赣州蓉江新区中峰环境科技有限公司 | 设立 | 2019-03 | 200.00 | 100.00 |
| 安义县中峰环境产业有限公司 | 设立 | 2019-02 | 495.00 | 99.00 |
| 桦川县中峰城市环境服务有限公司 | 设立 | 2019-03 | 100.00 | 100.00 |
| 福建省南安市盈峰城市环境服务 | 设立 | 2019-04 | 1,500.00 | 80.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 有限公司 | | | | |
| 抚顺市盈峰中联城市环境卫生管理有限公司 | 设立 | 2019-04 | 250.00 | 100.00 |
| 故城盈联城市环境服务有限责任公司 | 设立 | 2019-05 | [注 1] | 100.00 |
| 盈峰中联城市环境服务有限公司 | 设立 | 2019-03 | 1,530.00 | 100.00 |
| 松原市中联欣雨环境服务有限公司 | 设立 | 2019-01 | 700.00 | 70.00 |
| 郑州宇星环境检测有限公司 | 设立 | 2019-06 | [注 1] | 100.00 |

[注 1]：截至 2019 年 06 月 30 日该等公司尚未实缴出资。

2. 合并范围减少

| 公司名称 | 股权处置方式 | 股权处置时点 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|---|---|---|---|---|
| 禹城市盈福新能源有限公司 | 注销 | 2019-02 | 0.00 | 0.00 |

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

| 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 | |
| 浙江上风高科专风实业有限公司 | 浙江绍兴 | 浙江绍兴 | 电器机械及器材制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 电器机械及器材制造业 | 75.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 安徽威奇电工材料有限公司 | 安徽芜湖 | 安徽芜湖 | 电器机械及器材制造业 | 100.00 | | 设立 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 辽宁东港电磁线有限公司 | 辽宁东港 | 辽宁东港 | 电器机械及器材制造业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 宇星科技发展（深圳）有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 仪器仪表业 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 广东深圳 | 广东深圳 | 环境治理业 | 70.00 | | 非同一控制下企业合并取得 |
| 阜南绿色东方环保能源有限公司 | 安徽阜南 | 安徽阜南 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 仙桃绿色东方环保发电有限公司 | 湖北仙桃 | 湖北仙桃 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 寿县绿色东方新能源有限责任公司 | 安徽寿县 | 安徽寿县 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 广东盈峰科技有限公司注 | 广东佛山 | 广东佛山 | 仪器仪表业 | 100.00 | | 设立 |
| 盈峰环境水务投资有限公司 | 中国香港 | 中国香港 | 其他金融业 | 100.00 | | 设立 |
| 盈峰环境水处理有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山市顺德区源溢水务环保有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山市顺德区华清源环保有 | 广东佛 | 广东佛 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 限公司 | 山 | 山 | | | | 制下企业合并取得 |
| 佛山市顺德区华盈环保水务有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山市顺德区源润水务环保有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 佛山市顺德区华博环保水务有限公司 | 广东佛山 | 广东佛山 | 环境治理业 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并取得 |
| 长沙中联重科环境产业有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 专业设备制造业 | 100.00 | | 同一控制下企业合并取得 |
| 张家界中联环境产业有限责任公司 | 湖南张家界 | 湖南张家界 | 公共设施管理业 | | 90.00 | 设立 |
| 慈利县中联华宝环境产业有限责任公司 | 湖南慈利 | 湖南慈利 | 公共设施管理业 | | 85.00 | 设立 |
| 汉寿中联环境产业有限责任公司 | 湖南汉寿 | 湖南汉寿 | 公共设施管理业 | | 90.00 | 设立 |
| 隆回县中联环境产业有限公司 | 湖南隆回 | 湖南隆回 | 公共设施管理业 | | 100.00 | 设立 |
| 醴陵中峰环境产业有限责任公司 | 湖南醴陵 | 湖南醴陵 | 生态保护和环境治理业 | | 100.00 | 设立 |
| 石门中联环境产业有限责任公司 | 湖南石门 | 湖南石门 | 公共设施管理业 | | 90.00 | 设立 |
| 宁波盈峰融资租赁有限公司 | 浙江宁 | 浙江宁 | 租赁业 | 75.00 | 25.00 | 设立 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 波 | 波 | | | | |
| 盈峰中联城市环境服务有限公司 | 湖南长沙 | 湖南长沙 | 公共设施服务业 | 100.00 | | 设立 |

注：广东盈峰科技有限公司于 2019 年 4 月 29 日办理工商企业名称变更，由广东上风环保科技有限公司变更为广东盈峰科技有限公司。

2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 广东威奇电工材料有限公司 | 25 | 4,140,426.01 | | 54,306,397.75 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 30 | 1,656,899.85 | | 11,665,278.01 |

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

| 子公司名称 | 期末数 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 570,253,781.47 | 98,940,202.64 | 669,193,984.11 | 447,031,813.99 | 160,042.50 | 447,191,856.49 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 394,371,860.86 | 1,114,284,613.49 | 1,508,656,474.35 | 1,031,478,515.24 | 432,770,699.59 | 1,464,249,214.83 |

(续上表)

| 子公司名称 | 期初数 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 642,887,917.69 | 100,610,856.99 | 743,498,774.68 | 537,039,558.61 | 160,042.50 | 537,199,601.11 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 330,744,997.15 | 1,102,611,644.10 | 1,433,356,641.25 | 960,113,315.47 | 434,359,065.77 | 1,394,472,381.24 |

(2) 损益和现金流量情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 子公司名称 | 本期数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 637,641,754.83 | 16,561,704.05 | -827,878.73 | -313,759,480.00 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 70,344,213.68 | 5,522,999.51 | | 20,554,493.22 |

(续上表)

| 子公司名称 | 上期同期数 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 673,970,799.23 | 18,452,735.81 | -558,949.37 | 323,286,160.67 |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 26,458,243.37 | -14,976,356.51 | | -15,991,003.52 |

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称 | 变动时间 | 变动前持股比例（%） | 变动后持股比例（%） |
|---|---|---|---|
| 广东亮科环保工程有限公司 | 2019-4 | 55% | 47% |

**八、与金融工具相关的风险**

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 5.41%(2018 年 06 月 30 日：6.80%)源于余额



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

| 项　目 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 679,560,705.81 | | | | 679,560,705.81 |
| 小　计 | 679,560,705.81 | | | | 679,560,705.81 |

(续上表)

| 项　目 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 未逾期未减值 | 已逾期未减值 | | | 合 计 |
| | | 1 年以内 | 1-2 年 | 2 年以上 | |
| 应收票据 | 619,342,298.97 | | | | 619,342,298.97 |
| 小　计 | 619,342,298.97 | | | | 619,342,298.97 |

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项　目 | 期末数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1 年以内 | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 2,598,942,221.20 | 2,829,333,985.47 | 1,966,211,368.48 | 406,658,398.02 | 456,464,218.97 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 应付票据 | 2,845,989,501.27 | 2,845,989,501.27 | 2,845,989,501.27 | | |
| 应付账款 | 3,722,079,951.81 | 3,722,079,951.81 | 3,722,079,951.81 | | |
| 其他应付款 | 521,263,230.45 | 521,263,230.45 | 521,263,230.45 | | |
| 长期应付款 | 2,598,942,221.20 | 2,805,112,185.68 | 1,973,194,461.81 | 415,055,611.35 | 416,862,112.52 |
| 小　计 | 12,287,217,125.93 | 12,723,778,854.68 | 11,028,738,513.82 | 821,714,009.37 | 873,326,331.49 |

