

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**綠色動力**  
DYNAGREEN

**綠色動力環保集團股份有限公司**  
**Dynagreen Environmental Protection Group Co., Ltd.\***

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1330)

**二零一八年中期業績公告**

綠色動力環保集團股份有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司截至二零一八年六月三十日止六個月的未經審計中期業績。本公告列載本公司二零一八年中期報告全文，並符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則中有關中期業績初步公告附載的資料的要求。本公司二零一八年中期報告的印刷版本將於二零一八年九月三十日或之前寄發予本公司的H股股東，並可於其時在香港聯合交易所有限公司的網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)及本公司的網站[www.dynagreen.com.cn](http://www.dynagreen.com.cn)上閱覽。

## 重要提示

一、本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證中期報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

二、未出席董事情況

未出席董事職務	未出席董事姓名	未出席董事的原因說明	被委託人姓名
董事	劉曙光	因公出差	喬德衛
獨立董事	陳鑫	重要公務	傅捷

三、本半年度報告未經審計。

四、公司負責人喬德衛、主管會計工作負責人胡聲泳及會計機構負責人(會計主管人員)劉利聲明：保證中期報告中財務報告的真實、準確、完整。

五、本公司董事會下屬審計委員會已審閱本報告，亦已就本公司所採納的會計政策及常規以及內部監控等事項向本公司的管理層進行商討。

六、經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

無

七、前瞻性陳述的風險聲明

適用 不適用

本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性陳述並不構成公司對投資者的實質承諾，請投資者注意投資風險。

八、是否存在被控股股東及其關聯方非經營性佔用資金情況

否

九、是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況？

否

## 十、重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述存在的政策風險、市場風險、業務風險等，敬請查閱第四節經營情況的討論與分析中關於其他披露事項中可能面對的風險部分的內容。

## 十一、其他

適用 不適用

公司2018年中期財務報告按中國財政部頒布的《企業會計準則》及相關規定(以下簡稱「中國會計準則」)編製，經畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)審閱並出具審閱報告。除特別指明外，本半年度報告所用記賬本位幣均為人民幣。

本半年度報告的內容已符合《公開發行證券的公司信息披露內容與格式準則第3號——半年度報告的內容與格式(2017年修訂)》、上交所上市規則及聯交所上市規則中對半年度報告所應披露的數據的所有要求，並同時在中國大陸和香港刊發。本報告分別以中英文編製，在對中英文文本的理解發生歧義時，以中文文本為準。

## 目錄

第一節	釋義	3	
第二節	公司簡介和主要財務指標	5	2
第三節	公司業務概要	9	
第四節	經營情況的討論與分析	12	
第五節	重要事項	25	
第六節	普通股股份變動及股東情況	39	
第七節	優先股相關情況	44	
第八節	董事、監事、高級管理人員情況	45	
第九節	公司債券相關情況	48	
第十節	財務報告	49	
第十一節	備查文件目錄	190	

## 第一節 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

### 常用詞語釋義

本公司、公司、綠色動力	指	綠色動力環保集團股份有限公司
本集團	指	綠色動力環保集團股份有限公司及其附屬公司
北京國資公司	指	北京市國有資產經營有限責任公司
藍洋環保	指	藍洋環保投資控股有限公司
常州公司	指	常州綠色動力環保熱電有限公司
海寧公司	指	海寧綠色動力再生能源有限公司
泰州公司	指	泰州綠色動力再生能源有限公司
武漢公司	指	武漢綠色動力再生能源有限公司
平陽公司	指	平陽綠色動力再生能源有限公司
永嘉公司	指	永嘉綠色動力再生能源有限公司
乳山公司	指	乳山綠色動力再生能源有限公司
安順公司	指	安順綠色動力再生能源有限公司
惠州公司	指	惠州綠色動力環保有限公司
薊州公司	指	天津綠色動力再生能源有限公司
句容公司	指	句容綠色動力再生能源有限公司
寧河公司	指	天津綠動環保能源有限公司
蚌埠公司	指	蚌埠綠色動力再生能源有限公司
通州公司	指	北京綠色動力環保有限公司
密雲公司	指	北京綠色動力再生能源有限公司
汕頭公司	指	汕頭市綠色動力再生能源有限公司
章丘公司	指	章丘綠色動力再生能源有限公司
博白公司	指	博白綠色動力再生能源有限公司
紅安公司	指	紅安綠色動力再生能源有限公司
宜春公司	指	宜春綠色動力再生能源有限公司
豐城公司	指	豐城綠色動力環保有限公司
惠州二期公司	指	惠州綠色動力再生能源有限公司
葫蘆島公司	指	綠益(葫蘆島)環境服務有限公司
溫州公司	指	溫州綠動環保能源有限公司
隆回公司	指	隆回綠色動力再生能源有限公司
平遙公司	指	平遙縣綠色動力再生能源有限公司
青島公司	指	青島綠色動力再生能源有限公司
東陽富力	指	浙江省東陽市富力建設有限公司
北京研究院	指	北京綠色動力環保技術研究院有限公司
通州項目	指	北京市通州區再生能源發電廠
寧河生物質發電項目	指	天津寧河縣生物質發電項目

密雲項目	指	北京密雲縣垃圾綜合處理中心工程
汕頭項目	指	廣東汕頭市潮陽區生活垃圾焚燒發電廠
章丘項目	指	山東章丘市生活垃圾焚燒發電廠
博白項目	指	廣西博白縣生活垃圾焚燒發電項目
紅安項目	指	湖北紅安縣生活垃圾焚燒發電項目
宜春項目	指	江西宜春市生活垃圾焚燒發電PPP項目
豐城項目	指	江西豐城市生活垃圾焚燒發電PPP項目
惠州項目二期	指	廣東惠陽環境園生活垃圾焚燒二期PPP項目
登封項目	指	河南省登封市生活垃圾焚燒發電BOT項目
海寧擴建項目	指	浙江海寧市生活垃圾焚燒發電廠擴建項目
報告期	指	二零一八年一月一日至二零一八年六月三十日
報告期末	指	二零一八年六月三十日
元、萬元	指	人民幣元、萬元
中國或中國大陸	指	中華人民共和國，就本報告而言不包括香港、澳門特別行政區及台灣地區
證券及期貨條例	指	證券及期貨條例(香港法例第571章)
上市規則	指	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
香港聯交所	指	香港聯合交易所有限公司

## 第二節 公司簡介和主要財務指標

### 一、公司信息

公司的中文名稱	綠色動力環保集團股份有限公司
公司的中文簡稱	綠色動力
公司的外文名稱	Dynagreen Environmental Protection Group Co., Ltd.
公司的外文名稱縮寫	Dynagreen
公司的法定代表人	直軍

### 二、聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	公司秘書	證券事務代表
姓名	朱曙光	沈施加美	李劍
聯繫地址	深圳市南山區科技南十二路007號九洲電器大廈東北翼二樓	香港皇后大道東183號合和中心54樓	深圳市南山區科技南十二路007號九洲電器大廈東北翼二樓
電話	0755-33631280	—	0755-33631280
傳真	0755-33631220	—	0755-33631220
電子信箱	ir@dynagreen.com.cn	—	ir@dynagreen.com.cn

5

### 三、基本情況變更簡介

公司註冊地址	南山區科技南十二路007號九洲電器大廈東北翼二樓
公司註冊地址的郵政編碼	518057
公司辦公地址	南山區科技南十二路007號九洲電器大廈東北翼二樓
公司辦公地址的郵政編碼	518057
公司香港辦公地址	香港蘇杭街104號秀平商業大廈1樓
公司網址	<a href="http://www.dynagreen.com.cn">http://www.dynagreen.com.cn</a>
電子信箱	ir@dynagreen.com.cn
報告期內變更情況查詢索引	報告期內，公司上述基本情況未發生變更

#### 四、信息披露及備置地地點變更情況簡介

公司選定的信息披露報紙名稱	《中國證券報》、《上海證券報》、《證券時報》、《證券日報》
登載A股半年度報告的中國證監會指定網站的網址	www.sse.com.cn
登載H股中期報告的香港聯交所指定網站	www.hkexnews.hk
公司半年度報告備置地地點	南山區科技南十二路007號九洲電器大廈東北翼二樓
報告期內變更情況查詢索引	報告期內未發生變更

#### 五、公司股票簡況

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	綠色動力	601330
H股	香港聯交所	綠色動力環保	1330

#### 六、其他有關資料

適用 不適用

##### 1. 公司聘請的會計師事務所

畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)

##### 2. 公司聘請的法律顧問

有關香港法律：美富律師事務所

有關中國法律：北京市康達律師事務所

##### 3. 公司股份過戶登記處

公司A股股份過戶登記處：中國證券結算登記有限責任公司上海分公司(地址：上海浦東新區陸家嘴東路166號中國保險大廈3樓郵編：200120)

公司H股股份過戶登記處：卓佳證券登記有限公司(地址：香港皇后大道東183號合和中心22樓)

## 七、公司主要會計數據和財務指標

### (一) 主要會計數據

單位：元 幣種：人民幣

主要會計數據	本報告期	上年同期	本報告期比
	(1-6月)		上年同期增減 (%)
營業收入	<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69	19.86
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>168,086,711.59</b>	145,854,022.43	15.24
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益 的淨利潤	<b>166,963,693.72</b>	144,155,028.11	15.82
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(189,122,860.59)</b>	20,980,397.58	-1,001.43
	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>2,746,288,012.32</b>	2,231,640,176.45	23.06
總資產	<b>7,849,692,544.08</b>	6,810,136,282.24	15.26

7

### (二) 主要財務指標

主要財務指標	本報告期	上年同期	本報告期比
	(1-6月)		上年同期增減 (%)
基本每股收益(元/股)	<b>0.16</b>	0.14	14.29
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.16</b>	0.14	14.29
扣除非經常性損益後的基本每股收益 (元/股)	<b>0.16</b>	0.14	14.29
加權平均淨資產收益率(%)	<b>7.26</b>	6.83	增加0.43個 百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產 收益率(%)	<b>7.21</b>	6.75	增加0.46個 百分點

公司主要會計數據和財務指標的說明

適用 不適用



## 八、境內外會計準則下會計數據差異

適用 不適用

## 九、非經常性損益項目和金額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

非經常性損益項目	金額	附註(如適用)
非流動資產處置損益	21,260.93	
計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關，符合國家政策規定、按照一定標準定額或定量持續享受的政府補助除外	2,425,179.91	
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(987,989.41)	
所得稅影響額	(335,433.56)	
合計	1,123,017.87	

## 十、其他

適用 不適用

## 第三節 公司業務概要

### 一、報告期內公司所從事的主要業務、經營模式及行業情況說明

#### 1、公司所從事的主要業務

公司是我國最早從事生活垃圾焚燒發電的企業之一，主要以BOT等特許經營的方式從事生活垃圾焚燒發電廠的投資、建設、運營、維護以及技術顧問業務。公司著眼於經濟較發達的長江三角洲地區、環渤海經濟圈及珠江三角洲地區的廣闊市場空間，業務布局延伸至安徽、湖北、貴州、山西、廣西、江西、湖南、陝西、河南等中西部地區，初步形成立足於長三角、環渤海、珠三角，輻射全國的市場布局。截至二零一八年六月三十日，公司在生活垃圾焚燒發電領域運營項目13個，在建項目6個，籌建項目13個，運營項目垃圾處理能力達10,760噸/日，在建項目垃圾處理能力6,850噸/日，公司項目數量和垃圾處理能力均位於行業前列。

#### 2、主要經營模式

公司主要採用BOT模式經營生活垃圾焚燒發電業務，具體如下：負責垃圾處理的政府部門通過招標或其他方式選擇服務商以BOT模式建設及運作垃圾焚燒發電廠。公司獲得項目後與當地政府相關部門簽訂特許經營協議並成立項目公司開展業務。根據與當地政府相關部門簽訂的特許經營協議，項目公司負責籌集建設資金，建設及運營整個垃圾焚燒發電廠。特許經營期通常為25至30年。相關的政府部門按約定的價格向項目公司支付垃圾處理費，項目公司出售垃圾焚燒過程中產生的電力、蒸汽或熱水等。在特許經營權期滿後，公司需要將有關基礎設施移交給特許權授予方。

#### 3、生活垃圾焚燒發電行業情況

隨著我國人口穩步增長、城鎮化持續推進和經濟的發展，我國生活垃圾產生量持續增加，處理需求日益旺盛。自二零零四至二零一六年，我國城市生活垃圾清運量從15,509萬噸增長到20,362萬噸，覆合增長率為2.29%（數據來源：《中國統計年鑒》）。垃圾無害化處理主要分為焚燒、填埋、堆肥三種方式。焚燒具有減量效果明顯、佔地面積小、對環境影響相對較小等優點，是增長最快的細分領域。自二零零四至二零一六年，我國城市生活垃圾焚燒廠從54座增加到249座，增長了3.61倍。日處理能力從1.69萬噸增長到25.59萬噸，覆合增長率達25.41%，年實際處理量從449.00萬噸增長到7,378.40萬噸，覆合增長率達26.27%。相較於發達國家，我國的垃圾焚燒處理佔比仍相對較低。國家「十三五」規劃提出，全國城鎮生活垃圾焚燒處理能力佔生活垃圾無害化處理能力的比例應由二零一五年的31%，提高到二零二零年的50%以上，其中東部地區達到60%以上，直轄市、五個計劃單列市、省會城市要努力實現原生垃圾零填埋。

生活垃圾焚燒發電行業具有政策鼓勵、區域壟斷、資金密集、投資回收期長、季節性波動不明顯等特徵。生活垃圾焚燒發電行業的上游行業包括施工企業、安裝企業、垃圾處理及發電設備(如焚燒爐、煙氣處理系統、汽輪發電機組、餘熱鍋爐等)的供應商等。此外，地方環衛部門向垃圾焚燒發電企業提供垃圾。下游行業主要包括地方政府部門及電網公司。垃圾焚燒發電企業向地方政府提供垃圾焚燒處理服務，並收取垃圾處理費；向電網公司銷售電力，並收取發電收入。

## 二、報告期內公司主要資產發生重大變化情況的說明

適用 不適用

報告期末公司應收票據及應收賬款人民幣204,406,245.79元，同比增加46.98%，主要由於13個運營項目電費和垃圾處理費，在賬期內尚未結算收回所致；報告期末公司貨幣資金為人民幣841,734,114.69元，同比增長21.20%，主要係公司六月份在A股上市公開募集的資金尚未使用。其他主要資產變化情況詳見第四節一(三)資產、負債情況分析。

其中：境外資產人民幣331,874,176.82元，佔總資產的比例為4.2%。

## 三、報告期內核心競爭力分析

適用 不適用

### 1、重點突出、輻射全國的市場布局

10

公司自成立以來一直採取積極的市場開發戰略，大力拓展各區域市場。公司項目地理範圍廣闊，市場網絡覆蓋15個省／直轄市／自治區。公司著眼於經濟較發達的長江三角洲地區、環渤海經濟圈及珠江三角洲地區的廣闊市場空間，業務布局延伸至安徽、湖北、貴州、山西、廣西、江西、湖南、陝西、河南等中西部地區，初步形成立足於長三角、環渤海、珠三角，輻射全國的市場布局。