(续上表)

| 项　目 | 期初数 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 账面价值 | 未折现合同金额 | 1年以内 | 1-3年 | 3年以上 |
| 银行借款 | 1,901,917,974.88 | 2,039,789,575.04 | 1,320,187,571.31 | 440,003,706.91 | 279,598,296.82 |
| 应付票据 | 2,913,731,553.96 | 2,913,731,553.96 | 2,913,731,553.96 | | |
| 应付账款 | 3,423,281,587.74 | 3,423,281,587.74 | 3,423,281,587.74 | | |
| 其他应付款 | 495,509,755.66 | 495,509,755.66 | 495,509,755.66 | | |
| 长期应付款 | 81,654,357.36 | 81,654,357.36 | 81,654,357.36 | | |
| 小　计 | 8,816,095,229.60 | 8,953,966,829.76 | 8,234,364,826.03 | 440,003,706.91 | 279,598,296.82 |

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币264,000,000.00元(2018年12月31日：人民币197,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

| 项　目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 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 |
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 3,885,591.40 | | | 3,885,591.40 |
| (1) 权益工具投资 | 1,473,791.40 | | | 1,473,791.40 |
| 银行理财产品 | | | | |
| 衍生金融资产 | 2,411,800.00 | | | 2,411,800.00 |
| 2. 可供出售金融资产 | 244,275,000.00 | | | 244,275,000.00 |
| (1) 权益工具投资 | 244,275,000.00 | | | 244,275,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 248,160,591.40 | | | 248,160,591.40 |

（二）持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

企业在资产负债表日根据相同资产在活跃市场上报价作为确定公允价值的依据。

（三）持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

期末尚未到兑付期的理财产品收益金额较小，对公允价值影响不大，故直接以相同或类似资产在非公开市场上的报价即理财产品本金额确定为公允价值。

## 十、关联方及关联交易

（一）关联方情况



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本(万元) | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 盈峰投资控股集团有限公司 | 广东佛山 | 实业投资 | 400,000.00 | 43.55[注] | 43.55 |

[注]：盈峰投资控股集团有限公司（以下简称盈峰控股公司）直接持有本公司 11.37%的股权，通过全资子公司宁波盈峰资产管理有限公司间接持有本公司 32.18%的股权。

(2)本公司最终控制方是何剑锋，直接持有本公司 2.01%的股权，通过持有盈峰控股公司的股权而间接持有本公司 42.68%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

| 联营企业名称 | 与本公司关系 |
|---|---|
| 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | 本公司联营企业 |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 本公司联营企业 |
| 广东天枢新能源科技有限公司 | 本公司联营企业 |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 子公司绿色东方公司之联营企业 |
| 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |
| 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |
| 内蒙古蒙联运达环保技术有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |
| 重庆中联弘峰环卫有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |
| 长沙酷哇中联智能科技有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |
| 宜春发投联峰环境产业有限公司 | 子公司中联环境公司之联营企业 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 广东亮科环保工程有限公司 | 子公司盈峰环境投资之联营企业 |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---|---|
| 宁波盈峰资产管理有限公司 | 本公司持股 5%以上的股东，同受实际控制人控制 |
| 中联重科股份有限公司 | 本公司持股 5%以上的股东 |
| 弘创（深圳）投资中心（有限合伙） | 本公司持股 5%以上的股东 |
| 广东盈峰材料技术股份有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 佛山市顺德区盈海投资有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 长沙盈太企业管理有限公司 | 实际控制人控制的公司 |
| 美的集团股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的电器股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的环境电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的商用空调设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的暖通设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 芜湖美的生活电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 威灵（芜湖）电机制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 芜湖威灵电机销售有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东威特真空电子制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 安徽美芝精密制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 安徽美芝制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市美的报关有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市威特包装有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的厨房电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美芝精密制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 广东美芝制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东威灵电机制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 安得智联科技股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 淮安威灵电机制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市顺德区美的酒店管理有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的厨卫电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的生活电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 邯郸美的制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 芜湖美的厨卫电器制造有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 芜湖美智空调设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广东美的集团芜湖制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 浙江美芝压缩机有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 重庆美的制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市顺德区美融新材料有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 合肥华凌股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 江苏美的清洁电器股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 广州华凌制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 佛山市美的开利制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 合肥美的电冰箱有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 无锡美的制冷产品销售有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 重庆美的通用制冷设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 无锡小天鹅股份有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 合肥美的洗衣机有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 合肥美的暖通设备有限公司 | 实际控制人直系亲属控制的公司 |
| 中联重科融资租赁（中国）有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 中联重科融资租赁（北京）有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 山东益方中联工程机械有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 常德中联重科液压有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| 湖南中联重科智能技术有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 湖南中联重科车桥有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 中联重科安徽工业车辆有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 湖南特力液压有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 上海中联重科桩工机械有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 湖南中联重科结构件有限责任公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 中联重科大同管业有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 中联重科商业保理（中国）有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 长沙中联消防机械有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 河南中联工程起重机械有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 中联重科集团财务有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 湖南中联国际贸易有限责任公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 湖南中联重科履带起重机有限公司 | 中联重科公司控制的公司 |
| 黔西锦江环卫服务有限公司 | 中联环境公司之参股企业 |

（二）关联交易情况

本财务报表附注根据受最终控制人开始之日起之原则进行同一控制下合并追溯，故上年数系中联环境公司 2017 年 7-12 月发生额及重组前本公司 2017 年全年发生额，本期数系重组前本公司与中联环境公司 2018 年上半年及本年上半年发生数。

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 供应商名称 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 中联重科股份有限公司 | 材料 | 25,752,040.42 | 44,706,247.90 |
| 中联重科销售有限公司 | 材料 | 525,861.99 | |
| 佛山市威特包装有限公司 | 材料 | | 25,158.44 |
| 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 材料 | | 24,086.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 广东威灵电机制造有限公司 | 材料 | | 1,104.00 |
| 常德中联重科液压有限公司 | 材料 | 13,107,842.96 | 15,003,962.37 |
| 湖南中联重科智能技术有限公司 | 材料 | -758,844.23 | 98,440,166.12 |
| 中联重科股份有限公司电气控制技术公司 | 材料 | 61,783,224.83 | |
| 中联重科安徽工业车辆有限公司 | 材料 | 604,398.23 | 84,059.96 |
| 湖南特力液压有限公司 | 材料 | 1,561,158.91 | 4,555,362.61 |
| 小 计 | | 102,575,683.11 | 162,840,147.40 |

2）出售商品和提供劳务的关联交易

| 客户名称 | 关联交易内容 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|---|
| 中联重科股份有限公司 | 产品 | 106,741,960.51 | 648,039,865.29 |
| 广东美的环境电器制造有限公司 | 产品 | 34,462,119.69 | 19,858,039.09 |
| 中联重科海外事业部 | 产品 | 1,039.66 | 2,258,102.23 |
| 威灵（芜湖）电机制造有限公司 | 产品 | 822,681.76 | 11,671,875.75 |
| 佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司 | 产品 | 8,297,104.58 | 4,399,318.37 |
| 安徽美芝精密制造有限公司 | 产品 | 134,710,032.62 | 142,244,857.13 |
| 安徽美芝制冷设备有限公司 | 产品 | 22,155,569.77 | 27,349,135.36 |
| 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 产品 | 35,092,767.64 | 37,123,831.06 |
| 广东美的厨房电器制造有限公司 | 产品 | 20,062,823.10 | 32,181,428.73 |
| 广东美芝精密制造有限公司 | 产品、劳务 | 178,067,996.37 | 197,748,783.91 |
| 广东美芝制冷设备有限公司 | 产品 | 174,888,361.63 | 174,081,695.59 |
| 广东威灵电机制造有限公司 | 产品 | 2,939,032.61 | 3,314,911.05 |
| 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫 | 产品 | 5,725.66 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 生服务有限公司 | | | |
| 佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司 | 产品、劳务 | 25,689.66 | |
| 重庆美的制冷设备有限公司 | 产品、劳务 | 1,006,896.56 | 2,615,248.54 |
| 佛山市顺德区美融新材料有限公司 | 产品、劳务 | 1,618,275.86 | 3,897,435.90 |
| 合肥华凌股份有限公司 | 产品、劳务 | 1,614,683.33 | 4,956,389.71 |
| 江苏美的清洁电器股份公司 | 产品 | 5,649,638.07 | 2,121,766.66 |
| 广州华凌制冷设备有限公司 | 产品、劳务 | 379.16 | 2,478,632.48 |
| 无锡小天鹅股份有限公司 | 产品、劳务 | 3,247,413.79 | |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 产品、劳务 | 1,487,059.40 | |
| 黔西锦江环卫服务有限公司 | 产品 | 8,531.95 | |
| 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 产品 | 10,208,377.33 | 19,413,528.22 |
| 重庆中联弘峰环卫有限公司 | 产品 | 5,563,938.05 | |
| 内蒙古蒙联运达环保技术有限公司 | 产品 | -844,827.59 | |
| 合肥圆融新材料有限公司 | 产品 | 2,964,655.18 | |
| 广东盈峰材料技术股份有限公司 | 产品 | | 330,563.17 |
| 广东美的厨卫电器制造有限公司 | 产品 | | 149,743.59 |
| 广东美的暖通设备有限公司 | 产品 | | 2,931,623.94 |
| 广东美的制冷设备有限公司 | 产品 | | 1,839,110.05 |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 产品 | | 61,300.00 |
| 芜湖美的厨卫电器制造有限公司 | 产品 | | 3,062,130.51 |
| 芜湖美智空调设备有限公司 | 产品 | | 51,387.18 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 小计 | | 750,797,926.35 | 1,344,180,703.51 |

2. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上年同期确认的租赁费 |
|---|---|---|---|
| 佛山市顺德区盈海投资有限公司 | 办公楼 | 553,500.77 | 521,485.74 |

租赁情况说明 ：

根据公司与关联方佛山市顺德区盈海投资有限公司签订的《物业租赁合同》，公司向其租赁佛山市顺德区北滘镇君兰社区居民委员会“怡欣路 8 号盈峰商务中心 23 楼作为办公场所，建筑面积为 1,521 平方米。旧租赁期限从 2016 年 4 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，月租赁费用为 86,914.29 元，新租赁期限从 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，月租赁费用为 97,585.97 元，本期公司应向其支付租赁费 553,500.77 元，实际本期支付 553,500.77 元，截至 2019 年 6 月 30 日，上述款项均已结清。

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 | 备注 |
|---|---|---|---|---|---|
| 盈峰控股公司、何剑锋 | HKD 282,591,600.00 | 2016.08.18 | 2021.08.18 | 否 | [注 1] |
| 盈峰控股公司 | 20,000,000.00 | 2019-4-23 | 2020-4-22 | 否 | [注 2] |
| | 20,000,000.00 | 2019-3-4 | 2020-3-3 | 否 | |
| | 20,000,000.00 | 2019-3-13 | 2020-3-12 | 否 | |
| | 30,000,000.00 | 2019-3-19 | 2020-3-18 | 否 | |
| | 10,000,000.00 | 2019-4-23 | 2020-4-22 | 否 | |
| | 20,000,000.00 | 2019-6-26 | 2020-6-25 | 否 | |

[注 1]：该笔担保借款同时由：1)佛山市盈峰环境水处理有限公司的 100.00%



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股权质押；2)Jiahe Electric Holding(H.K.)Ltd 以其持有的广东威奇电工材料有限公司 25%股权所享有的未来分红提供质押担保；3) 佛山市顺德区华清源环保有限公司、华盈环保水务有限公司、佛山市顺德区源润水务环保有限公司、佛山市顺德区华博环保有限公司、源溢水务应收账款质押。

[注 2]：该笔担保借款同时由子公司广东威奇公司以原值为 44,327,621.00 元、净值为 20,626,173.16 元的房屋建筑物及原值为 21,913,812.79 元、净值为 14,745,721.86 元的土地使用权进行抵押担保 。

4. 关联方资金拆借

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|---|---|---|---|---|
| 拆出 | | | | |
| 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 9,818,680.83 | 2016.01.01 | 2019.6.30 | [注 1] |
| | 9,400,000.00 | 2016.01.01 | 2019.6.30 | [注 2] |
| | 600,000.00 | 2016.07.12 | 2019.6.30 | |
| | 2,000,000.00 | 2016.07.19 | 2019.6.30 | |
| | 9,000,000.00 | 2016.08.26 | 2019.6.30 | |
| | 1,200,000.00 | 2016.09.21 | 2019.6.30 | |
| | 500,000.00 | 2016.09.23 | 2019.6.30 | |
| | 700,000.00 | 2016.10.27 | 2019.6.30 | |
| | 2,000,000.00 | 2016.11.03 | 2019.6.30 | |
| | 4,000,000.00 | 2016.11.09 | 2019.6.30 | |
| | 5,000,000.00 | 2016.11.30 | 2019.6.30 | |
| | 500,000.00 | 2016.12.19 | 2019.6.30 | |
| | 400,000.00 | 2016.12.21 | 2019.6.30 | |
| | 10,000,000.00 | 2017.01.06 | 2019.6.30 | |
| | 6,500,000.00 | 2017.02.15 | 2019.6.30 | |
| 广东天枢新能源科技有限公司 | 3,440,000.00 | 2018.05.18 | 2019.6.30 | [注 3] |
| | 1,000,000.00 | 2018.09.17 | 2019.6.30 | |
| | 1,500,000.00 | 2018.09.26 | 2019.6.30 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 1,500,000.00 | 2018.10.17 | 2019.6.30 | |
| 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 1,200,000.00 | 2018.09.01 | 2019.08.31 | [注 4] |
| 广东亮科环保工程有限公司 | 30,000,000.00 | 2019.02.01 | 2021.12.31 | [注 5] |
| 小 计 | 100,258,680.83 | | | |

[注 1]：根据孙公司仙桃绿色东方环保发电有限公司与廉江市绿色东方新能源有限公司签订的《委托贷款关联交易协议》，孙公司仙桃绿色东方环保发电有限公司提供 9,818,680.83 元借款给廉江市绿色东方新能源有限公司，截至2019年6月30日，期末应收借款本金9,818,680.83元、资金占用费2,967,423.48元。