### 2、豐富的行業經驗

公司是國內最早從事垃圾處理產業化探索的企業之一，也是國內最早專注提升及進一步開發先進國際焚燒發電技術的企業之一。公司自二零零零年年初成立以來，在項目投資、建設及運營管理方面積累了豐富的經驗。十餘年的行業經驗將幫助公司把握行業的發展機遇，實現公司戰略發展目標。

### 3、領先的專業技術

公司為國內垃圾焚燒發電業內首家獲得聯合國清潔發展機制認證的企業，常州項目二零一三年被中國環境保護產業協會評為「使用環保技術的國家模範項目」，惠州項目二零一七年榮獲「中國電力優質工程獎」、「國家優質工程獎」。公司自主研發的「多驅動逆推式機械爐排爐」技術為行業領先的焚燒技術並被國家授予發明專利。該技術契合中國生活垃圾特點，具備性能上的優勢，並被住建部選為「十一五」期間重點推廣的核心技術。憑借專有技術，公司以更具市場競爭力的價格為客戶服務，提高公司的市場地位。

### 4、全方位的服務能力

公司以BOT等特許經營的方式從事生活垃圾焚燒發電廠的投資、建設、運營和維護業務，並根據客戶的要求提供針對性的專業顧問服務，包括一般項目規劃、可行性研究、項目設計、核心技術、項目整合、試運行及設備維護。通過全方位的服務，公司能夠最大程度地滿足客戶的需求，提升企業的綜合競爭力。

### 5、資深的管理團隊

公司的管理團隊多年來從事垃圾焚燒發電廠的業務管理、市場發展、技術開發和建設營運。公司總經理喬德衛於二零一一年十二月被評為「深圳市百名行業領軍人物」，具備社會影響力與號召力，以其為核心的管理團隊有著近二十年的合作經驗和對行業的深入了解。在公司管理團隊的指導下，公司的項目建設與運營團隊可針對垃圾處理技術和垃圾焚燒發電廠管理運作的變化及時採取相應的目標策略，公司的市場團隊可根據企業的未來發展布局積極開拓潛在的區域市場。公司強大的團隊有助於提升公司經營效率，保證項目質量。

## 第四節 經營情況的討論與分析

### 一、經營情況的討論與分析

#### 行業概述

為全面加強生態環境保護，提升生態文明，建設美麗中國，污染防治被中共中央國務院確定為中國今後三年三大攻堅戰之一，大氣、水及土壤污染防治行動計劃繼續推進，環保督察在實現全國省級行政區全覆蓋後，今年開展「回頭看」，形成環保督察的長效機制，維持環保執法高壓態勢，為環保產業的發展營造了良好的政策環境。二零一八年亦是實施《「十三五」全國城鎮生活垃圾無害化處理設施建設規劃》承前啟後的一年，各項政策保持穩定，中國垃圾焚燒發電行業穩步增長，市場潛力繼續釋放。

#### 業務回顧

二零一八年上半年本公司圍繞年度工作計劃，攻堅克難，各方面工作均取得新的成績。A股IPO圓滿完成，本公司成為中國垃圾焚燒發電行業第一家A+H上市公司；運營項目在保持「穩定運行，達標排放」的同時，垃圾處理量與上網電量再創新高；在建項目進展順利，通州項目已於八月份併網發電，寧河生物質項目、密雲項目建設接近尾聲；項目拓展再創佳績，中標惠州項目二期、河南登封項目。

二零一八年上半年，本公司實現營業收入為人民幣501,331,167.93元，較去年同期增長19.86%；實現歸屬於上市公司股東的淨利潤人民幣168,086,711.59元，較去年同期增長15.24%。截至二零一八年六月三十日，本公司總資產為人民幣7,849,692,544.08元，權益總額為人民幣2,771,541,732.14元。

12

#### 1、 垃圾處理量與上網電量再創新高

二零一八年上半年，本公司共處理垃圾221萬噸(包括秸桿7.7萬噸)，同比增長26%，實現上網電量為6.34億度，同比增長35%。本公司始終高度重視運行管理工作，二零一八年緊緊圍繞「安全、環保、文明、高效」的運營理念，不斷提升運行項目的規範化和精細化管理意識，運行管理工作成績顯著，全年穩定生產，排放達標。

#### 2、 工程建設順利推進

二零一八年上半年，本公司有六個項目在建施工，項目建設進展順利。通州項目八月轉入試運行。寧河生物質項目已完成施工總量的88.49%，密雲項目已完成施工總量的73.25%；汕頭項目已完成施工總量的34.3%，章丘項目已完成施工總量的22.66%，博白項目已完成施工總量的22.46%。項目籌建工作穩步推進，紅安、宜春和豐城項目已基本具備全面開工條件。惠州二期工程年初簽約後，全力推進前期工作，已具備樁基進場施工條件。

### 3、市場拓展再創佳績

項目拓展方面，本公司給予高度重視，在不斷開發新的垃圾焚燒發電項目的同時，推動既有項目擴建。二零一八年上半年先後中標惠州項目二期、河南登封項目，新增生活垃圾處理特許經營權4,450噸／日。其中，惠州項目一及二期的垃圾焚燒處理總規模達到4,600噸／日，將成為國內單體處理規模最大的垃圾發電項目之一。通過河南登封項目，公司成功進入河南市場，生活垃圾焚燒發電項目已遍布我國十五個省級行政區。簽訂海寧擴建項目框架協議，簽訂現金收購廣東博海昕能環保有限公司的框架協議。

### 4、技術研發實現新突破

技術研發方面，繼續研發大型焚燒爐。公司已完成600噸大型垃圾焚燒爐的設計優化和製造，啟動了800噸大型焚燒爐的概念設計和初步設計。新獲得專利授權11項，集團累計獲得的專利授權已達44項（其中發明專利9項，實用新型專利35項）。

## 業務展望

實行最嚴格的生態環境保護制度，建設「美麗中國」是中國新時代的重要方略，更多環保產業鼓勵政策陸續頒布，以助力污染防治攻堅戰。二零一八年六月中共中央國務院發布《關於全面加強生態環境保護堅決打好污染防治攻堅戰的意見》，強調扎實推進淨土保衛戰，到二零二零年，實現所有城市和縣城生活垃圾處理能力全覆蓋，基本完成非正規垃圾堆放點整治。推進垃圾資源化利用，大力發展垃圾焚燒發電。七月國家發改委發布《關於創新和完善促進綠色發展價格機制的意見》，提出要健全固體廢物處理收費機制。二零二零年底，全國城市及建制鎮全面建立生活垃圾處理收費制度。探索建立農村垃圾處理收費制度。因此我國垃圾焚燒發電產業仍處於大有可為的機遇期。同時行業競爭也日趨激烈，在國家化解重大金融風險、去槓桿的大背景下，行業部分企業還面臨融資壓力。

因此本公司將充分發揮自身優勢，抓住A股上市的契機，繼續深耕垃圾焚燒發電產業，既全力開發新項目，積極推動既有項目擴大規模，亦大力開展併購，鞏固行業領先地位。同時狠抓運營管理，確保項目穩定運行，達標排放。項目建設方面，確保密雲和寧河生物質項目在下半年竣工投產，新投產項目試運行穩定；繼續加快推進項目建設和籌建工作，確保汕頭、章丘和博白項目完成預定施工任務，力爭紅安、豐城、宜春、惠州二期以及安順、蕪州項目擴建工程年內正式開工。

## (一) 主營業務分析

### 1 財務報表相關科目變動分析表

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例(%)
營業收入	<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69	19.86
營業成本	<b>195,970,431.36</b>	146,890,509.24	33.41
管理費用	<b>41,732,531.58</b>	39,180,388.50	6.51
財務費用	<b>103,395,126.76</b>	68,653,205.25	50.60
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(189,122,860.59)</b>	20,980,397.58	-1,001.43
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(422,762,160.60)</b>	(334,771,161.98)	26.28
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>770,779,998.09</b>	431,043,894.08	78.82
研發支出	<b>4,222,330.72</b>	4,331,570.07	-2.52

營業收入變動原因說明：運營項目比上年同期增加了2個，以及安順和句容、惠州項目積極拓展垃圾處理量，增加了運營收入。

營業成本變動原因說明：運營項目增加，以及公司常州項目本期大修，增加了運營成本。

管理費用變動原因說明：員工數量增加及薪酬水平提高導致的人工成本增加。

財務費用變動原因說明：主要是在建項目的增加，集團向金融機構增加了較多借款。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：較上年同期減少主要是因為寧河秸桿項目運營，購買原材料秸桿產生的購買商品及接受勞務支付的現金增加以及因在建項目的增加，投入資金中BOT及BT長期應收款本金增加額所致。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：投資活動使用的現金流量較上年同期增加，主要是本期非同一控制下收購葫蘆島公司、設立合夥企業北京盛景嘉創投資中心及豐城公司支付人民幣1.16億現金所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：籌資活動產生的現金淨流入較上年增加約人民幣3.40億元，增加的主要原因為本期A股上市，取得募集資金約人民幣3.57億。

研發支出變動原因說明：變動比例較小。

## 2 其他

(1) 公司利潤構成或利潤來源發生重大變動的詳細說明

適用  不適用

(2) 其他

適用  不適用

## (二) 非主營業務導致利潤重大變化的說明

適用  不適用

## (三) 資產、負債情況分析

適用  不適用

### 1. 資產及負債狀況

單位：元

15

項目名稱	本期期末數	本期期末數	上期期末數	上期期末數	本期期末金	情況
		佔總資產的		佔總資產的		
		比例		比例	末變動比例	說明
		(%)		(%)	(%)	
貨幣資金	841,734,114.69	10.72	694,492,369.22	10.20	21.20	註1
應收票據及應收						
賬款	204,406,245.79	2.60	139,070,371.30	2.04	46.98	註2
存貨	16,043,149.30	0.20	13,468,671.92	0.20	19.11	註3
長期應收款	3,151,894,312.79	40.15	2,851,455,610.55	41.87	10.54	註4
長期股權投資	34,000,000.00	0.43				
固定資產	11,959,890.50	0.15	11,222,619.07	0.16	6.57	
無形資產	2,565,817,490.32	32.69	2,250,956,146.38	33.05	13.99	註5
短期借款	154,000,000.00	1.96	310,154,600.00	4.55	-50.35	註6
長期借款	3,514,741,671.51	44.78	2,914,085,622.20	42.79	20.61	註7



### 其他說明

註1：貨幣資金本期增長主要為公司六月在A股上市公開募集的資金尚未使用。

註2：應收票據及應收賬款增加為：運營項目增加及可再生能源補貼結算周期延長。

註3：存貨增長主要為公司運營項目備用的周轉材料增加。

註4、註5：長期應收款和無形資產主要為公司BOT資產形成，其增加是因為：寧河生物質、通州、汕頭、章丘、博白5個在建項目，提供的投資建設支出持續增加。

註6：主要為公司本期償還人民幣1.5億短期借款。

註7：長期借款主要係為在建項目建設融資借入的資金。

## 2. 截至報告期末主要資產受限情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	受限原因
用於擔保的資產		
一 貨幣資金	17,600,000.00	重要用於開具履約保函
一 無形資產	1,610,941,578.96	用於借款擔保
一 應收賬款	153,397,025.24	用於借款擔保
一 一年內到期的長期應收款	19,756,738.18	用於借款擔保
一 長期應收款	914,290,631.70	用於借款擔保
合計	2,715,985,974.08	

16

## 3. 其他說明

適用 不適用

## (四) 財務回顧

### 財務狀況和淨利潤

二零一八年上半年，本集團實現營業收入人民幣501,331,168元，實現淨利潤人民幣168,105,197元，於二零一八年六月三十日，本集團的總資產和總負債分別為人民幣7,849,692,544元及人民幣5,078,150,812元，權益總額為人民幣2,771,541,732元，資產負債比率(以總負債除以總資產計算所得)為65%，而歸屬於母公司股東每股淨資產為人民幣2.37元。

### 收入分析

報告期內，本集團實現營業收入人民幣501,331,168元(二零一七年同期為人民幣418,265,568元)，比二零一七年同期增加20%，增長主要是因為運營項目增加。其中，垃圾焚燒發電項目運營收入為人民幣381,872,989元(二零一七年同期為人民幣305,437,021元)，比二零一七年同期增加25%，增長主要是因為運營項目的增加。利息收入為人民幣105,903,694元(二零一七年同期為人民幣86,965,354元)，比二零一七年同期增加22%，增長主要是因為隨著通州、汕頭等項目的建設，按完工百分比確認的長期應收款大幅增加，從而導致按照實際利率法確認的利息收入大幅增加。

### 毛利及毛利率

報告期內，本集團的毛利上升12.5%至人民幣305,360,737元(二零一七年同期為人民幣271,375,058元)，毛利率為61%(二零一七年同期為65%)，主要是因為：(1)常州項目本期大修，增加了運營成本；(2)寧河秸桿項目處於運營初期，尚未達產，毛利率為負。

### 管理費用

報告期內，本集團的管理費用約為人民幣41,732,532元(二零一七年同期為人民幣39,180,389元)，佔本集團營業額約8.3%(二零一七年同期為9.4%)，管理費用佔比相對於去年略有下降。

### 財務費用

報告期內，本集團融資成本為人民幣103,395,127元，較上年增加約人民幣34,741,922元，主要是因為項目建設需要，銀行借款的增加。

### 利潤總額

報告期內，本集團的利潤總額為人民幣184,945,095元，較二零一七年同期增長了約人民幣4,361,400元，主要是因為營業收入的增加。

## 所得稅

報告期內，本集團所得稅費用約為人民幣16,839,898元(二零一七年上半年為人民幣34,729,672元)，佔本集團利潤總額約9%(二零一七年上半年為19%)。所得稅費用與利潤總額的比率下降主要是由於：(1)本期安順公司盈利狀況好轉，利用以前年度稅務虧損，且於本期向稅局備案，作為西部大開發地區的鼓勵類產業享受15%優惠稅率，與「3+3」稅收優惠政策疊加享受，減少所得稅費用約人民幣789萬元；(2)寧河項目可抵扣虧損產生的遞延所得稅資產減少所得稅費用約人民幣662萬。

## 歸屬於母公司股東的綜合收益總額

報告期內，本集團歸屬於母公司股東的綜合收益總額為人民幣168,629,036元(二零一七年同期為人民幣143,828,420元)，增加的主要原因是淨利潤的增加。

## 財務資源及流動性

本集團對現金及財務管理採取審慎的原則，以妥善管理風險及降低資金成本。營運資金基本來自內部現金流及往來銀行提供之貸款。於二零一八年六月三十日，本集團持有現金及現金等價物約人民幣841,734,115元，較二零一七年末之人民幣694,492,369元增加人民幣147,241,746元。現金結餘較上年增加主要是因為融資活動產生的現金流入，超過項目建設產生的現金流出所致。截至二零一八年六月三十日，本集團的資產負債比率從二零一七年末的67%下降至65%。該下降主要由於A股發行後股東權益增加所致。