[注 2]：根据子公司深圳市绿色东方环保有限公司与廉江市绿色东方新能源有限公司签订的《委托贷款关联交易协议》，本期子公司深圳市绿色东方环保有限公司提供51,800,000.00元借款给廉江市绿色东方新能源有限公司，截至2019年6月30日，期末应收借款本金51,800,000.00元、资金占用费3,025,666.68元。

[注 3]：根据本公司与广东天枢新能源科技有限公司签订的《借款协议》，2019年本公司向广东天枢新能源科技有限公司拆出7,440,000.00元，本期收到资金占用费 202,541.94 元。截止 2019 年 6 月 30 日，期末应收借款本金7,440,000.00元、资金占用费243,143.33元。

[注 4]：根据中联环境公司与汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司签订的《借款协议》，本期中联环境公司向汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司拆出1,200,000.00元，本期应向其收取资金占用费29,400.00元。

[注 5]：根据本公司与广东亮科环保工程有限公司签订的《借款协议》，2019年1-6月本公司向广东亮科环保工程有限公司拆出30,000,000.00元，本期应向其收取资金占用费 854,189.00 元，本期收到资金占用费 800,683.99 元。截止2019年6月30日，期末应收借款本金30,000,000.00元、资金占用费53,505.01元。

5. 关联方提供物流运输服务

根据子公司广东威奇公司与安得智联科技股份有限公司（原安得物流股份有



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司）签订的《物流运输合同》，本期广东威奇公司由安得智联科技股份有限公司提供运输服务，本期应付运费 281,087.82 元，实际支付运费 281,087.82 元，截至 2019 年 6 月 30 日运输费已结清。

6. 关联金融服务

中联环境公司期末存放于中联重科集团财务有限公司的期末银行存款金额为 32,012,769.04 元（账列货币资金），本期应收取存款利息 47,569.03 元；中联重科融资租赁(中国)有限公司和中联重科商业保理(中国)有限公司向中联环境公司提供商业保理金融服务放款 197,530,800.00 元，中联环境公司应支付保理服务及手续费 2,009,565.48 元,应支付融资租赁费用 1,086,603.54 元；当期确认相关资信调查费支出 226,003.06 元。中联环境公司负有承诺担保回购金额的敞口为 196,365,700.00 元。中联环境公司通过中联重科融资租赁（北京）有限公司与客户开展售后回租业务，实现不含税销售收入 165,071,900.00 元。

7. 关于继续执行以中联重科名义签订的销售合同的特殊约定

2017 年 6 月 1 日后,环卫分公司并入中联环境公司后为继续执行原以中联重科公司名义签订的销售合同,由中联环境公司开票给中联重科公司，中联重科公司再以相同价格对外向终端客户开具,2019 年度涉及不含税收入额为 106,741,960.51 元，中联环境公司上述销售业务直接挂账终端客户。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收票据及应收账款 | 中联重科公司 | 407,329.82 | 20,366.49 | 433,808.12 | 21,690.41 |
| | 广东盈峰材料技术股份有限公司 | 160,209.39 | | 191,695.36 | |
| | 广东美的电器股份有限公司 | | | 54,018.62 | 43,214.90 |
| | 广东美的环境电器制造有限公司 | 19,438,716.49 | 38,000.00 | 19,988,396.09 | 57,205.00 |
| | 广东美的制冷设备有限 | | | 2,396,183.08 | 45,168.92 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 公司 | | | | |
| | 广东美的商用空调设备有限公司 | | | 33,413.42 | 26,730.74 |
| | 广东美的暖通设备有限公司 | 340,000.00 | 17,000.00 | 908,685.86 | 53,843.50 |
| | 佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司 | | | 1,461,131.05 | |
| | 芜湖美的生活电器制造有限公司 | | | 588,735.00 | |
| | 威灵（芜湖）电机制造有限公司 | 134,943.22 | 4,125.00 | 1,337,692.46 | 4,125.00 |
| | 芜湖威灵电机销售有限公司 | | | 3,351,682.63 | |
| | 佛山市顺德区美的电热电器制造有限公司 | 9,201,948.12 | 211,895.86 | 9,802,540.35 | 83,000.44 |
| | 安徽美芝精密制造有限公司 | 30,211,256.80 | | 50,514,698.90 | |
| | 安徽美芝制冷设备有限公司 | 4,543,289.27 | | 14,729,781.39 | |
| | 佛山市威灵洗涤电机制造有限公司 | 20,790,977.51 | | 22,633,938.85 | |
| | 广东美的厨房电器制造有限公司 | 18,954,718.44 | 15,165.00 | 35,760,028.64 | 36,938.34 |
| | 广东美芝精密制造有限公司 | 72,020,078.30 | 270,800.00 | 54,546,409.59 | 135,400.00 |
| | 广东美芝制冷设备有限公司 | 66,881,646.18 | 128,250.00 | 64,373,729.98 | |
| | 广东威灵电机制造有限公司 | 832,843.31 | | 1,713,908.26 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 淮安威灵电机制造有限公司 | -81.57 | | 518.43 | |
| | 佛山市顺德区美的饮水机制造有限公司 | 6,500.00 | 325.00 | 26,000.00 | 1,300.00 |
| | 广东美的厨卫电器制造有限公司 | 549,200.00 | 27,460.00 | 549,200.00 | 54,920.00 |
| | 邯郸美的制冷设备有限公司 | 165,000.00 | 8,250.00 | 165,000.00 | 16,500.00 |
| | 芜湖美的厨卫电器制造有限公司 | 2,625,585.59 | 131,279.28 | 2,155,700.00 | 144,345.00 |
| | 芜湖美智空调设备有限公司 | 1,857,074.00 | 92,853.70 | 1,876,674.00 | 184,713.70 |
| | 广东美的集团芜湖制冷设备有限公司 | | | 5,000,000.00 | |
| | 浙江美芝压缩机有限公司 | 308,000.00 | 15,400.00 | 21,455,321.49 | |
| | 重庆美的制冷设备有限公司 | 3,397,200.00 | 169,860.00 | 308,000.00 | 15,400.00 |
| | 佛山市顺德区美融新材料有限公司 | 90,626.50 | 21,856.33 | 1,726,400.00 | 86,320.00 |
| | 合肥华凌股份有限公司 | | | 2,773,250.00 | 138,662.50 |
| | 江苏美的清洁电器股份有限公司 | 1,160,242.07 | | 4,256,633.30 | |
| | 广州华凌制冷设备有限公司 | 290,000.00 | 14,500.00 | 1,160,000.00 | 58,000.00 |
| | 佛山市美的开利制冷设备有限公司 | | | 860,000.00 | |
| | 合肥美的电冰箱有限公司 | | | 1,611,790.64 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 无锡小天鹅股份有限公司 | | | 10,333,147.43 | |
| | 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | 4,000.00 | 200.00 | 156,021.77 | 7,801.09 |
| | 广东顺控环境投资有限公司 | 689,995.57 | 34,499.78 | 2,425,147.47 | 121,257.37 |
| | 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 32,500.00 | 1,625.00 | 17,064,800.31 | 5,050,089.20 |
| | 中联重科融资租赁（中国）有限公司 | 365,661.93 | 18,283.10 | 365,661.93 | 18,283.10 |
| | 黔西锦江环卫服务有限公司 | 8,372,363.66 | 836,744.78 | 8,369,900.00 | 836,990.00 |
| | 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 1,726,600.00 | 86,330.00 | 2,577,000.00 | 128,850.00 |
| | 内蒙古蒙联运达环保技术有限公司 | | | 686,000.00 | 34,300.00 |
| | 重庆中联弘峰环卫有限公司 | 503,850.00 | 25,192.50 | 448,000.00 | 22,400.00 |
| 小　计 | | 266,062,274.60 | 2,190,261.82 | 371,170,644.42 | 7,427,449.21 |
| 其他应收款 | 中联重科公司 | 1,419,293.82 | | 105,204.67 | 5,300.23 |
| | 威灵（芜湖）电机制造有限公司 | | | 25,584.31 | 20,467.45 |
| | 广东美芝精密制造有限公司 | | | 5,000.00 | 250.00 |
| | 佛山市顺德区美的酒店管理有限公司 | | | 20,000.00 | 2,000.00 |
| | 芜湖美智空调设备有限公司 | | | 10,000.00 | 500.00 |
| | 无锡小天鹅股份有限公 | | | 20,000.00 | 1,000.00 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 司 | | | | |
| | 合肥美的暖通设备有限公司 | | | 50,000.00 | 2,500.00 |
| | 广东顺控环境投资有限公司 | | | 1,730,000.00 | 86,500.00 |
| | 广东天枢新能源科技有限公司 | 7,683,143.33 | 748,862.87 | 7,642,541.94 | 68,800.00 |
| | 广东亮科环保工程有限公司 | 30,053,505.01 | 601,070.10 | | |
| | 廉江市绿色东方新能源有限公司 | 68,151,480.91 | 14,548,955.57 | 66,848,175.16 | 14,672,718.24 |
| | 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 1,848,836.67 | 92,441.83 | 1,219,926.67 | 60,996.33 |
| 小　计 | | 109,156,259.74 | 15,991,330.37 | 77,676,432.75 | 14,921,032.25 |
| 长期应收款及一年内到期的非流动资产 | 汕头市中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 34,123,740.00 | 2,516,047.25 | 23,493,010.35 | 1,574,814.88 |
| | 汕头市潮阳区中联瑞康环境卫生服务有限公司 | 5,068,000.00 | 316,750.00 | 4,839,488.63 | 253,400.00 |
| 小计 | | 39,191,740.00 | 2,832,797.25 | 28,332,498.98 | 1,828,214.88 |

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|---|
| 应付票据及应付账款 | 中联重科公司 | 130,411,433.38 | 103,634,296.68 |
| | 美的集团股份有限公司 | | 587,507.93 |
| | 广东美的厨房电器制造有限公司 | | 404,830.21 |
| | 佛山市威特包装有限公司 | | 15,634.89 |
| | 广东天枢新能源科技有限公司 | | 349,670.40 |
| | 常德中联重科液压有限公司 | 29,510,079.25 | 36,269,779.03 |
| | 湖南中联重科智能技术有限公司 | 138,618,249.12 | 325,470,409.91 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 中联重科安徽工业车辆有限公司 | 823,970.48 | 641,892.25 |
| | 湖南特力液压有限公司 | 7,862,335.08 | 9,594,707.24 |
| | 上海中联重科桩工机械有限公司 | 3,716,500.00 | 3,716,500.00 |
| | 长沙中联消防机械有限公司 | | 1,015,000.00 |
| 小　计 | | 310,942,567.31 | 481,700,228.54 |
| 预收款项 | 广东美的制冷设备有限公司 | 14,059.83 | |
| | 重庆美的通用制冷设备有限公司 | | 350,400.00 |
| | 无锡小天鹅股份有限公司 | | 751,030.00 |
| | 合肥美的洗衣机有限公司 | 553,500.00 | 235,500.00 |
| | 佛山市顺德区美的洗涤电器制造有限公司 | 360,181.04 | 411,000.00 |
| | 合肥美的暖通设备有限公司 | 429,000.00 | |
| | 湖南中联重科履带起重机有限公司 | | 2,840,000.00 |
| 小　计 | | 1,356,740.87 | 4,587,930.00 |
| 其他应付款 | 安得智联科技股份有限公司 | 50,000.00 | |
| | 廉江市绿色东方新能源有限公司 | | 3,992,980.36 |
| | 中联重科融资租赁（中国）有限公司 | 196,365,675.96 | 307,112,012.36 |
| | 中联重科融资租赁（北京）有限公司 | 3,952,355.54 | 3,952,355.54 |
| 小　计 | | 200,368,031.50 | 315,057,348.26 |

## 十一、股份支付

（一）股份支付总体情况

1. 明细情况

| | |
|---|---|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 股票期权：27,150,000 股 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | 股票期权：行权价格 9.26 元/股；自授予之日起满 12 个月后，满足行权条件的，激 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | |
|---|---|
| | 励对象可以在未来 24 个月内按 30%、30%、40%的比例分三期行权 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | |

2. 其他说明

(1) 公司二期股票股权激励计划已履行的决策程序和批准情况

根据公司 2018 年 3 月 12 日召开的第八届董事会第十四次临时会议审议通过的《关于公司向二期股票期权激励对象授予股票期权的议案》，公司拟对部分中高层管理人员、核心骨干和环保产业控股子公司主要管理人员及核心骨干实施股票期权激励计划，向激励对象授予的股票期权总量为 2,715 万份，约占本激励计划签署时公司股本总额 116,698.89 万股的 2.35%。每份股票期权在授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 24 个月内以 9.26 元/股的行权价格按 30%、30%、40%的比例分三期行权。

(2) 公司一期股票股权激励计划已履行的决策程序和批准情况

根据公司 2016 年 3 月 9 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过的《关于<股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司拟对部分中层管理人员及核心技术（业务）骨干实施股票期权激励计划。向激励对象授予的股票期权总量为 544 万份，约占本激励计划签署时公司股本总额 48,492.44 万股的 1.12%。

由于 2015 年度利润分配实施了每 10 股转增 5 股及资本公积金转增股本的分配方案，股权激励计划的股票期权数量由 544 万份调整为 816 万份，行权价格将由 18.77 元/股调整为 12.49 元/股。由于 2016 年度利润分配实施了每 10 股派 0.398874 元人民币现金（含税）及资本公积转增股本的分配方案，股票期权激励计划的未行权期权数量将调整为 7,427,028 份，行权价格将由 12.49 元/股调整为 8.31 元/股，由于 2017 年度利润分配实施了每股 10 股派发现金 0.90 元，行权价格将由 8.31 元/股调整为 8.22 元/股；由于 2018 年度利润分配实施了向全体股东每 10 股派发现金红利 1.000359 元（含税），一期股票期权激励计划行权价格将由 8.22 元/股调整为 8.12 元/股；二期股票期权激励计划行权价格将由 9.36 元/股调整为 9.26 元/股。每份股票期权在授予日起满 12 个月后，满足行权条件的，激励对象可以在未来 24 个月内以 8.22 元/股的行权价格按 30%、



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

30%、40%的比例分三期行权。

（二）以权益结算的股份支付情况

| | |
|---|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 股票期权：根据 Black-Scholes 期权定价模型确定授予日股票期权的公允价值 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计在职的所有激励对象都会足额行权 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 40,395,668.79 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 5,356,965.94 |