## 資本管理

本集團管理資本之首要目標乃保障本集團能夠持續經營，以為股東提供回報，同時維持最佳的資本結構以減低資本成本。本集團利用資產負債率管理資本結構。此比率按照負債總額計算。

本集團利用資產負債率管理資本結構。此比率按照負債總額除以資產總額計算。本集團截至2018年6月30日止6個月期間和2017年度的策略相同。本集團2018年6月30日和2017年12月31日的資產負債比分別為65%和67%。

## 貸款及借款及資產抵押

於二零一八年六月三十日，本集團尚未償還借款總額約為人民幣4,077,912,672元，較二零一七年末之人民幣3,577,298,504元增加人民幣500,614,168元。借款包括有抵押貸款人民幣3,797,912,672元及無抵押貸款人民幣280,000,000元。本集團的借款以人民幣和港幣為單位。本集團的借款大部分為浮動利率。於二零一八年六月三十日，本集團之銀行綜合授信額度為人民幣8,453,031,650元，其中人民幣2,756,371,505元尚未動用，銀行綜合授信為一至十五年期。本集團目前並無利率對沖政策。然而，管理層對利率風險實施監察，倘預期將會出現重大風險，則將會考慮採取其他必要行動。本集團以若干有關集團服務特許安排的應收款項及特許經營權(其中包括無形資產、長期應收款、一年內到期的長期應收款及應收賬款)作為銀行信貸額度的抵押。於二零一八年六月三十日，已抵押的應收款項及經營權的賬面價值約為人民幣2,698,385,974元。

## 或有負債

本公司已就若干附屬公司獲授的銀行信貸額度作出財務擔保，本公司董事會不認為本公司會由於擔保而被提出索賠。於二零一七年十二月三十一日及二零一八年六月三十日，本公司根據已作出擔保的最高責任為附屬公司提取分別為人民幣2,310,027,317元和人民幣2,678,955,695元的信貸額度。

## 承擔

於二零一七年十二月三十一日和二零一八年六月三十日，本集團就建築合約但並無於本集團中期財務報表內作出撥備的尚未履行的購買承諾分別為人民幣2,193,993,915元和人民幣1,604,127,859元。

根據不可撤銷經營租約於日後應付的最低租賃付款總額如下：

	於二零一八年 六月三十日 人民幣千元	於二零一七年 十二月三十一日 人民幣千元
一年內	<b>2,447</b>	728
一年以上2年以內	—	212

19

## 外匯風險及匯兌損益

本集團的功能貨幣為人民幣，本集團的部分首次公開發行籌集資金仍以港幣形式存於銀行，因此可能受到人民幣和港幣的匯率波動風險；除此之外，本集團大部分資產和多數交易均以人民幣計值，且基本以人民幣收入支付國內業務的資金支出，因此不存在重大外匯風險。目前，本集團並無有關外匯風險之對沖政策。

## 募集資金使用情況

本公司於二零一四年六月十九日完成H股全球發售(如二零一四年六月九日本公司招股章程中所定義)及於二零一四年七月三日完成超額配售權(如二零一四年六月九日本公司招股章程中所定義)後共募集資金港幣11.9025億元，扣除各項發行費用後淨額為港幣11.26億元。

截至本中期報告日期，募集資金中的港幣11.26億元已按照本公司於二零一八年六月十五日召開的二零一七年周年股東週年大會中通過的關於變更所得款項用途的普通決議案所載的目的使用。

經中國證券監督管理委員會《關於核准綠色動力環保集團股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2018]746號)核准，公司發行11,620萬股A股，於二零一八年六月十一日在上交所上市。每股面值為人民幣1.00元，發行價格為人民幣3.29元/股，募集資金總額為人民幣38,229.80萬元，扣除發行費用人民幣3,627.92萬元後，本次募集資金淨額為人民幣34,601.88萬元，每股可得淨額人民幣2.98元。在訂定A股發行條款當日(即二零一八年五月十八日)本公司H股的市價為港幣4.110元。

根據公司《首次公開發行A股股票招股說明書》，本次發行所募集資金扣除發行費用後如先前所披露將投資於以下項目：

單位：人民幣萬元

序號	項目名稱	投資總額	募集資金投資金額
1	天津寧河縣秸桿焚燒發電項目	24,893.00	8,000.00
2	天津寧河縣生物質發電項目	25,437.35	8,000.00
3	蚌埠市生活垃圾焚燒發電廠項目	50,401.44	8,601.88
4	補充流動資金	—	10,000.00
<b>合計</b>		<b>100,731.79</b>	<b>34,601.88</b>

截至報告期末，補充流動資金使用人民幣1億元，剩餘募集資金人民幣24,601.88萬元於二零一八年八月用於置換預先投入募集資金投資項目的自籌資金。

20

## (五) 投資狀況分析

### 1、對外股權投資總體分析

適用 不適用

報告期投資額(元)	上期同期投資額(元)	變動幅度
<b>297,000,000.00</b>	139,000,000.00	114%

(1) 重大的股權投資

適用 不適用

被投資公司名稱	主要業務	投資方式	投資金額(元)	持股比例	資金來源	合作方	投資期限	產品類型	預計收益	本期投資	是否
										盈虧	涉訴
綠益(葫蘆島)環境服務有限公司	危險廢棄物處理	收購	130,000,000.00	80%	自有	范杰					否

公司董事會批准以現金方式收購廣東博海昕能環保有限公司100%股權，收購對價為人民幣6.1億元，待國有資產主管部門核准後生效。

(2) 重大的非股權投資

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目名稱	資金來源	報告期投入金額	累計投入金額	項目進度
通州項目	自籌、借款	25,343.44	102,843.61	84.67%
寧河生物質項目	自籌、借款	4,547.62	22,253.92	88.49%
汕頭項目	自籌、借款	15,247.01	27,628.94	34.30%
章丘項目	自籌、借款	14,081.58	16,685.45	22.66%
博白項目	自籌、借款	6,362.60	9,242.90	22.46%

除上文所述的重大投資外，在報告期間內本公司的附屬公司、聯營公司及合營企業沒有進行重大投資、收購及出售。

(3) 未來重大投資或資本性資產計劃詳情

於二零一八年六月三十日，除了本公司於以往公告已公布及於本半年報描述已中目標垃圾焚燒項目的投資或籌建外，本集團概無重大投資或購入資本資產的計劃，惟本公司將在其日常業務過程中積極尋求投資機遇，以提高本公司的盈利能力。

(4) 公允價值計量的金融資產

適用 不適用

## (六) 重大資產和股權出售

適用 不適用

## (七) 主要控股參股公司分析

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

公司名稱	主要業務	註冊資本	總資產	淨資產	淨利潤	營業收入	營業利潤
惠州公司	垃圾處理及發電	22,000.00	73,851.73	27,934.66	3,781.89	6,944.99	3,881.63
武漢公司	垃圾處理及發電	12,948.43	47,408.10	27,832.54	3,019.97	5,456.47	3,477.63
泰州公司	垃圾處理及發電	18,000.00	49,175.16	36,546.06	1,874.79	4,407.88	2,294.48

## (八) 公司控制的結構化主體情況

適用 不適用

## 二、其他披露事項

22

### (一) 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

適用 不適用

### (二) 可能面對的風險

適用 不適用

#### 1、 產業政策風險

垃圾焚燒發電行業受產業政策的影響較大。根據《中華人民共和國可再生能源法》(二零零九年修訂)，國家對可再生能源發電實行全額保障性收購制度。根據國家發改委二零一二年三月二十八日發布的《國家發展改革委關於完善垃圾焚燒發電價格政策的通知》(發改價格[2012]801號)，垃圾焚燒發電項目按入廠垃圾處理量折算成上網電量，折算比例為每噸生活垃圾280千瓦時，未超過上述電量的部分執行全國統一垃圾發電標桿電價每千瓦時人民幣0.65元(含稅)；超過上述電量的部分執行當地同類燃煤發電機組上網電價，二零零六年後核准的垃圾焚燒發電項目均按該規定執行。未來如果政府削減對垃圾焚燒發電行業的支持力度，則對公司的經營、盈利能力以及現金流量均可能造成不利影響。

## 2、 環保政策風險

公司所從事的垃圾焚燒發電業務受國家各級環境保護部門的嚴格監管。近幾年來，我國環境污染問題日益突出，政府一方面出台了支持環保行業快速發展的有利政策，另一方面也加大了對環保行業的監管力度。公司嚴格按照環保部門的有關要求運營。隨著國家有關環保標準的不斷提高，公司的環保投入將隨之增加，對公司的經營、盈利能力以及現金流量均可能造成不利影響。

## 3、 稅收政策風險

公司及其子公司依據國家對環保行業的政策支持享受企業所得稅、增值稅等若干稅項的稅收優惠，自二零一五至二零一七年，公司享受的稅收優惠合計分別為人民幣8,627.60萬元、人民幣10,286.30萬元、人民幣9,194.44萬元，佔公司當年利潤總額的比例分別為57.33%、40.60%、35.95%。如果未來國家削減對環保行業的稅收優惠，則對公司的經營、盈利能力以及現金流量均可能造成不利影響。

## 4、 社會公眾對垃圾焚燒發電持負面看法的風險

社會公眾對垃圾焚燒發電可能持有負面看法，公眾擔心項目建設和運營可能對周邊環境造成二次污染。為此，國家發改委在項目核准手續中增加了社會穩定性風險評價程序，環保部也提高了環評要求並進一步規範了環評聽證會和公眾調查程序。「鄰避效應」和國家嚴格的監管政策使項目選址的難度加大，致使項目籌建時間延長，增加公司成本。如果未來社會公眾對垃圾焚燒發電的負面看法進一步加重，可能加大公司經營的難度，對公司盈利能力造成不利影響。

## 5、 生活垃圾供應量及熱值不穩定的風險

垃圾焚燒發電廠的經營效益取決於生活垃圾的供應量和熱值。生活垃圾主要由地方政府以陸地交通方式運送至公司的垃圾焚燒發電廠，其供應主要受到當地垃圾收運體系和人口數量的影響。如地方政府缺少或未能按時建立完備的垃圾收運體系，則無法向公司持續且穩定地供應生活垃圾並可能導致公司產能利用率不足。此外，垃圾熱值也會影響垃圾焚燒發電廠的發電量。生活垃圾熱值不足，發電量將難以保證。因此，生活垃圾供應量及熱值的不穩定均有可能影響公司垃圾焚燒發電廠的運營效率，對公司的經營及盈利能力造成不利影響。



#### 6、公司BOT項目建設工程超支及延誤的風險

公司項目建設的成本和進度受到若干不利因素的影響，包括建築材料、設備及部件的價格波動，設備、材料或人手短缺，罷工及勞資糾紛，預期以外的工程、設計、環境或地質問題，配套基建設施的影響，預期以外的成本上升，「鄰避效應」等。該等因素可能在公司的控制範圍以外，因此可能導致公司BOT項目建設工程的超支及延誤，進而導致公司無法實現預期效益，對公司經營和財務狀況造成不利影響。

#### 7、環境保護可能未達標準的風險

公司在項目建設和運營過程中存在發生空氣污染，噪音污染，有害物質、污水及固體廢物排放等環境污染風險。盡管公司採取了廢氣淨化、廢水及固體廢棄物處理以及噪聲防治等措施以避免或盡量減少項目對環境帶來的潛在不利影響，但在項目公司實際生產運營過程中，仍存在因設備故障或人為操作失誤等原因導致的環境保護風險，從而對公司經營、品牌聲譽及盈利能力造成不利影響。

### (三) 其他披露事項

適用  不適用

## 第五節 重要事項

### 一、股東大會情況簡介

會議屆次	召開日期	決議刊登的指定網站 的查詢索引	決議刊登的披露日期
二零一八年第一次 臨時股東大會	二零一八年 二月二十六日	www.hkexnews.hk	二零一八年 二月二十六日
二零一七年年 度股東週年大會	二零一八年 六月十五日	www.hkexnews.hk www.sse.com.cn	二零一八年 六月十五日

### 股東大會情況說明

適用 不適用

公司二零一七年年股東週年大會的股份登記日為二零一八年五月十五日，成功認購公司首次公開發行A股股票的股東不具備該次股東大會的參會資格。

### 二、利潤分配或資本公積金轉增預案

25

#### (一) 半年度擬定的利潤分配預案、公積金轉增股本預案

是否分配或轉增 否

每10股送紅股數(股)

每10股派息數(人民幣元)(含稅)

每10股轉增數(股)

利潤分配或資本公積金轉增預案的相關情況說明

董事會不建議派發二零一八年六月三十日止六個月的中期股息

### 三、承諾事項履行情況

#### (一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

適用 不適用

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時
							履行應說明	履行應說明
							未完成履行	的具體原因
與首次公開發行相關的承諾	股份限售	北京國資公司	自綠色動力A股股票上市之日起36個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。綠色動力A股股票上市後6個月內如股票連續20個交易日的收盤價均低於發行價，或者上市後6個月期末收盤價低於發行價，本單位持有的發行人股票的鎖定期限自動延長6個月。對於綠色動力首次公開發行A股股票前本單位所持的綠色動力股票，在股票鎖定期滿後兩年內減持的，減持價格不低於發行價格。	二零一八年六月十一日-二零二一年六月十日	是	是		
	股份限售	安徽省江淮成長投資基金中心(有限合夥)	自綠色動力A股股票上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。	二零一八年六月十一日-二零一九年六月十日	是	是		
	股份限售	保利龍馬鴻利股權投資基金(天津)合夥企業(有限合夥)	自綠色動力A股股票上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。	二零一八年六月十一日-二零一九年六月十日	是	是		
	股份限售	共青城景秀投資合夥企業(有限合夥)、喬德衛、胡聲泳、侯志勇、成雁、黃建中、仲夏、張勇、朱曙光	自綠色動力A股股票上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位/本人直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。	二零一八年六月十一日-二零一九年六月十日	是	是		

承諾背景	承諾類型	承諾方	承諾內容	承諾時間及期限	是否有履行期限	是否及時嚴格履行	如未能及時	如未能及時
							履行應說明	履行應說明
							未完成履行	的具體原因
							的具體原因	下一步計劃
	股份限售	中商龍潤環科投資有限公司	自綠色動力A股股票上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。	二零一八年六月十一日-二零一九年六月十日	是	是		
	股份限售	北京惠泰恒瑞投資有限公司	自綠色動力A股股票上市之日起12個月內，不轉讓或者委託他人管理本單位直接或間接持有的綠色動力公開發行股票前已發行的股份，也不由綠色動力回購該部分股份。	二零一八年六月十一日-二零一九年六月十日	是	是		
	其他	北京國資公司、喬德衛、胡聲泳、侯志勇、成雁、黃建中、仲夏、張勇、朱曙光	綠色動力上市後3年內股票價格連續20個交易日低於其最近一期經審計的每股淨資產時將啟動穩定股價預案。	二零一八年六月十一日-二零二一年六月十日	是	是		
	其他	北京國資公司	對因未通過招標方式取得的BOT項目給綠色動力及其下屬企業造成任何損失或風險，北京國資公司將向綠色動力及其下屬企業作出及時、足額、有效的補償，確保綠色動力及/或其境內下屬企業不會因此遭受任何損失。	二零一六年五月三十日	否	是		