## 十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

1.李虎军于 2017 年 10 月 27 日向延安市中级人民法院提交了民事起诉状，诉讼请求法院判令子公司宇星科技公司对李野拖欠的本金和利息 3,009.46 万元承担连带清偿责任。根据陕西省延安市中级人民法院于 2018 年 12 月 28 日做出的〔2017〕陕 06 民初 4 号民事判决，宇星科技公司对李野拖欠的借款本金 2,907.14 万元及逾期利息承担连带清偿责任。截至本财务报告出具日，宇星科技公司已向陕西省高级人民法院提起二审诉求。本公司及律师依据该案现有资料做出的法律判断：一审法院关于上述借款的借款人和借款金额认定均存在明显错误，关键证据《履约保证函》不具有真实性，不能作为认定事实的根据，认定宇星科技公司构成债务人并据此判决宇星科技公司承担连带清偿责任明显错误。据此，本公司认为宇星科技公司不会产生担保损失，故不产生预计负债。

2. 本公司于 2017 年 5 月 19 日向深圳市南山区人民法院提交了民事起诉状，



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

诉讼请求法院判令深圳市赛宝伦科技有限公司（以下简称赛宝伦公司）向原告偿还预付款 3,448.44 万元及逾期利息，合计 3,626.35 万元；诉讼请求法院判令深圳绿恩环保技术有限公司（以下简称绿恩公司）向原告偿还预付款 4,004.24 万元及逾期利息，合计 4,210.82 万元。根据深圳市南山区人民法院做出的〔2017〕粤 0305 民初 8658 号民事判决：被告绿恩公司向宇星科技公司支付款项 4,004.24 万元，宇星科技公司向绿恩公司退还 439 台设备；被告赛宝伦公司向宇星科技公司支付款项 3,448.44 万元，宇星科技公司向赛宝伦公司退还 1250 台设备。宇星科技公司于 2019 年 1 月 7 日向深圳市中级人民法院提起上诉，请求撤销宇星科技公司向绿恩公司和赛宝伦公司退还设备的判决，目前案件尚在审理中。因上述两案，截至 2018 年 12 月 31 日，宇星科技公司 5,929 万银行存款被执行财产保全手续，截至本财务报告出具日，尚未解冻。因该案件一审判决结果为对方返还货款，宇星科技公司返还设备，故管理层预计不会对公司产生预计负债。

3. 本公司持股 70%之控股子公司绿色东方公司之原股东绿色东方投资控股有限公司 2018 年 11 月 19 日向深圳市前海合作区人民法院提交了民事起诉状，要求本公司及控股孙公司深圳市绿色方舟投资有限公司支付 2016 年廉江市绿色东方新能源有限公司 25%股权收购款 2,187.50 万元及利息，并因此申请冻结廉江市绿色东方新能源有限公司价值 1,803.06 万元的 25%股权。根据深圳前海合作区人民法院做出的〔2018〕粤 0391 民初 4117 号民事判决：被告深圳市绿色方舟投资有限公司于判决生效之日起五日内支付原告绿色东方投资控股有限公司股权转让款 2,614.69 万元；被告深圳市绿色方舟有限公司于判决生效之日起五日内支付原告绿色东方投资控股有限公司利息损失（以 2,187.50 万元为基数，按中国人民银行同期贷款利率计算利息，从 2016 年 12 月 22 日起计算至付清之日止；驳回原告绿色东方投资控股有限公司其他诉讼请求。深圳市绿色方舟投资有限公司认为一审法院认定事实不清、适用法律错误，并未正确理解《合作框架协议》、《股权转让合同》的关系以及上风公司、上诉人、被上诉人之间的关系，已提起上诉，请求依法撤销〔2018〕粤 0391 民初 4117 号民事判决，改判为驳回被上诉人的全部诉讼请求，由被上诉人承担一审全部诉讼费用；请求判令本案二审诉讼费用由被上诉人承担。截至本财务报告出具日，本案尚在审理中。

4. 张瑞强向深圳市中级人民法院提交民事起诉状，诉讼请求法院判令宇星



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

科技公司偿还借款本息合计 6,240.00 万元及违约金（以 6,240.00 万元为借款总额，从 2016 年 5 月 19 日起至全部款项实际还清之日止，按年利率 24%计算），截至到起诉之日暂合计为 9,984.00 万元，并判令李野、深圳市权策管理咨询有限公司对付款义务承担连带清偿责任。截至本财务报告附注出具日，本案于 2019 年 5 月 10 日一审开庭，尚未判决。公司及公司律师认为该借款实际借款人与使用人非宇星科技公司，宇星科技公司无还款责任，且该诉讼已超出诉讼时效，不会对公司产生负债。

## 十三、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况

单位： 元

| | |
|---|---|
| 拟分配的利润或股利 | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

2、其他资产负债表日后事项说明

根据 2019 年 8 月 9 日第八届董事会第二十九次会议审议通过《关于转让子公司股权的议案》，同意公司将持有浙江上风风能有限公司（以下简称“上风风能”）100%的股权以人民币 1,000 万元的价格转让给绍兴盈创环境工程有限公司。本次交易完成后，公司不再持有上风风能股权，上风风能不再纳入公司合并报表范围。上述议案尚需股东大会审议。

## 十四、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，分别对电工器械制造、通风装备制造及环境综合治理业务的经营业绩进行考核，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

产品分部

| 项目 | 其他产业 | 环保综合产业 | 分部间抵销 | 合　计 |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务收入 | 1,692,438,196.27 | 4,393,088,132.53 | -378,270,913.24 | 6,085,526,328.80 |
| 主营业务成本 | 1,507,234,793.65 | 3,048,857,195.04 | -361,294,913.18 | 4,556,091,988.69 |
| 资产总额 | 23,720,057,192.68 | 19,857,355,593.61 | -17,697,570,369.75 | 25,879,842,416.54 |
| 负债总额 | 3,536,483,150.00 | 13,958,270,543.81 | -6,846,404,434.01 | 10,648,349,259.80 |

（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 截至 2019 年 6 月 30 日，公司的限售流通股质押情况如下：

| 股　东 | 质押方 | 质押股份数（万股） | 初始交易日 | 购回交易日 |
|---|---|---|---|---|
| 盈峰投资控股集团有限公司 | 中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行 | 10,340.29 [注 1] | 2016.06.30 | 2022.06.17 |
| | 招商证券资产管理有限公司（平安） | 2,340.99 [注 2] | 2016.09.09 | 2019.09.09 |
| | 中国建设银行股份有限公司顺德分行 | 924.63 | 2017.01.09 | 2019.12.28 |
| | 中国建设银行股份有限公司 | 4,683.10 | 2017.01.09 | 2019.12.28 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 顺德分行 | | | |
| | 中国建设银行股份有限公司顺德分行 | 254.00 | 2018.08.24 | 2020.12.31 |
| | 中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行 | 412.40 | 2018.08.24 | 2021.08.22 |
| | 招商证券资产管理有限公司（平安） | 187.72 [注 2] | 2018.08.27 | 2019.09.09 |
| | 中国建设银行股份有限公司顺德分行 | 10,000.00 | 2018.09.25 | 2019.12.31 |
| 宁波盈峰资产管理有限公司 | 民生银行佛山分行 | 101,799.74 | 2019.01.22 | 2024.06.27 |
| 小 计 | | 130,942.87 | | |
| 何剑锋 | 中国建设银行股份有限公司顺德分行 | 5,095.22 | 2017.04.20 | 2020.03.16 |
| | 中国建设银行股份有限公司顺德分行 | 1,200.00 | 2018.08.24 | 2020.12.31 |
| 小 计 | | 6,295.22 | | |

[注 1]：依据盈峰环境 2019 年 8 月 24 日公告（公告编号：2019-063），盈峰投资控股集团有限公司已于 2019 年 8 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续，并在同日办理了再次质押手续，质押日期延续至 2022 年 06 月 17 日 。

[注 2]：依据盈峰环境 2019 年 8 月 24 日公告（公告编号：2019-063），盈峰投资控股集团有限公司已于 2019 年 8 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了解除质押手续。

2. 2016 年 8 月本公司向佘常光、陈自勇收购其持有的亮科环保公司 55.00%的股权，根据本公司与佘常光、陈自勇签订的《附生效条件的股权转让协议》，亮科环保公司原股东佘常光、陈自勇承诺亮科环保公司 2016 年、2017 年和 2018 年扣除非经常性损益及与本公司内部关联业务后的净利润分别为 2,000 万元、3,000 万元和 4,000 万元。2018 年亮科环保公司经审计扣除非经常性损益及与本



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司内部关联业务后的净利润为 1,532.36 万元，未完成 2018 年度业绩承诺。根据双方约定的业绩补偿办法，当期应补偿金额=（亮科环保公司截至当期期末累计承诺净利润 9,000 万元－亮科环保公司截至当期期末累计实际净利润 4,271.20 万元）-已补偿现金 2,261.16 万元=2,467.64 万元。截止到 2019 年 6 月 30 日，已收到上述业绩补偿款项。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 133,964,606.67 | 34,169,231.25 |
| 合　计 | 133,964,606.67 | 34,169,231.25 |

(2) 应收票据

1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 坏账 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 133,964,606.67 | | 133,964,606.67 | 34,169,231.25 | | 34,169,231.25 |
| 小　计 | 133,964,606.67 | | 133,964,606.67 | 34,169,231.25 | | 34,169,231.25 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 应收股利 | 124,619,770.73 | 222,810,000.00 |
| 其他应收款 | 2,886,047,695.69 | 1,391,410,647.83 |
| 合　计 | 3,010,667,466.42 | 1,614,220,647.83 |

(2) 应收股利



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 项　目 | 期末数 | 期初数 |
| --- | --- | --- |
| 浙江上风高科专风实业有限公司 | 54,539,770.73 | 32,230,000.00 |
| 宇星科技发展（深圳）有限公司 | | 180,000,000.00 |
| 辽宁东港电磁线有限公司 | 70,080,000.00 | 10,580,000.00 |
| 小　计 | 124,619,770.73 | 222,810,000.00 |

(3) 其他应收款

1) 明细情况

① 类别明细情况

| 种　类 | 期末数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 2,886,417,598.92 | 100.00 | 369,903.23 | 0.01 | 2,886,047,695.69 |
| 其中：关联方组合[注] | | | | | |
| 账龄分析法组合 | | | | | |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合　计 | 2,886,417,598.92 | 100.00 | 369,903.23 | 0.01 | 2,886,047,695.69 |

(续上表)

| 种　类 | 期初数 | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单项计 | | | | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 提坏账准备 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备 | 1,391,780,551.06 | 100.00 | 369,903.23 | 0.03 | 1,391,410,647.83 |
| 其中：关联方组合 | 1,373,709,677.90 | 98.70 | | | 1,373,709,677.90 |
| 账龄分析法组合 | 18,070,873.16 | 1.30 | 369,903.23 | 2.05 | 17,700,969.93 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | | | | | |
| 合　计 | 1,391,780,551.06 | 100.00 | 369,903.23 | 0.03 | 1,391,410,647.83 |

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（其他产业）

| 账　龄 | 期末数 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1-180 天 | 2,882,529,681.49 | | |
| 180 天-1 年 | 2,000,000.00 | 40,000.00 | 2.00 |
| 1-2 年 | 1,600,000.00 | 160,000.00 | 10.00 |
| 2-3 年 | 108,861.43 | 32,658.43 | 30.00 |
| 3-5 年 | 20,000.00 | 10,000.00 | 50.00 |
| 5 年以上 | 159,056.00 | 127,244.8 | 80.00 |
| 小　计 | 2,886,417,598.92 | 369,903.23 | 0.01 |

2）本期未计提坏账准备，本期无收回或转回坏账准备。

3）本期无实际核销的其他应收款情况。

4）其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末数 | 期初数 |
|---|---|---|
| 押金保证金 | 4,450,445.72 | 1,164,385.74 |
| 往来款 | 2,873,370,391.54 | 404,725,287.99 |
| 应收暂付款 | 8,596,761.66 | 967,390,877.33 |
| 应收股权转让款 | | 18,500,000.00 |
| 合　计 | 2,886,417,598.92 | 1,391,780,551.06 |

5）其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名 | 款项性质 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余 | 坏账准备 |
|---|---|---|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| 称 | | | | 额的比例(%) | |
|---|---|---|---|---|---|
| 宁波盈峰融资租赁有限公司 | 应收子公司往来款 | 1,179,445,206.64 | 1-180 天 | 40.86% | |
| 浙江上风风能有限公司 | 应收子公司往来款 | 705,995,162.56 | 1-180 天 | 24.46% | |
| 仙桃绿色东方环保发电有限公司 | 应收子公司往来款 | 236,024,372.90 | 1-180 天 | 8.18% | |
| 长沙中联重科环境产业有限公司 | 应收子公司往来款 | 192,692,025.34 | 1-180 天 | 6.68% | |
| 广东盈峰环境投资有限公司 | 应收子公司往来款 | 102,051,743.33 | 1-180 天 | 3.54% | |
| 小　计 | | 2,416,208,510.77 | | 83.71% | |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项　目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 16,443,992,581.19 | | 16,443,992,581.19 | 18,250,592,821.78 | 340,756,632.57 | 17,909,836,189.21 |
| 对联营企业投资 | 156,856,860.09 | | 156,856,860.09 | 155,875,834.44 | | 155,875,834.44 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合　计 | 16,600,849,441.28 | | 16,600,849,441.28 | 18,406,468,656.22 | 340,756,632.57 | 18,065,712,023.65 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江上风高科专风实业有限公司 | 327,682,873.46 | | | 327,682,873.46 | | |
| 辽宁东港电磁线有限公司 | 181,830,880.05 | | | 181,830,880.05 | | |
| 安徽威奇电工材料有限公司 | 100,433,703.22 | | | 100,433,703.22 | | |
| 广东威奇电工材料有限公司 | 122,221,079.51 | | | 122,221,079.51 | | |
| 盈峰环境水务投资有限公司 | 113,274,414.73 | | | 113,274,414.73 | | |
| 宇星科技发展（深圳）有限公司 | 1,715,139,272.91 | | 1,715,139,272.91 | | | |
| 深圳市绿色东方环保有限公司 | 188,513,031.09 | | | 188,513,031.09 | | |
| 广东盈峰科技有限公司 | 114,428,624.47 | | | 114,428,624.47 | | |
| 广东亮科环保工程有限公司 | 114,068,942.34 | | 114,068,942.34 | | | |
| 巴林右旗盈峰环境水务有限公司 | 23,000,000.00 | | | 23,000,000.00 | | |
| 长沙中联重科环境产业有限公司 | 15,250,000,000.00 | | | 15,250,000,000.00 | | |
| 宁波盈峰融资租赁有限公司 | | 7,307,974.66 | | 7,307,974.66 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 盈峰中联城市环境服务有限公司 | | 15,300,000.00 | | 15,300,000.00 | | |
| 小　计 | 18,250,592,821.78 | 22,607,974.66 | 1,829,208,215.25 | 16,443,992,581.19 | | |