#### 四、聘任、解聘會計師事務所情況

聘任、解聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

公司於報告期內經公司二零一七年度股東週年大會表決通過續聘畢馬威華振會計師事務所(特殊普通合夥)為公司二零一八年度會計師事務所，為公司提供財務報告審計服務，聘期為自審議本議案的股東大會審議通過之日起至下一年度股東週年大會結束之日止。

審計期間改聘會計師事務所的情況說明

適用 不適用

公司對會計師事務所「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

公司對上年年度報告中的財務報告被註冊會計師出具「非標準審計報告」的說明

適用 不適用

## 五、破產重整相關事項

適用 不適用

## 六、重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司有重大訴訟、仲裁事項

本報告期公司無重大訴訟、仲裁事項

### (一) 訴訟、仲裁事項已在臨時公告披露且無後續進展的

適用 不適用

### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的訴訟、仲裁情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

報告期內：

起訴(申請)方	應訴(被申請)方	承擔連帶 責任方	訴訟仲裁 類型	訴訟(仲裁) 基本情況	訴訟(仲裁) 涉及金額	訴訟(仲裁) 是否形成預 計負債 及金額	訴訟(仲裁) 進展情況	訴訟(仲裁) 審理結果及 影響	訴訟(仲裁) 判決執行 情況
青島綠色動力再生 能源有限公司	青島市黃島區城 市管理局	無	仲裁	依法裁決被申請人繼續履行 二零零五年五月十八日 與申請人簽訂的《青島經 濟技術開發區城市生活 垃圾綜合處理項目特許 經營授權合同書》及補充 合同書；停止招標行為。		否	審理中		

### (三) 其他說明

適用 不適用

## 七、上市公司及其董事、監事、高級管理人員、控股股東、實際控制人、收購人處罰及整改情況

適用 不適用

泰州公司二零一八年六月底收到泰州市環境保護局作出的《行政處罰決定書》(泰環罰字[2018]7號)，因廢氣超標排放，被罰款人民幣100萬元。公司高度重視，責令泰州公司根據泰州市環保局的具體要求及時組織整改，包括但不限於進一步加強運行管理、設備維護、人員培訓，以及針對所有可能影響環評監測結果要素進行分析和整改，同時加強與當地主管業務機關的溝通，避免其他廢棄物混入待處理的生活垃圾，目前已完成整改。

## 八、報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

適用 不適用

## 九、公司股權激勵計劃、員工持股計劃或其他員工激勵措施的情況及其影響

### (一) 相關股權激勵事項已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的

適用 不適用

29

### (二) 臨時公告未披露或有後續進展的激勵情況

#### 股權激勵情況

適用 不適用

#### 其他說明

適用 不適用

#### 員工持股計劃情況

適用 不適用

#### 其他激勵措施

適用 不適用

## 十、重大關聯交易

### (一)與日常經營相關的關聯交易

- 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

- 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

- 3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

### (二)資產收購或股權收購、出售發生的關聯交易

- 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

- 2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

- 3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

- 4、涉及業績約定的，應當披露報告期內的業績實現情況

適用 不適用

### (三)共同對外投資的重大關聯交易

- 1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

#### (四)關聯債權債務往來

1、已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

適用 不適用

事項概述

查詢索引

向控股股東申請總額度不超過15億元的  
財務資助

《關於向控股股東申請財務資助的公告》  
公告編號：臨2018-025

2、已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

適用 不適用

3、臨時公告未披露的事項

適用 不適用

#### (五)其他重大關聯交易

適用 不適用

#### (六)其他

適用 不適用

### 十一、重大合同及其履行情況

#### 1 托管、承包、租賃事項

適用 不適用



## 2 擔保情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保方與上市公司的關係	被擔保方	公司對外擔保情況(不包括對子公司的擔保)					擔保是否已履行完畢	擔保是否逾期	擔保逾期金額	是否存在反擔保	是否為關聯方擔保	關聯關係
			擔保金額	擔保(協議簽署日)	擔保起始日	擔保到期日	擔保類型						
報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保)												0	
報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保)												0	
公司對子公司的擔保情況													
報告期內對子公司擔保發生額合計												368,928,378.46	
報告期末對子公司擔保餘額合計(B)												2,678,955,695.29	
公司擔保總額情況(包括對子公司的擔保)													
擔保總額(A+B)												2,678,955,695.29	
擔保總額佔公司淨資產的比例(%)												120	
其中：													
為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C)												0	
直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D)												1,154,232,516.11	
擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E)												1,561,635,607.62	
上述三項擔保金額合計(C+D+E)												2,715,868,123.73	
未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明													
擔保情況說明													

## 3 其他重大合同

適用  不適用

### 十二、上市公司扶貧工作情況

適用  不適用

### 十三、可轉換公司債券情況

適用  不適用

## 十四、環境信息情況

### (一) 屬於環境保護部門公布的重點排污單位的公司及其重要子公司的環保情況說明

✓適用 □不適用

#### 1. 排污信息

✓適用 □不適用

公司下屬常州公司、海寧公司、永嘉公司、平陽公司、武漢公司、泰州公司、乳山公司、安順公司、惠州公司、蕪州公司、句容公司以及蚌埠公司屬於環境保護部門公布的重點排污單位，均為生活垃圾焚燒發電廠運營主體。

公司重點排污單位生產過程中主要排放的污染物為二氧化硫、煙塵、氮氧化物及COD等；二氧化硫、煙塵、氮氧化物由煙氣中排放，上述污染物經煙氣處理系統處理達標後經煙囪排放；COD由廢水中排放，回用則無排放口，污水處理至納管標準後經污水管網送到城市污水處理廠集中處理，一般設一個排入污水管網的接口。

上述單位報告期內各項目最新一期委託檢測報告中主要污染物排放濃度匯總如下：

33

序號	單位名稱	污染物名稱	檢測機構	檢測報告編號和日期	排放濃度	排放限值	
1	常州公司	二氧化硫	蘇州市華測檢測技術有限公司	EDD36K005076a；	1#爐	ND	100
				二零一八年六月十一日			
				EDD36K006037；	2#爐	ND	100
				二零一八年六月二十六日			
				EDD36K005076a；	3#爐	ND	100
				二零一八年六月十二日			
				EDD36K005076a；	1#爐	116	300
				二零一八年六月十一日			
				EDD36K006037；	2#爐	113	300
		二零一八年六月二十六日					
		EDD36K005076a；		3#爐	107	300	
		二零一八年六月十二日					
		EDD36K005076a；		1#爐	<20	30	
		二零一八年六月十一日					
		EDD36K006037；		2#爐	<20	30	
二零一八年六月二十六日							
EDD36K005076a；	3#爐	<20	30				
二零一八年六月十二日							
EDD36K005076b；		156	500				
二零一八年六月十二日							
EDD36K003671a；	1#爐	0.0068	0.1				
二零一八年五月四日	2#爐	0.037	0.1				
	3#爐	0.064	0.1				
2	海寧公司	二氧化硫	寧波市華測檢測技術有限公司	EDD37K000402001；	1#爐	ND	100
				二零一八年三月二日	2#爐	ND	100

序號	單位名稱	污染物名稱	檢測機構	檢測報告編號和日期	排放濃度	排放限值					
3	永嘉公司	氮氧化合物	寧波市華測檢測技術有限公司	EDD36K001278 ; 二零一八年四月八日	1#爐	97	300				
					2#爐	46	300				
		煙塵			1#爐	<20	30				
					2#爐	<20	30				
		COD				58	500				
		二噁英				0.0019	0.1				
		2#爐			0.0031	0.1					
		二氧化硫				ND	100				
		2#爐			ND	100					
		氮氧化合物				46	300				
		2#爐			49	300					
		煙塵				<20	30				
2#爐	<20	30									
二噁英		0.0101	0.1								
2#爐	0.0146	0.1									
4	平陽公司	二氧化硫	寧波市華測檢測技術有限公司	EDD37K001887001 ; 二零一八年七月二日	1#爐	ND	100				
					2#爐	ND	100				
		氮氧化合物			1#爐	147	300				
					2#爐	119	300				
		煙塵			1#爐	<20	30				
					2#爐	<20	30				
		二噁英				0.0074	0.1				
		2#爐			0.0032	0.1					
		5			武漢公司	二氧化硫	武漢市華測檢測技術有限公司	EDD18K001339003 ; 二零一八年六月十四日	1#爐	ND	100
									2#爐	4.33	100
						3#爐			2.67	100	
						氮氧化合物			1#爐	166.67	300
2#爐	161.67		300								
3#爐	153.67		300								
煙塵	1#爐		<20	30							
	2#爐		<20	30							
	3#爐		<20	30							
二噁英			0.058	0.1							
2#爐	0.034		0.1								
3#爐	0.036		0.1								
6	乳山公司	二氧化硫	青島華測檢測技術有限公司	EDD38K000878/ 二零一八年六月二十二- 二十三日	1#爐	15	100				
					2#爐	13	100				
		氮氧化合物			1#爐	131	300				
					2#爐	122	300				
		煙塵			1#爐	1	30				
					2#爐	1.4	30				
		COD				38	100				
		二噁英				0.016	0.1				
		2#爐			0.011	0.1					

序號	單位名稱	污染物名稱	檢測機構	檢測報告編號和日期	排放濃度	排放限值		
7	泰州公司	二氧化硫	泰科檢測科技江蘇有限公司	泰科環檢(氣)字(2018)第	1#爐	1.78	100	
				043號	2#爐	2.34	100	
		氮氧化物		二零一八年二月二十六日	1#爐	79.03	300	
					2#爐	79.47	300	
		煙塵			1#爐	5.41	30	
					2#爐	6.88	30	
		COD		泰科環檢(水)字(2018)第		44	350	
				231號,二零一八年五月				
	二一							
8	安順公司	二氧化硫	貴州省華測檢測技術有限公司	泰科環檢(二噁英)字	1#爐	0.04	0.1	
				(2018)第022號	2#爐	0.048	0.1	
		二零一八年二月二日						
		EDD63K000116Ca;二零		1#爐	14.78	100		
	一八年四月十六日-	2#爐	29.67	100				
	二零一八年五月三日							
氮氧化物		1#爐	89.33	300				
		2#爐	83.67	300				
煙塵		1#爐	2.5	30				
		2#爐	2.5	30				
二噁英	武漢市華測檢測技術有限公司	EDD18K001158001;二零	1#爐	0.0012	0.1			
		一八年六月十九日-	2#爐	0.0053	0.1			
		二零一八年七月六日						
9	惠州公司	二氧化硫	環境保護部華南環境科學研究所	華環檢測字	1#爐	ND	100	
				2018第272號	2#爐	ND	100	
				二零一八年	3#爐	ND	100	
				六月十五日				
		氮氧化物			1#爐	115	300	
					2#爐	81	300	
					3#爐	101	300	
		煙塵			1#爐	<20	30	
					2#爐	<20	30	
					3#爐	<20	30	
		二噁英			華環檢測字[二噁英]2018	1#爐	0.0212	0.1
					第099號	2#爐	0.005	0.1
	二零一八年五月十六日		3#爐	0.0282	0.1			
10	蕪州公司	二氧化硫	天津津濱華測產品檢測中心 有限公司	EDD47K002177;	1#爐	11	100	
				二零一八年六月五日	2#爐	5	100	
		氮氧化物			1#爐	102	300	
					2#爐	160	300	
		煙塵			1#爐	1.2	30	
					2#爐	3.1	30	
二噁英	浙江大學分析測試中心	JY20180047;	1#爐	0.079	0.1			
		二零一八年四月二十三日						
			2#爐	0.075	0.1			
11	句容公司	二氧化硫	泰科檢測科技江蘇有限公司	泰科環(綜)字	1#爐	1	100	
				(2018)第098號	2#爐	5	100	
			二零一八年六月十九日					

序號	單位名稱	污染物名稱	檢測機構	檢測報告編號和日期	排放濃度	排放限值
		氮氧化合物			1#爐 116.3 2#爐 170.6	300 300
		煙塵			1#爐 <20 2#爐 <20	30 30
		二噁英		泰科環檢(二噁英)字 (2018)第079號 二零一八年六月八日	1#爐 0.05 2#爐 0.03	0.1 0.1
12	蚌埠公司	二氧化硫	安徽華測檢測技術有限公司	EDD39K000065001a : 二零一八年五月十六日	1#爐 ND 2#爐 ND	100 100
		氮氧化合物			1#爐 92 2#爐 131	300 300
		煙塵		EDD39K0006582001 : 二零一八年五月十六日	1#爐 2.7 2#爐 2.1	30 3
		二噁英		EDD39K000065001a : 二零一八年五月十六日	1#爐 0.011 2#爐 0.0098	0.1 0.1

註：「ND」表示未檢出；二氧化硫、氮氧化合物、煙塵、COD單位為mg/m<sup>3</sup>，二噁英單位為ngTEQ/m<sup>3</sup>。

上述污染物排放限值執行《生活垃圾焚燒污染控制標準》(GB18485-2014)、《污水綜合排放標準》(GB8978-1996)。公司重點排污單位在報告期內委託檢測出具的定期檢測報告顯示污染物排放符合規定標準，無超標排放情況。

公司重點排污單位報告期內(半年)主要污染物的排放總量估算和核定的年排放總量情況匯總如下：

36

污染物名稱	實際排放量 (噸)	排放指標 (噸/年)
二氧化硫	128.872	1,028.452
氮氧化合物	817.93	2,978.13
煙塵	28.138	166.615
COD	1.902	71.333

## 2. 防治污染設施的建設和運行情況

適用 不適用

公司各項目建設的防治污染設施主要包括煙氣、廢水和固廢處理設施，其中煙氣主要採用「爐內SNCR脫硝+半乾式脫酸+乾法脫酸+活性炭吸附+袋式除塵器」組合的煙氣淨化工藝，處理達標後經煙囪排放；廢水主要採用「預處理+厭氧+硝化反硝化+MBR膜處理+納濾+反滲透」處理工藝，處理達標後回用於生產或納管進入城市污水處理廠處理；固廢中飛灰固化處理穩定後運至填埋場進行填埋處置。報告期內各項目防治污染設施運行正常。

### 3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

適用 不適用

序號	項目名稱	環評批覆時間	批覆單位
1	常州市武進區生活垃圾焚燒熱電項目	二零零六年 二月二十二日	江蘇省環保廳
2	海寧市垃圾焚燒熱電廠項目	二零零六年 十月三十一日	國家環保總局
3	平陽生活垃圾焚燒發電廠項目	二零一零年 五月十四日	浙江省環保廳
4	永嘉垃圾焚燒發電廠項目	二零零九年 四月二十三日	浙江省環保廳
5	乳山市生活垃圾焚燒發電項目	二零一一年八月九日	山東省環保廳
6	武漢星火垃圾焚燒發電廠項目	二零零八年 十一月二十四日	湖北省環保廳
7	泰州市生活垃圾焚燒發電項目	二零一一年 九月十六日	江蘇省環保廳
8	安順垃圾焚燒發電項目	二零一三年十月十日	貴州省環保廳
9	惠州市惠陽區欖子壟生活垃圾焚燒發電項目	二零一四年 十二月二十四日	惠州市環保局
10	天津市薊縣生活垃圾焚燒發電項目	二零一四年 八月二十二日	天津市環保局
11	句容市生活垃圾焚燒發電項目	二零一三年十二月	江蘇省環保廳
12	蚌埠市生活垃圾焚燒發電廠項目	二零一六年二月一日	蚌埠市環保局

### 4. 突發環境事件應急預案

適用 不適用

公司各項目均制定了突發環境事件應急預案，並向所在地縣級以上地方人民政府環境保護行政主管部門備案，按照預案要求每年組織應急演練。

### 5. 環境自行監測方案

適用 不適用

每年按照國家或地方污染物排放控制標準、環境影響評價報告書及其批覆、環境監測技術規範的要求，制定自行監測方案，及時掌握公司的污染物排放狀況及其對周邊環境質量的影響情況，並將自行監測結果向社會公眾公開。

## 6. 其他應當公開的環境信息

適用 不適用

### (二) 重點排污單位之外的公司的環保情況說明

適用 不適用

### (三) 重點排污單位之外的公司未披露環境信息的原因說明

適用 不適用

### (四) 報告期內披露環境信息內容的後續進展或變化情況的說明

適用 不適用

## 十五 公司遵守《企業管治守則》情況

本集團一直致力於維持高標準的企業管治，務求保障股東權益及提升本公司價值及問責性。本公司已採納上市規則附錄十四《企業管治守則》（「企業管治守則」）所載的守則條文為其本身的企業管治守則。本公司於二零一八年一月一日至二零一八年六月三十日期間（「報告期」）一直遵守《企業管治守則》所載的守則條文。本公司將繼續檢討及提升其企業管治常規，以確保遵守《企業管治守則》。

38

## 十六 其他重大事項的說明

### (一) 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

適用 不適用

### (二) 報告期內發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況、更正金額、原因及其影響

適用 不適用

### (三) 其他

適用 不適用

期後事項：二零一八年八月二十三日，公司與華西能源工業股份有限公司、東莞市煒業投資有限公司、東莞市寶瑞環保工程有限公司簽署《股權收購協議》，公司擬通過支付人民幣6.1億元現金取得廣東博海昕能環保有限公司100%股權，該交易待國有資產主管部門核准資產評估報告後生效。

## 第六節 普通股股份變動及股東情況

### 一、股本變動情況

#### (一) 股份變動情況表

##### 1、 股份變動情況表

單位：萬股

	本次變動前		發行新股	本次變動增減(+,-)			小計	本次變動後	
	數量	比例(%)		送股	公積金轉股	其他		數量	比例(%)
一、有限售條件股份	64,064.0208	61.3053					64,064.0208	55.1705	
1、國家持股									
2、國有法人持股	50,118.9618	47.9607				11,620	50,118.9618	43.1614	
3、其他內資持股	13,945.0590	13.3446					13,945.059	12.0091	
其中：境內非國有法人持股	13,945.0590	13.3446					13,945.059	12.0091	
境內自然人持股									
4、外資持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、無限售條件流通股股份	40,435.9792	38.6947	11,620			11,620	52,055.9792	44.8295	
1、人民幣普通股			11,620			11,620	11,620	10.0069	
2、境內上市的外資股									
3、境外上市的外資股	40,435.9792	38.6947					40,435.9792	34.8226	
4、其他									
三、股份總數	104,500	100	11,620			11,620	116,120	100	

##### 2、 股份變動情況說明

適用 不適用

經中國證券監督管理委員會《關於核准綠色動力環保集團股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2018]746號)核准，公司發行11,620萬股A股，於二零一八年六月十一日在上交所上市。

##### 3、 報告期後到半年報披露日期間發生股份變動對每股收益、每股淨資產等財務指標的影響(如有)

適用 不適用



#### 4、公司認為必要或證券監管機構要求披露的其他內容

適用 不適用

#### 5、購回、出售或贖回本公司證券

除於「財務回顧」一節所披露的A股發行外，本公司及其附屬公司未有購回、出售或贖回本公司任何證券。

### (二)限售股份變動情況

適用 不適用

## 二、股東情況

### (一)股東總數：

於二零一八年六月三十日，本公司A股股東98,070戶，H股股東20戶

截止報告期末普通股股東總數(戶)	98,090
截止報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶)	0

40

### (二)截止報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	報告期內 增減	期末持股 數量	比例(%)	前十名股東持股情況		質押或凍結情況		股東性質
				持有有限 售條件股份 數量	數量	股份狀態	數量	
北京市國有資產經營有限責任公司	0	501,189,618	43.1614	501,189,618			國有法人	
HKSCC NOMINEES LIMITED	11,000	379,480,000	32.6799	0			境外法人	
安徽省江淮成長投資基金中心(有限合夥)	0	49,725,295	4.2822	49,725,295			境內非國有法人	
上海中匯金玖投資有限公司 一保利龍馬鴻利股權投資 基金(天津)合夥企業(有限 合夥)	0	27,889,610	2.4018	27,889,610			境內非國有法人	
北京國資(香港)有限公司	0	24,859,792	2.1409	0			境外法人	
共青城景秀投資合夥企業 (有限合夥)	0	20,918,478	1.8015	20,918,478			境內非國有法人	
北京惠泰恒瑞投資有限公司	0	20,917,207	1.8013	20,917,207			境內非國有法人	
中商龍潤環科投資有限公司	0	20,000,000	1.7224	20,000,000	質押	20,000,000	境內非國有法人	
趙祖華	1,000,000	1,000,000	0.0861				境內自然人	
周平	999,800	999,800	0.0861				境內自然人	

前十名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件 流通股的數量	股份種類及數量	
		種類	數量
HKSCC NOMINEES LIMITED	379,480,000	境外上市外資股	379,480,000
北京國資(香港)有限公司	24,859,792	境外上市外資股	24,859,792
趙祖華	1,000,000	人民幣普通股	1,000,000
周平	999,800	人民幣普通股	999,800
朱莉	997,500	人民幣普通股	997,500
顧雲琳	989,900	人民幣普通股	989,900
薛榮富	988,900	人民幣普通股	988,900
王志成	741,667	人民幣普通股	741,667
徐剛	735,100	人民幣普通股	735,100
張文麗	695,800	人民幣普通股	695,800
上述股東關聯關係或一致行動的說明	北京國資(香港)有限公司是北京市國有資產經營有限責任公司全資子公司		

前十名有限售條件股東持股數量及限售條件

適用 不適用

單位：股

41

序號	有限售條件股東名稱	持有的有限售 條件股份數量	有限售條件股份可上市交易情況		限售條件
			可上市 交易時間	新增可上市交 易股份數量	
1	北京市國有資產經營有限責任 公司	501,189,618	二零二一年六月 十日	0	限售承諾
2	安徽省江淮成長投資基金中心 (有限合夥)	49,725,295	二零一九年六月 十日	0	限售承諾
3	上海中匯金玖投資有限公司一 保利龍馬鴻利股權投資基金 (天津)合夥企業(有限合夥)	27,889,610	二零一九年六月 十日	0	限售承諾
4	共青城景秀投資合夥企業(有限 合夥)	20,918,478	二零一九年六月 十日	0	限售承諾
5	北京惠泰恒瑞投資有限公司	20,917,207	二零一九年六月 十日	0	限售承諾
6	中商龍潤環科投資有限公司	20,000,000	二零一九年六月 十日	0	限售承諾
上述股東關聯關係或一致行動的說明		上述股東之間無關聯關係和一致行動關係			

### (三) 戰略投資者或一般法人因配售新股成為前10名股東

適用  不適用

### (四) 根據《證券及期貨條例》披露主要股東持股情況

於二零一八年六月三十日，據董事所深知，除於「董事、監事、高級管理人員擁有的證券權益」一節所披露的權益之外，按本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊所記錄，以下人士於股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須向本公司披露的權益或淡倉達5%或以上：

股東	持有的 股份數目	持有權益的身份	所持股權佔 相關股份類別 概約百分比 <sup>(1)</sup>	所持股權佔 本公司股本 總額概約 百分比 <sup>(2)</sup>
北京市國有資產經營有限 責任公司(「北京國資公司」)	501,189,618股 A股(好倉)	實益擁有人	66.22%	43.16%
北京國資(香港)有限公司 (「國資香港」) <sup>(3)</sup>	24,859,792股 H股(好倉)	實益擁有人	6.15%	2.14%
北京國資公司 <sup>(3)</sup>	24,859,792股 H股(好倉)	受控制公司權益	6.15%	2.14%
全國社會保障基金理事會	28,293,000股 H股(好倉)	實益擁有人	6.99%	2.43%
安徽省江淮成長投資基金 中心(有限合夥) <sup>(4)</sup>	49,725,295股 A股(好倉)	實益擁有人	6.57%	4.28%
北京綠色創想投資有限 公司 <sup>(4)</sup>	49,725,295股 A股(好倉)	受控制公司權益	6.57%	4.28%
北京智信恒金投資有限 公司 <sup>(4)</sup>	49,725,295股 A股(好倉)	受控制公司權益	6.57%	4.28%
白洪濤 <sup>(4)</sup>	49,725,295股 A股(好倉)	受控制公司權益	6.57%	4.28%
潘玲 <sup>(4)</sup>	49,725,295股 A股(好倉)	受控制公司權益	6.57%	4.28%

42

附註：

- (1) 以本公司二零一八年六月三十日的相關股份類別的股份數為基準計算。
- (2) 以本公司二零一八年六月三十日的已發行股份總數1,161,200,000股股份為基準計算。
- (3) 國資香港為北京國資公司的全資附屬公司。根據證券及期貨條例，北京國資公司因而被視為於國資香港持有的H股中擁有權益，持有24,859,792股H股，分別佔本公司H股股本約6.15%及股本總額約2.14%。
- (4) 安徽省江淮成長投資基金中心(有限合夥)之53.33%股份由北京綠色創想投資有限公司持有。北京綠色創想投資有限公司之45.78%股份由北京智信恒金投資有限公司持有。北京智信恒金投資有限公司之股份由白洪濤及潘玲各自持有50%。基於上述信息及根據證券及期貨條例，北京綠色創想投資有限公司、北京智信恒金投資有限公司、白洪濤及潘玲因而各自被視為於安徽省江淮成長投資基金中心(有限合夥)持有的A股中擁有權益。

除上文所述者外，於二零一八年六月三十日，本公司並無獲悉有其他必須記錄於依照證券及期貨條例第336條存置之登記冊內之權益。

本公司非執行董事直軍先生、郭燦濤先生及馮長征先生為北京國資公司旗下實體之僱員。

### 三、控股股東或實際控制人變更情況

適用  不適用

## 第七節 優先股相關情況

適用 不適用

## 第八節 董事、監事、高級管理人員情況

### 一、持股變動情況

#### (一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動情況

適用 不適用

#### (二) 董事、監事、高級管理人員報告期內被授予的股權激勵情況

適用 不適用

#### (三) 董事、監事、高級管理人員擁有的證券權益

於二零一八年六月三十日，董事、監事（「監事」）及本公司最高行政人員於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的本公司股份、相關股份及債券中擁有(i)須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部，須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被當作或視為擁有的權益或淡倉），或(ii)根據證券及期貨條例第352條須登記於本公司存置的登記冊內的權益或淡倉，或(iii)根據上市規則的上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）須知會本公司及香港聯交所的權益或淡倉如下：

45

董事	持有的股份數目	持有權益的身份	所持股權佔 相關股份類別 概約百分比 <sup>(1)</sup>	所持股權佔 本公司股本 總額概約 百分比 <sup>(2)</sup>
喬德衛先生 <sup>(3)</sup>	20,918,478股 A股（好倉）	受控制法團權益	2.76%	1.80%

附註：

(1) 以本公司二零一八年六月三十日的相關股份類別的股份數為基準計算。

(2) 以本公司二零一八年六月三十日的已發行股份總數1,161,200,000股股份為基準計算。

(3) 共青城景秀投資合夥企業（有限合夥）（「景秀投資」）（原名：深圳市景秀投資合夥企業（有限合夥））持有20,918,478股A股，分別佔本公司A股約2.76%及股本總額的約1.80%。由於根據景秀投資合夥協議，喬德衛先生為景秀投資之總合夥人，故根據證券及期貨條例，喬德衛先生被視為於景秀投資持有之A股中擁有權益。

除上文所述者外，於二零一八年六月三十日，根據證券及期貨條例第352條須存置的登記冊所載，或根據標準守則須知會本公司或香港聯交所，本公司董事、監事及最高行政人員概無於本公司或其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的任何股份、相關股份或債券中擁有權益或淡倉。

除上文所述者外，自二零一八年一月一日至二零一八年六月三十日任何時間，本公司或其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)並無參與任何安排，致使本公司之董事、監事或最高行政人員或任何彼等之配偶或未滿十八歲之子女可藉購買本公司或任何其他法人團體之股份或債券而取得利益。

## 二、公司董事、監事、高級管理人員變動情況

適用 不適用

姓名	擔任的職務	變動情形
關啟昌	獨立非執行董事	離任
傅捷	獨立非執行董事	選舉

### 公司董事、監事、高級管理人員變動的情況說明

適用 不適用

關啟昌先生於二零一八年二月二十六日辭去董事會獨立非執行董事，審計委員會主席及提名委員會委員職務。傅捷女士於二零一八年二月二十六日獲委任為董事會獨立非執行董事，審計委員會主席及提名委員會委員。

根據上市規則第13.51B(1)條，截至二零一八年六月三十日止期間之董事資料變動載列如下：

傅捷女士於二零一八年六月一日獲委任為香港聯交所上市公司大賀傳媒股份有限公司(股份代號：8243)之獨立非執行董事，並已於二零一八年八月二十一日辭任。

46

## 三、董事、監事及僱員證券交易行為守則

本公司已採納《董事、監事及高級管理人員證券交易管理辦法》(「管理辦法」)，其條款不遜於上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)所載規定準則。本公司曾就董事及監事有否於報告期內遵守管理辦法向全體董事及監事作出具體查詢，而全體董事及監事已確認彼等均有遵守管理辦法。

本公司已為可能擁有本公司未公開內部數據之相關僱員買賣證券訂立不遜於標準守則之僱員書面指引(「僱員書面指引」)。本公司並不知悉有任何僱員違反僱員書面指引之事宜。

#### 四、其他說明

適用 不適用

於二零一八年六月三十日，全集團職員人數為1,513人。

本集團於員工評估時亦採用一套固定準則。本集團持續尋求改善員工薪酬及福利計劃。

本集團亦系統性地開展公司的培訓工作，採取自修、業餘培訓、在崗培訓和工作日脫崗培訓等多種方式，對本集團員工進行公司發展歷史、公司文化、發展願景、經營理念、基本規章、制度、運營管理、環保、安全生產、垃圾發電相關知識及相關法律法規以及本集團的核心技術、工藝流程等方面的培訓。特別是本集團以實習生導師制培訓本集團招收的應屆技校、中專、大專及本科畢業生等高學歷的新員工以培訓本集團的後備人才。



## 第九節 公司債券相關情況

適用 不適用

## 第十節 財務報告

### 一、審計報告

適用  不適用

### 二、財務報表

合併資產負債表  
二零一八年六月三十日

編製單位：綠色動力環保集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額	上期期初餘額
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金	七、1	<b>841,734,114.69</b>	694,492,369.22	581,604,896.93
應收票據及應收賬款	七、5	<b>204,406,245.79</b>	139,070,371.30	114,070,196.66
預付款項	七、6	<b>12,701,506.89</b>	10,665,860.03	11,380,569.58
其他應收款	七、9	<b>41,638,954.69</b>	43,025,535.20	73,955,892.94
存貨	七、10	<b>16,043,149.30</b>	13,468,671.92	31,927,426.51
一年內到期的長期應收款	七、12	<b>66,471,042.17</b>	60,253,469.54	40,358,545.15
其他流動資產	七、13	<b>76,327,035.09</b>	73,146,086.71	51,344,408.65
<b>流動資產合計</b>		<b>1,259,322,048.62</b>	1,034,122,363.92	904,641,936.42
<b>非流動資產：</b>				
可供出售金融資產				
持有至到期投資				
長期應收款	七、16	<b>3,151,894,312.79</b>	2,851,455,610.55	2,296,352,806.30
長期股權投資	七、17	<b>34,000,000.00</b>	—	3,500,000.00
固定資產	七、18	<b>11,959,890.50</b>	11,222,619.07	10,217,407.77
無形資產	七、24	<b>2,565,817,490.32</b>	2,250,956,146.38	1,870,489,489.78
商譽	七、26	<b>43,910,821.67</b>	—	—
長期待攤費用	七、27	<b>1,079,533.37</b>	1,252,282.08	1,606,167.48
遞延所得稅資產	七、28	<b>158,230,043.16</b>	145,490,684.33	140,130,181.51
其他非流動資產	七、29	<b>623,478,403.65</b>	515,636,575.91	385,596,706.24
<b>非流動資產合計</b>		<b>6,590,370,495.46</b>	5,776,013,918.32	4,707,892,759.08
<b>資產總計</b>		<b>7,849,692,544.08</b>	6,810,136,282.24	5,612,534,695.50

項目	附註	期末餘額	期初餘額	上期期初餘額
<b>流動負債：</b>				
短期借款	七、30	<b>154,000,000.00</b>	310,154,600.00	310,000,000.00
應付票據及應付賬款	七、34	<b>457,255,667.37</b>	480,416,745.67	364,475,188.35
預收款項	七、35	<b>868,370.67</b>	868,370.67	16,921,505.91
合同負債	七、36	<b>5,757,541.13</b>	—	—
應付職工薪酬	七、37	<b>30,390,421.60</b>	52,761,417.16	48,393,681.39
應交稅費	七、38	<b>43,309,934.31</b>	33,956,573.83	45,733,577.11
其他應付款	七、41	<b>71,368,256.02</b>	50,690,875.83	39,544,353.73
一年內到期的非流動負債	七、43	<b>418,690,213.34</b>	364,932,684.97	329,972,724.44
遞延收益	七、51	<b>666,666.68</b>	666,666.68	666,666.68
<b>流動負債合計</b>		<b>1,182,307,071.12</b>	1,294,447,934.81	1,155,707,697.61
<b>非流動負債：</b>				
長期借款	七、45	<b>3,514,741,671.51</b>	2,914,085,622.20	1,993,700,985.73
長期應付款	七、47	<b>308,743,176.61</b>	319,693,175.61	331,567,579.04
遞延收益	七、51	<b>17,333,333.44</b>	17,666,666.72	18,333,333.26
遞延所得稅負債	七、28	<b>55,025,559.26</b>	29,602,706.45	16,577,899.26
<b>非流動負債合計</b>		<b>3,895,843,740.82</b>	3,281,048,170.98	2,360,179,797.39
<b>負債合計</b>		<b>5,078,150,811.94</b>	4,575,496,105.79	3,515,887,495.00
<b>所有者權益</b>				
股本	七、53	<b>1,161,200,000.00</b>	1,045,000,000.00	1,045,000,000.00
資本公積	七、55	<b>858,803,441.83</b>	628,984,641.83	628,984,641.83
其他綜合收益	七、57	<b>(9,555,896.05)</b>	(10,098,220.33)	(4,313,765.13)
盈餘公積		<b>56,379,717.24</b>	56,379,717.24	33,507,805.71
未分配利潤	七、60	<b>679,460,749.30</b>	511,374,037.71	390,468,518.09
<b>歸屬於母公司所有者權益合計</b>		<b>2,746,288,012.32</b>	2,231,640,176.45	2,093,647,200.50
少數股東權益		<b>25,253,719.82</b>	3,000,000.00	3,000,000.00
<b>所有者權益合計</b>		<b>2,771,541,732.14</b>	2,234,640,176.45	2,096,647,200.50
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>7,849,692,544.08</b>	6,810,136,282.24	5,612,534,695.50

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

**母公司資產負債表**  
二零一八年六月三十日

編製單位：綠色動力環保集團股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	期末餘額	期初餘額	上期期初餘額
<b>流動資產：</b>				
貨幣資金		<b>388,426,651.72</b>	132,881,313.36	144,756,347.71
應收票據及應收賬款	十七、1	<b>15,624,563.68</b>	23,432,152.99	118,121,063.00
預付款項		<b>933,610.31</b>	3,903,404.82	894,365.87
其他應收款	十七、2	<b>409,422,463.16</b>	227,047,409.33	147,497,954.42
存貨		—	—	21,846,803.42
一年內到期的長期應收款		<b>28,190,476.16</b>	75,203,703.66	30,000,000.00
其他流動資產		<b>4,670,382.66</b>	8,584,557.51	2,422,529.70
<b>流動資產合計</b>		<b>847,268,147.69</b>	471,052,541.67	465,539,064.12
<b>非流動資產：</b>				
長期應收款	十七、3	<b>317,729,523.84</b>	386,516,296.34	522,220,000.00
長期股權投資	十七、4	<b>2,814,058,660.24</b>	2,517,058,660.24	2,248,558,660.24
固定資產		<b>1,489,777.62</b>	1,573,002.58	1,371,563.32
無形資產		<b>123,848.13</b>	137,858.73	165,879.93
長期待攤費用		—	—	15,054.61
遞延所得稅資產		<b>606,374.03</b>	578,627.50	201,935.69
<b>非流動資產合計</b>		<b>3,134,008,183.86</b>	2,905,864,445.39	2,772,533,093.79
<b>資產總計</b>		<b>3,981,276,331.55</b>	3,376,916,987.06	3,238,072,157.91
<b>流動負債：</b>				
短期借款		<b>150,000,000.00</b>	260,000,000.00	413,000,000.00
應付票據及應付賬款		<b>2,481,112.92</b>	5,308,301.28	4,512,750.36
預收款項		—	19,059,400.00	27,959,999.91
合同負債		<b>11,207,920.00</b>	—	—
應付職工薪酬		<b>3,669,017.25</b>	12,595,926.45	12,486,667.08
應交稅費		<b>1,771,774.20</b>	1,705,182.51	10,514,285.08
其他應付款		<b>30,894,710.64</b>	22,927,146.17	67,634,590.65
一年內到期的非流動負債		<b>89,835,661.34</b>	87,945,661.34	164,698,412.67
<b>流動負債合計</b>		<b>289,860,196.35</b>	409,541,617.75	700,806,705.75

項目	附註	期末餘額	期初餘額	上期期初餘額
<b>非流動負債：</b>				
長期借款		<b>1,155,121,315.47</b>	869,670,925.57	605,580,123.72
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,155,121,315.47</b>	869,670,925.57	605,580,123.72
<b>負債合計</b>		<b>1,444,981,511.82</b>	1,279,212,543.32	1,306,386,829.47
<b>所有者權益：</b>				
股本		<b>1,161,200,000.00</b>	1,045,000,000.00	1,045,000,000.00
資本公積	十七、5	<b>906,165,435.50</b>	676,346,635.50	676,346,635.50
盈餘公積		<b>56,379,717.24</b>	56,379,717.24	33,507,805.71
未分配利潤	十七、6	<b>412,549,666.99</b>	319,978,091.00	176,830,887.23
<b>所有者權益合計</b>		<b>2,536,294,819.73</b>	2,097,704,443.74	1,931,685,328.44
<b>負債和所有者權益總計</b>		<b>3,981,276,331.55</b>	3,376,916,987.06	3,238,072,157.91

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

合併利潤表  
二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業總收入		<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69
其中：營業收入	七、61	<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69
利息收入			
二、營業總成本		<b>315,400,910.38</b>	237,646,915.88
其中：營業成本	七、61	<b>195,970,431.36</b>	146,890,509.24
利息支出			
稅金及附加	七、62	<b>12,839,104.11</b>	8,899,285.11
銷售費用			
管理費用	七、64	<b>41,732,531.58</b>	39,180,388.50
研發費用	七、65	<b>4,222,330.72</b>	4,331,570.07
財務費用	七、66	<b>103,395,126.76</b>	68,653,205.25
其中：利息費用		<b>102,641,302.50</b>	69,354,886.31
利息收入		<b>(1,463,045.78)</b>	(1,987,956.27)
資產減值損失	七、67	—	4,773,270.41
信用減值損失	七、68	<b>4,607,515.97</b>	—
加：資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>18,434.21</b>	—
其他收益	七、71	<b>47,347,695.91</b>	35,081,312.70
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>185,930,257.55</b>	180,618,651.81
加：營業外收入	七、72	<b>118,305.47</b>	210,936.44
減：營業外支出	七、73	<b>1,103,468.16</b>	245,893.48
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>184,945,094.86</b>	180,583,694.77
減：所得稅費用	七、74	<b>16,839,897.93</b>	34,729,672.34
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>168,105,196.93</b>	145,854,022.43
1. 歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>168,086,711.59</b>	145,854,022.43
2. 少數股東損益		<b>18,485.34</b>	—
六、其他綜合收益的稅後淨額	七、57	<b>542,324.28</b>	(2,025,602.91)
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額		<b>542,324.28</b>	(2,025,602.91)
以後將重分類進損益的其他綜合收益		<b>542,324.28</b>	(2,025,602.91)
外幣財務報表折算差額		<b>542,324.28</b>	(2,025,602.91)
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額			
七、綜合收益總額		<b>168,647,521.21</b>	143,828,419.52
歸屬於母公司所有者的綜合收益總額		<b>168,629,035.87</b>	143,828,419.52
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>18,485.34</b>	—
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		<b>0.16</b>	0.14
(二)稀釋每股收益(元/股)		<b>0.16</b>	0.14

本期發生同一控制下企業合併的，被合併方在合併前實現的淨利潤為：0.00元，上期被合併方實現的淨利潤為：0.00元。

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

母公司利潤表  
二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
一、營業收入	十七、7	<b>49,999,632.70</b>	50,507,932.46
減：營業成本	十七、7	<b>4,570,581.49</b>	14,213,220.95
税金及附加		<b>262,337.72</b>	(519,908.58)
管理費用		<b>11,354,696.08</b>	11,575,630.25
研發費用		<b>4,222,330.72</b>	4,331,570.07
財務費用		<b>35,616,729.62</b>	28,621,181.98
其中：利息費用		<b>35,042,625.05</b>	29,136,822.83
利息收入		<b>(917,248.89)</b>	(1,232,249.17)
資產減值損失		—	1,767,660.72
信用減值損失		<b>572,839.53</b>	—
加：投資收益(損失以「-」號填列)	十七、8	<b>99,114,000.65</b>	129,909,817.31
其他收益		<b>369,622.64</b>	—
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>92,883,740.83</b>	120,428,394.38
加：營業外收入		—	—
減：營業外支出		—	—
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>92,883,740.83</b>	120,428,394.38
減：所得稅費用		<b>312,164.84</b>	614,623.82
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>92,571,575.99</b>	119,813,770.56
1. 持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		—	—
2. 終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		—	—
五、其他綜合收益的稅後淨額			
六、綜合收益總額		<b>92,571,575.99</b>	119,813,770.56

54

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

合併現金流量表  
二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務及建設—運營—移交(「BOT」)			
項目及建設—移交(「BT」)項目收到的現金	七、78	<b>426,292,867.58</b>	437,151,669.55
收到的稅費返還		<b>38,620,996.32</b>	35,480,715.30
收到其他與經營活動有關的現金	七、78	<b>33,385,574.55</b>	57,978,167.64
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b>498,299,438.45</b>	530,610,552.49
購買商品、接受勞務支付的現金			
BOT項目及BT項目長期應收款本金增加額	七、78	<b>(310,692,924.00)</b>	(257,345,726.08)
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>(128,485,390.45)</b>	(106,839,479.13)
支付的各項稅費		<b>(77,787,929.00)</b>	(57,055,834.18)
支付其他與經營活動有關的現金	七、78	<b>(22,106,691.92)</b>	(25,754,421.78)
<b>經營活動現金流出小計</b>	七、79	<b>(687,422,299.04)</b>	(509,630,154.91)
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(189,122,860.59)</b>	20,980,397.58
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的			
現金淨額		<b>55,904.98</b>	21,038.49
收到其他與投資活動有關的現金	七、78	<b>1,285,840.11</b>	1,819,936.81
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>1,341,745.09</b>	1,840,975.30
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的			
現金		<b>(308,103,913.75)</b>	(336,612,137.28)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	七、79	<b>(115,999,991.94)</b>	—
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>(424,103,905.69)</b>	(336,612,137.28)
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>(422,762,160.60)</b>	(334,771,161.98)



項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>10,712,939.90</b>	—
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		<b>10,712,939.90</b>	—
首次公開發售所得的款項		<b>382,298,000.00</b>	—
取得借款收到的現金		<b>955,372,335.75</b>	872,973,790.30
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b>1,348,383,275.65</b>	872,973,790.30
償還債務支付的現金		<b>(452,636,387.96)</b>	(368,142,044.93)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>(95,021,408.83)</b>	(68,773,264.53)
支付其他與籌資活動有關的現金	七、78	<b>(29,945,480.77)</b>	(5,014,586.76)
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b>(577,603,277.56)</b>	(441,929,896.22)
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>770,779,998.09</b>	431,043,894.08
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b>(53,231.43)</b>	(2,637,320.28)
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	七、79	<b>158,841,745.47</b>	114,615,809.40
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>665,292,369.22</b>	535,412,612.93
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	七、79	<b>824,134,114.69</b>	650,028,422.33

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

母公司現金流量表  
二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	附註	本期發生額	上期發生額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>53,455,797.35</b>	127,655,848.82
收到其他與經營活動有關的現金		<b>101,502,728.51</b>	30,717,511.07
經營活動現金流入小計		<b>154,958,525.86</b>	158,373,359.89
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>(6,340,220.00)</b>	(1,461,125.34)
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>(22,006,159.42)</b>	(19,074,797.80)
支付的各項稅費		<b>(2,159,256.05)</b>	(9,142,346.85)
支付其他與經營活動有關的現金		<b>(107,560,823.73)</b>	(95,569,924.80)
經營活動現金流出小計		<b>(138,066,459.20)</b>	(125,248,194.79)
經營活動產生的現金流量淨額	十七、9(1)	<b>16,892,066.66</b>	33,125,165.10
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
取得投資收益收到的現金		<b>26,500,000.00</b>	114,000,000.00
收到其他與投資活動有關的現金		<b>450,444,375.05</b>	126,053,528.68
投資活動現金流入小計		<b>476,944,375.05</b>	240,053,528.68
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金		<b>(107,269.14)</b>	(471,756.73)
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		<b>(289,000,000.00)</b>	(139,000,000.00)
支付其他與投資活動有關的現金		<b>(433,490,000.00)</b>	(76,000,000.00)
投資活動現金流出小計		<b>(722,597,269.14)</b>	(215,471,756.73)
投資活動產生的現金流量淨額		<b>(245,652,894.09)</b>	24,581,771.95
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金		<b>382,298,000.00</b>	—
取得借款收到的現金		<b>402,990,000.00</b>	353,000,000.00
籌資活動現金流入小計		<b>785,288,000.00</b>	353,000,000.00
償還債務支付的現金		<b>(223,527,830.67)</b>	(319,480,582.00)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		<b>(35,914,648.77)</b>	(24,987,960.75)
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>(29,945,480.77)</b>	(5,014,586.76)
籌資活動現金流出小計		<b>(289,387,960.21)</b>	(349,483,129.51)
籌資活動產生的現金流量淨額		<b>495,900,039.79</b>	3,516,870.49
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<b>6,126.00</b>	71,165.62
五、現金及現金等價物淨增加額	十七、9(1)	<b>267,145,338.36</b>	61,294,973.16
加：期初現金及現金等價物餘額		<b>112,681,313.36</b>	107,329,347.71
六、期末現金及現金等價物餘額	十七、9(1)	<b>379,826,651.72</b>	168,624,320.87

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

合併所有者權益變動表  
二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期												
	歸屬於母公司所有者權益												
	其他權益工具				資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
股本	優先股	永續債	其他										
一、上年期末餘額	1,045,000,000.00				628,984,641.83		(10,988,220.33)		56,379,717.24		511,374,037.71	3,000,000.00	2,234,640,176.45
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	1,045,000,000.00				628,984,641.83		(10,988,220.33)		56,379,717.24		511,374,037.71	3,000,000.00	2,234,640,176.45
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)	116,200,000.00				229,818,800.00		542,324.28		-		168,086,711.59	22,235,719.82	536,901,555.69
(一) 綜合收益總額	-				-		542,324.28		-		168,086,711.59	18,485.34	168,647,521.21
(二) 所有者投入和減少資本	116,200,000.00				229,818,800.00		-		-		-	22,235,234.48	368,254,034.48
1. 股東投入的普通股	116,200,000.00				229,818,800.00		-		-		-	22,235,234.48	368,254,034.48
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額													
4. 其他													
(三) 利潤分配													
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末餘額	1,161,200,000.00				858,803,441.83		(9,555,896.05)		56,379,717.24		679,460,749.30	25,253,719.82	2,771,541,732.14

58

項目	上期(二零一七年1-六月)												
	歸屬於母公司所有者權益												
	其他權益工具				資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	所有者權益合計
股本	優先股	永續債	其他										
一、上年期末餘額	1,045,000,000.00				628,984,641.83		(4,313,765.13)		33,507,805.71		390,468,518.09	3,000,000.00	2,096,647,200.50
加：會計政策變更													
前期差錯更正													
同一控制下企業合併													
其他													
二、本年期初餘額	1,045,000,000.00				628,984,641.83		(4,313,765.13)		33,507,805.71		390,468,518.09	3,000,000.00	2,096,647,200.50
三、本期增減變動金額(減少以[-]號填列)	-				-		(2,025,602.91)		-		83,154,022.43		81,128,419.52
(一) 綜合收益總額	-				-		(2,025,602.91)		-		83,154,022.43		143,828,419.52
(二) 所有者投入和減少資本													
1. 股東投入的普通股													
2. 其他權益工具持有者投入資本													
3. 股份支付計入所有者權益的金額													
4. 其他													
(三) 利潤分配													
1. 提取盈餘公積													
2. 提取一般風險準備													
3. 對所有者(或股東)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者權益內部結轉													
(五) 專項儲備													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末餘額	1,045,000,000.00				628,984,641.83		(6,339,368.04)		33,507,805.71		473,622,540.52	3,000,000.00	2,177,775,620.02

法定代表人：直軍  
綠色動力環保集團股份有限公司

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利  
二零一八年中期報告

## 母公司所有者權益變動表

二零一八年1-六月

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	1,045,000,000.00			676,346,635.50				56,379,717.24	319,978,091.00	2,097,704,443.74	
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他											
二、本年期初餘額	1,045,000,000.00			676,346,635.50				56,379,717.24	319,978,091.00	2,097,704,443.74	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)	116,200,000.00			229,818,800.00					92,571,575.99	438,590,375.99	
(一) 綜合收益總額									92,571,575.99	92,571,575.99	
(二) 所有者投入和減少資本	116,200,000.00			229,818,800.00						346,018,800.00	
1. 股東投入的普通股	116,200,000.00			229,818,800.00						346,018,800.00	
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積											
2. 對所有者(或股東)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結轉											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末餘額	1,161,200,000.00			906,165,435.50				56,379,717.24	412,549,666.99	2,536,294,819.73	

上期(二零一七年1-六月)

項目	上期(二零一七年1-六月)										
	股本	其他權益工具			資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	所有者權益合計
		優先股	永續債	其他							
一、上年期末餘額	1,045,000,000.00			676,346,635.50				33,507,805.71	176,830,887.23	1,931,685,328.44	
加：會計政策變更 前期差錯更正 其他											
二、本年期初餘額	1,045,000,000.00			676,346,635.50				33,507,805.71	176,830,887.23	1,931,685,328.44	
三、本期增減變動金額(減少以“-”號填列)									57,113,770.56	57,113,770.56	
(一) 綜合收益總額									57,113,770.56	57,113,770.56	
(二) 所有者投入和減少資本											
1. 股東投入的普通股											
2. 其他權益工具持有者投入資本											
3. 股份支付計入所有者權益的金額											
4. 其他											
(三) 利潤分配											
1. 提取盈餘公積									(62,700,000.00)	(62,700,000.00)	
2. 對所有者(或股東)的分配									(62,700,000.00)	(62,700,000.00)	
3. 其他											
(四) 所有者權益內部結轉											
(五) 專項儲備											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末餘額	1,045,000,000.00			676,346,635.50				33,507,805.71	233,944,657.79	1,988,799,099.00	

法定代表人：直軍

主管會計工作負責人：胡聲泳

會計機構負責人：劉利

### 三、公司基本情況

#### 1. 公司概況

適用 不適用

綠色動力環保集團股份有限公司(以下簡稱「本公司」)是於二零一二年四月二十三日在深圳綠色動力環境工程有限公司基礎上改組成立的股份有限公司，本公司的註冊地址為中華人民共和國廣東省深圳市南山區科技南十二路007號九洲電器大廈二樓東北樓，總部位於中華人民共和國廣東省深圳市。本公司的母公司及最終控股公司為北京市國有資產經營有限責任公司(以下簡稱「北京國資公司」)。

於二零一四年六月十九日，本公司於香港聯交所首次公開發行股份；於二零一四年六月二十九日，本公司於香港聯交所公開發行項目的承銷商悉數行使本公司於二零一四年六月九日刊發的招股章程所屬的超額配售權。

本公司於二零一八年四月二十三日經中國證券監督管理委員會《關於核准綠色動力環保集團股份有限公司首次公開發行股票的批覆》(證監許可[2018]746號)核准，首次公開發行不超過11,620萬人民幣普通股(A股)。根據發行結果，本次實際公開發行每股面值人民幣1元的人民幣普通股116,200,000.00股，增加股本人民幣116,200,000.00元。本次公開發行A股後，本公司的實收資本(股本)為人民幣1,161,200,000.00元，股份總數為1,161,200,000.00股。

本公司及其子公司(以下簡稱「本集團」)主要從事垃圾焚燒等環保產業的技術開發、相關設備設計開發及系統集成，垃圾處理項目工程管理、運營管理及技術服務、相關的技術諮詢。

#### 2. 合併財務報表範圍

適用 不適用

本報告期內，本集團的子公司情況及新增子公司的情況參見附註八及附註九。

## 四、財務報表的編製基礎

### 1. 編製基礎

本中期財務報告根據中華人民共和國財政部(以下簡稱「財政部」)頒布的《企業會計準則第32號—中期財務報告》的要求編製，因此並不包括二零一七年度已審財務報表中的所有信息和披露內容，據此，本中期財務報告應與本集團二零一七年度按照企業會計準則編製的經審計的財務報表一並閱讀。本集團還按照《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定(二零一四年修訂)》披露有關財務信息。

此外，本中期財務報表還包括按照香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》的相關要求披露。

### 2. 持續經營

適用 不適用

於二零一八年六月三十日，本集團的淨流動資產為人民幣77,014,977.50元，而本集團已承諾的一年內的資本性支出約為人民幣1,604,127,859.26元，存在一定的流動性風險。

本集團管理層擬通過以下措施確保本集團能夠繼續獲取足夠充分的營運資金以支持未來12個月的經營需要：

- (a) 本集團一直與各金融機構保持著長期良好的合作關係，從而使得本集團能從該等金融機構獲得充足的融資授信額度。於二零一八年六月三十日，本集團可用的銀行授信額度為人民幣2,756,371,505.47元。
- (b) 隨著新建項目的不斷完工和投入運營，管理層預計本集團將能夠從未來的經營活動中取得穩定的現金流入。

基於上述因素，管理層認為本集團能夠獲取足夠充分的營運資金以支持本集團自二零一八年七月一日起12個月的經營需要。因此管理層確信本集團之財務報表按持續經營為基礎編製是恰當的。

## 五、重要會計政策及會計估計

具體會計政策和會計估計提示：

適用 不適用

本集團應收款項壞賬準備的確認和計量、無形資產的攤銷以及收入的確認和計量的相關會計政策是根據本集團相關業務經營特點制定的，具體政策參見相關附註。

### 1. 遵循企業會計準則的聲明

本中期財務報告符合財政部頒布的企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司於2018年6月30日的合並財務狀況和財務狀況，自2018年1月1日至2018年6月30日止6個月期間的合並經營成果和經營成果及合並現金流量和現金流量。

除附註五、38所涉及的會計政策變更外，編製本中期財務報告所採用的會計政策與編製2017年財務報表的會計政策一致。

### 2. 會計期間

本公司會計年度自公曆一月一日起至十二月三十一日止。

### 3. 營業周期

適用 不適用

本集團業務為使用垃圾焚燒技術處理城市生活垃圾的垃圾焚燒發電廠的投資、興建、營運。本集團運營垃圾焚燒發電廠處理城市生活垃圾及焚燒發電的營業周期通常小於12個月。

### 4. 記賬本位幣

本公司的記賬本位幣為人民幣，編製財務報表採用的貨幣為人民幣。本公司及子公司選定記賬本位幣的依據是主要業務收支的計價和結算幣種。本公司的部分子公司採用本公司記賬本位幣以外的貨幣作為記賬本位幣，本公司在編製財務報表時對這些子公司的外幣財務報表按照附註五、9進行了折算。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

適用 不適用

### (1) 同一控制下的企業合併

參與合併的企業在合併前後均受同一方或相同的多方最終控制且該控制並非暫時性的，為同一控制下的企業合併。合併方在企業合併中取得的資產和負債，按照合併日在最終控制方合併財務報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值(或發行股份面值總額)的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。為進行企業合併發生的直接相關費用，於發生時計入當期損益。合併日為合併方實際取得對被合併方控制權的日期。

### (2) 非同一控制下的企業合併

參與合併的各方在合併前後不受同一方或相同的多方最終控制的，為非同一控制下的企業合併。本集團作為購買方，為取得被購買方控制權而付出的資產(包括購買日之前所持有的被購買方的股權)、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券在購買日的公允價值之和，減去合併中取得的被購買方可辨認淨資產於購買日公允價值份額的差額，如為正數則確認為商譽；如為負數則計入當期損益。本集團為進行企業合併發生的各項直接費用計入當期損益。付出資產的公允價值與其賬面價值的差額，計入當期損益。本集團在購買日按公允價值確認所取得的被購買方符合確認條件的各項可辨認資產、負債及或有負債。購買日是指購買方實際取得對被購買方控制權的日期。

通過多次交易分步實現非同一控制企業合併時，對於購買日之前持有的被購買方的股權，本集團會按照該股權在購買日的公允價值進行重新計量，公允價值與其賬面價值的差額計入當期投資收益。購買日之前持有的被購買方的股權涉及的以後可重分類進損益的其他綜合收益及權益法核算下的其他所有者權益變動於購買日轉入當期投資收益。



## 6. 合併財務報表的編製方法

✓適用 □不適用

### (1) 總體原則

合併財務報表的合併範圍以控制為基礎予以確定，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集團擁有對被投資方的權力，通過參與被投資方的相關活動而享有可變回報，並且有能力運用對被投資方的權力影響其回報金額。在判斷本集團是否擁有對被投資方的權力時，本集團僅考慮與被投資方相關的實質性權利(包括本集團自身所享有的及其他方所享有的實質性權利)。子公司的財務狀況、經營成果和現金流量由控制開始日起至控制結束日止包含於合併財務報表中。

子公司少數股東應佔的權益、損益和綜合收益總額分別在合併資產負債表的股東權益中和合併利潤表的淨利潤及綜合收益總額項目後單獨列示。

如果子公司少數股東分擔的當期虧損超過了少數股東在該子公司期初所有者權益中所享有的份額的，其餘額仍沖減少數股東權益。

當子公司所採用的會計期間或會計政策與本公司不一致時，合併時已按照本公司的會計期間或會計政策對子公司財務報表進行必要的調整。合併時所有集團內部交易及餘額，包括未實現內部交易損益均已抵銷。集團內部交易發生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。

64

### (2) 合併取得子公司

對於通過同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以被合併子公司的各項資產、負債在最終控制方財務報表中的賬面價值為基礎，視同被合併子公司在本公司最終控制方對其開始實施控制時納入本公司合併範圍，並對合併財務報表的期初數以及前期比較報表進行相應調整。

對於通過非同一控制下企業合併取得的子公司，在編製合併當期財務報表時，以購買日確定的被購買子公司各項可辨認資產、負債的公允價值為基礎自購買日起將被購買子公司納入本公司合併範圍。

### (3) 處置子公司

本集團喪失對原有子公司控制權時，由此產生的任何處置收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。對於剩餘股權投資，本集團按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量，由此產生的任何收益或損失，計入喪失控制權當期的投資收益。

#### (4) 少數股東權益變動

本公司因購買少數股權新取得的長期股權投資成本與按照新增持股比例計算應享有子公司的淨資產份額之間的差額，以及在不喪失控制權的情況下因部分處置對子公司的股權投資而取得的處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司淨資產的差額，均調整合併資產負債表中的資本公積(股本溢價)，資本公積(股本溢價)不足沖減的，調整留存收益。

### 7. 合營安排分類及共同經營會計處理方法

適用 不適用

### 8. 現金及現金等價物的確定標準

現金和現金等價物包括庫存現金、可以隨時用於支付的存款以及持有期限短、流動性強、易於轉換為已知金額現金、價值變動風險很小的投資。

### 9. 外幣業務和外幣報表折算

適用 不適用

本集團收到投資者以外幣投入資本時按當日即期匯率折合為人民幣，其他外幣交易在初始確認時按交易發生日的即期匯率的近似匯率折合為人民幣。即期匯率的近似匯率是按照系統合理的方法確定的、與交易發生日即期匯率近似的當期平均匯率。

於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用該日的即期匯率折算。除與購建符合資本化條件資產有關的專門借款本金和利息的匯兌差額(參見附註五、17)外，其他匯兌差額計入當期損益。以歷史成本計量的外幣非貨幣性項目，仍採用交易發生日的即期匯率折算。

對境外經營的財務報表進行折算時，資產負債表中的資產和負債項目，採用資產負債表日的即期匯率折算，股東權益項目除「未分配利潤」及「其他綜合收益中的外幣報表折算差額」項目外，其他項目採用發生時的即期匯率折算。利潤表中的收入和費用項目，採用交易發生日的即期匯率的近似匯率折算。按照上述折算產生的外幣財務報表折算差額，在其他綜合收益中列示。處置境外經營時，相關的外幣財務報表折算差額自股東權益轉入處置當期損益。

## 10. 金融工具

✓適用 □不適用

本集團的金融工具包括貨幣資金、應收款項、應付款項、借款及股本等。

### (1) 金融資產及金融負債的確認和初始計量

金融資產和金融負債在本集團成為相關金融工具合同條款的一方時，於資產負債表內確認。

除不具有重大融資成分的應收賬款外，在初始確認時，金融資產及金融負債均以公允價值計量。對於以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，相關交易費用直接計入當期損益；對於其他類別的金融資產或金融負債，相關交易費用計入初始確認金額。對於不具有重大融資成分的應收賬款，本集團按照其根據附註五、29的會計政策確定的交易價格進行初始計量。

### (2) 金融資產的分類和後續計量

#### (a) 本集團金融資產的分類

本集團在初始確認時根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流量特徵，將金融資產分為不同類別：以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

66

除非本集團改變管理金融資產的業務模式，在此情形下，所有受影響的相關金融資產在業務模式發生變更後的首個報告期間的第一天進行重分類，否則金融資產在初始確認後不得進行重分類。

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以攤餘成本計量的金融資產：

- 本集團管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標；
- 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

本集團將同時符合下列條件且未被指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：

- 一 本集團管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標；
- 一 該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。

對於非交易性權益工具投資，本集團可在初始確認時將其不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定在單項投資的基礎上作出，且相關投資從發行者的角度符合權益工具的定義。

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在初始確認時，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

管理金融資產的業務模式，是指本集團如何管理金融資產以產生現金流量。業務模式決定本集團所管理金融資產現金流量的來源是收取合同現金流量、出售金融資產還是兩者兼有。本集團以客觀事實為依據、以關鍵管理人員決定的對金融資產進行管理的特定業務目標為基礎，確定管理金融資產的業務模式。

本集團對金融資產的合同現金流量特徵進行評估，以確定相關金融資產在特定日期產生的合同現金流量是否僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。其中，本金是指金融資產在初始確認時的公允價值；利息包括對貨幣時間價值、與特定時期未償付本金金額相關的信用風險、以及其他基本借貸風險、成本和利潤的對價。此外，本集團對可能導致金融資產合同現金流量的時間分布或金額發生變更的合同條款進行評估，以確定其是否滿足上述合同現金流量特徵的要求。

於本財務報表期間內，本集團並無以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產及以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產，只持有以攤餘成本計量的金融資產。

(b) 本集團金融資產的後續計量

一 以攤餘成本計量的金融資產

初始確認後，對於該類金融資產採用實際利率法以攤餘成本計量。以攤餘成本計量且不屬於任何套期關係的一部分的金融資產所產生的利得或損失，在終止確認、按照實際利率法攤銷或確認減值時，計入當期損益。

### (3) 金融負債的分類和後續計量

本集團將金融負債分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債、財務擔保合同負債及以攤餘成本計量的金融負債。

#### — 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

該類金融負債包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。

初始確認後，對於該類金融負債以公允價值進行後續計量，除與套期會計有關外，產生的利得或損失(包括利息費用)計入當期損益。

#### — 財務擔保合同負債

財務擔保合同指，當特定債務人到期不能按照最初或修改後的債務工具條款償付債務時，要求本集團向蒙受損失的合同持有人賠付特定金額的合同。

財務擔保合同負債以按照依據金融工具的減值原則(參見附註五、10(6))所確定的損失準備金額以及初始確認金額扣除累計攤銷額後的餘額孰高進行後續計量。

#### — 以攤餘成本計量的金融負債

初始確認後，對其他金融負債採用實際利率法以攤餘成本計量。

於本財務報表期間，本集團並無以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和財務擔保合同負債，只有以攤餘成本計量的金融負債。

68

### (4) 抵銷

金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，沒有相互抵銷。但是，同時滿足下列條件的，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示。

— 本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利現在是可執行的；

— 本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

## (5) 金融資產和金融負債的終止確認

滿足下列條件之一時，本集團終止確認該金融資產：

- 收取該金融資產現金流量的合同權利終止；
- 該金融資產已轉移，且本集團將金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬轉移給轉入方；
- 該金融資產已轉移，雖然本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有的風險和報酬，但是未保留對該金融資產的控制；

金融資產轉移整體滿足終止確認條件的，本集團將下列兩項金額的差額計入當期損益：

- 被轉移金融資產在終止確認日的賬面價值；
- 因轉移金融資產而收到的對價，與原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的債權投資)之和。

金融負債(或其一部分)的現時義務已經解除的，本集團終止確認該金融負債(或該部分金融負債)。

## (6) 減值

本集團以預期信用損失為基礎，對下列項目進行減值會計處理並確認損失準備：

- 以攤餘成本計量的金融資產；

### 預期信用損失的計量

預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

在計量預期信用損失時，本集團需考慮的最長期限為企業面臨信用風險的最長合同期限(包括考慮續約選擇權)。

整個存續期預期信用損失，是指因金融工具整個預計存續期內所有可能發生的違約事件而導致的預期信用損失。

未來12個月內預期信用損失，是指因資產負債表日後12個月內(若金融工具的預計存續期少於12個月，則為預計存續期)可能發生的金融工具違約事件而導致的預期信用損失，是整個存續期預期信用損失的一部分。

對於應收賬款，本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。本集團基於歷史信用損失經驗、使用準備矩陣計算上述金融資產的預期信用損失，相關歷史經驗根據資產負債表日借款人的特定因素、以及對當前狀況和未來經濟狀況預測的評估進行調整。

除應收賬款外，本集團對滿足下列情形的金融工具按照相當於未來12個月內預期信用損失的金額計量其損失準備，對其他金融工具按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備：

- 該金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險；或
- 該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。

#### 具有較低的信用風險

如果金融工具的違約風險較低，借款人在短期內履行其合同現金流量義務的能力很強，並且即便較長時期內經濟形勢和經營環境存在不利變化但未必一定降低借款人履行其合同現金流量義務的能力，該金融工具被視為具有較低的信用風險。

#### 信用風險顯著增加

本集團通過比較金融工具在資產負債表日發生違約的風險與在初始確認日發生違約的風險，以確定金融工具預計存續期內發生違約風險的相對變化，以評估金融工具的信用風險自初始確認後是否已顯著增加。

在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。本集團考慮的信息包括：

- 債務人未能按合同到期日支付本金和利息的情況；
- 已發生的或預期的金融工具的外部或內部信用評級(如有)的嚴重惡化；
- 已發生的或預期的債務人經營成果的嚴重惡化；
- 現存的或預期的技術、市場、經濟或法律環境變化，並將對債務人對本集團的還款能力產生重大不利影響。

根據金融工具的性質，本集團以單項金融工具或金融工具組合為基礎評估信用風險是否顯著增加。以金融工具組合為基礎進行評估時，本集團可基於共同信用風險特徵對金融工具進行分類，例如逾期信息和信用風險評級。

如果逾期超過30日，本集團確定金融工具的信用風險已經顯著增加。

本集團認為金融資產在下列情況發生違約：

- 借款人不大有可能全額支付其對本集團的欠款，該評估不考慮本集團採取例如變現抵押品(如果持有)等追索行動。

## 已發生信用減值的金融資產

本集團在資產負債表日評估以攤餘成本計量的金融資產是否已發生信用減值。當對金融資產預期未來現金流量具有不利影響的一項或多項事件發生時，該金融資產成為已發生信用減值的金融資產。金融資產已發生信用減值的證據包括下列可觀察信息：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失。

## 預期信用損失準備的列報

為反映金融工具的信用風險自初始確認後的變化，本集團在每個資產負債表日重新計量預期信用損失，由此形成的損失準備的增加或轉回金額，應當作為減值損失或利得計入當期損益。對於以攤餘成本計量的金融資產，損失準備抵減該金融資產在資產負債表中列示的賬面價值。

## 核銷

如果本集團不再合理預期金融資產合同現金流量能夠全部或部分收回，則直接減記該金融資產的賬面餘額。這種減記構成相關金融資產的終止確認。這種情況通常發生在本集團確定債務人沒有資產或收入來源可產生足夠的現金流量以償還將被減記的金額。但是，按照本集團收回到期款項的程序，被減記的金融資產仍可能受到執行活動的影響。

已減記的金融資產以後又收回的，作為減值損失的轉回計入收回當期的損益。

## (7) 權益工具

本公司發行權益工具收到的對價扣除交易費用後，計入股東權益。回購本公司權益工具支付的對價和交易費用，減少股東權益。



## 11. 應收款項

### (1) 單項金額重大並單獨計提壞賬準備的應收款項

適用  不適用

### (2) 按信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收款項：

適用  不適用

組合中，採用賬齡分析法計提壞賬準備的

適用  不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的

適用  不適用

### (3) 單項金額不重大但單獨計提壞賬準備的應收款項：

適用  不適用

72

## 12. 存貨

適用  不適用

### (1) 存貨的分類和成本

存貨包括原材料、在產品、產成品以及周轉材料。周轉材料指能夠多次使用、但不符合固定資產定義的低值易耗品、包裝物和其他材料。

存貨按成本進行初始計量。存貨成本包括採購成本、加工成本和使存貨達到目前場所和狀態所發生的其他支出。

## (2) 發出存貨的計價方法

發出存貨的實際成本採用月末一次加權平均法計量。

低值易耗品及包裝物等周轉材料採用一次轉銷法進行攤銷，計入相關資產的成本或者當期損益。

## (3) 存貨可變現淨值的確定依據及存貨跌價準備的計提方法

資產負債表日，存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。

可變現淨值，是指在日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。為生產而持有的原材料，其可變現淨值根據其生產的產成品的可變現淨值為基礎確定。為執行銷售合同或者勞務合同而持有的存貨，其可變現淨值以合同價格為基礎計算。當持有存貨的數量多於相關合同訂購數量的，超出部分的存貨的可變現淨值以一般銷售價格為基礎計算。

按單個存貨項目計算的成本高於其可變現淨值的差額，計提存貨跌價準備，計入當期損益。

## (4) 存貨的盤存制度

本集團存貨盤存制度為實地盤存制。

73

## 13. 持有待售資產

適用 不適用

## 14. 長期股權投資

✓適用 □不適用

### (1) 長期股權投資投資成本確定

#### (a) 通過企業合併形成的長期股權投資

- 對於同一控制下的企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照合併日取得的被合併方所有者權益賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。長期股權投資初始投資成本與支付對價賬面價值之間的差額，調整資本公積中的股本溢價；資本公積中的股本溢價不足沖減的，調整留存收益。
- 對於非同一控制下企業合併形成的對子公司的長期股權投資，本公司按照購買日取得對被購買方的控制權而付出的資產、發生或承擔的負債以及發行的權益性證券的公允價值，作為該投資的初始投資成本。

#### (b) 其他方式取得的長期股權投資

對於通過企業合併以外的其他方式取得的長期股權投資，在初始確認時，對於以支付現金取得的長期股權投資，本集團按照實際支付的購買價款作為初始投資成本。

74

### (2) 長期股權投資後續計量及損益確認方法

#### (a) 對子公司的投資

在本公司個別財務報表中本公司採用成本法對子公司的長期股權投資進行後續計量。對被投資單位宣告分派的現金股利或利潤由本公司享有的部分確認為當期投資收益，但取得投資時實際支付的價款或對價中包含的已宣告但尚未發放的現金股利或利潤除外。

對於子公司的投資按照成本減去減值準備後在資產負債表內列示。

對子公司投資的減值測試方法及減值計提方法參見附註五、22。

在本集團合併財務報表中，對子公司按附註五、6進行處理。

(b) 對合營企業的投資

合營企業指本集團與其他合營方共同控制(參見附註五、14(3))且僅對其淨資產享有權利的一項安排。

後續計量時，對合營企業的長期股權投資採用權益法核算。

本集團在採用權益法核算時的具體會計處理包括：

- 一 對於長期股權投資的初始投資成本大於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以前者作為長期股權投資的成本；對於長期股權投資的初始投資成本小於投資時應享有被投資單位可辨認淨資產公允價值份額的，以後者作為長期股權投資的成本，長期股權投資的成本與初始投資成本的差額計入當期損益。
- 一 取得對合營企業投資後，本集團按照應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益和其他綜合收益的份額，分別確認投資損益和其他綜合收益並調整長期股權投資的賬面價值；按照被投資單位宣告分派的利潤或現金股利計算應分得的部分，相應減少長期股權投資的賬面價值。
- 一 在計算應享有或應分擔的被投資單位實現的淨損益、其他綜合收益及其他所有者權益變動的份額時，本集團以取得投資時被投資單位可辨認淨資產公允價值為基礎，按照本集團的會計政策或會計期間進行必要調整後確認投資收益和其他綜合收益等。本集團