(3) 对联营企业投资

| 被投资单位 | 期初数 | 本期增减变动 | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 |
| 联营企业 | | | | | |
| 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | 22,576,939.63 | | | 1,181,025.65 | |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 133,298,894.81 | | | | |
| 合　计 | 155,875,834.44 | | | 1,181,025.65 | |

(续上表)

| 被投资单位 | 本期增减变动 | | | | 期末数 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | | | | | | |
| 天健创新（北京）监测仪表股份有限公司 | | 200,000.00 | | | 23,557,965.28 | |
| 广东顺控环境投资有限公司 | | | | | 133,298,894.81 | |
| 合　计 | | 200,000.00 | | | 156,856,860.09 | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|---|---|---|---|---|
| 主营业务 | 15,544,212.14 | 15,774,180.68 | 14,086,829.33 | 14,017,730.62 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合　计 | 15,544,212.14 | 15,774,180.68 | 14,086,829.33 | 14,017,730.62 |

2. 投资收益

| 项　目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---|---|---|
| 长期股权投资持有期间取得的投资收益 | 83,571,176.38 | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -363,524,107.52 | 263,666.71 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 9,003,868.70 | 10,601,082.40 |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | 124,652,550.81 |
| 理财产品投资收益 | 1,621,812.97 | 2,857,809.32 |
| 收到亮科环保公司原股东业绩补偿款 | 24,676,400.00 | 22,611,600.00 |
| 合　计 | -244,650,849.47 | 160,986,709.24 |

## 十六、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

| 项　目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 518,130.86 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（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） | 11,131,313.54 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 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 | | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 2,560,044.13 | 低风险理财产品收益 2,560,044.13 |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 54,551,038.78 | 华夏幸福按照公允价值计量变动金额 53,400,000.00；套期变动金额 1,151,038.78 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,841,368.99 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 24,676,400.00 | 广东亮科环保工程有限公司业绩承诺补偿款 24,676,400.00 元 |
| 小　计 | 95,278,296.30 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 21,707,244.97 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 310,140.03 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 73,260,911.30 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|---|---|---|---|
| | | 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 | 4.30% | 0.2009 | 0.2009 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.80% | 0.1778 | 0.1778 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项　目 | | 序号 | 本期数 |
|---|---|---|---|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | A | 635,552,371.96 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | | B | 14,471,811,680.32 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | C | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | D | |
| 盈峰环境现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | E1 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F1 | |
| 中联环境分红减少的归属于公司普通股股东的净资产 | | E2 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | F2 | |
| 股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产 | | G | 5,356,965.94 |
| 增加净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | H | 3.00 |
| 其他 | 中联环境对凯里中联增资初始投资成本与支付对价差异 | I1 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1 | |
| | 盈峰控股公司购买中联环境 51%股权的初始投资成本 | I2 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| | 醴陵中峰处置少数股权对资本公积的影响 | I3 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J3 | |
| | 支付对价与合并日享有被合并方净资产份额的差异 | I4 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J4 | |
| | 同一控制下企业合并，还原中联环境公司在合并日前实现的留存收益相应冲减资本公积 | I5 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J5 | |
| | 处置纳都勒损失 | I6 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J6 | |
| | 华清源同一控制下企业合并被合并方留存收益不足恢复部分 | I7 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J7 | |
| | 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | I8 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J8 | |
| | 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | I9 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J9 | |
| | 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | I10 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J10 | |
| | 华夏股份公允价值变动对其他综合收益的影响 | I11 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J11 | |
| | 点铜期货盈亏对其他综合收益的影响 | I12 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J12 | |
| 报告期月份数 | | K | 6 |
| 加权平均净资产 | | L=B+A/2+C×D/K-E×F/K+G×H/K+I×J/K | 14,790,398,352.76 |
| 加权平均净资产收益率 | | M=A/L | 4.30 |

(2) 扣除非经常损益加权平均净资产收益率的计算过程

| 项　目 | 序号 | 本期数 |
|---|---|---|



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | | |
|---|---|---|---|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | | A | 635,552,371.96 |
| 非经常性损益 | | B | 73,260,911.30 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | | C=A-B | 562,291,460.66 |
| 非经常性损益中包括的同一控制下业务合并被合并方合并日前的归母净利润 | | D | |
| 同一控制下业务合并被合并方合并日后的归母净利润 | | E | |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | | F | 14,471,811,680.32 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产中包含的同一控制下业务合并被合并方合并日前的期初净资产 | | G | |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | | H | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | I | |
| 盈峰环境现金分红减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | | J | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | K | |
| 股份支付本期摊销额增加的归属于公司普通股股东的净资产 | | L | 5,356,965.94 |
| 增加净资产次月起至报告期期末的累计月数 | | M | 3.0 |
| 其他 | 醴陵中峰处置少数股权对资本公积的影响 | N1 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O1 | |
| | 收购中联环境少数股东股权减少净资产 | N2 | |
| | 收购少数股东股权减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O2 | |
| | 华清源同一控制下企业合并被合并方留存收益不足恢复部分 | N3 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O3 | |
| | 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | N4 | |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O4 | |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | N5 | |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O5 | |
| 出售华夏股份对其他综合收益的影响 | N6 | |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O6 | |
| 华夏股份公允价值变动对其他综合收益的影响 | N7 | |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O7 | |
| 点铜期货盈亏对其他综合收益的影响 | N8 | |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | O8 | |
| 报告期月份数 | P | 6 |
| 加权平均净资产[注] | Q=(A-D-E)/2+E/12+F-G+H×I/P-J×K/P+L×M/P+N×O/P | 14,790,398,352.76 |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | R=C/Q | 3.80 |

[注]：公司同一控制中联环境公司的合并日为 2018 年 12 月 1 日，中联环境合并日后的归母净利润对加权平均净资产的影响额需按 1/12 加权。

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项　目 | 序号 | 本期数 |
|---|---|---|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 635,552,371.96 |
| 非经常性损益 | B | 73,260,911.30 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 562,291,460.66 |
| 期初股份总数 | D | 3,163,062,146.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

| | | |
|---|---|---|
| 发行在外的普通股加权平均数 1 | L1=D+E+F×51%×(K-G)/K+F×G/K-H×I/K-J | 3,163,062,146.00 |
| 发行在外的普通股加权平均数 2 | L2=D+E+F×G/K-H×I/K-J | 3,163,062,146.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L1 | 0.2009 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L2 | 0.1778 |

盈峰环境科技集团股份有限公司

二〇一九年八月二十七日



cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn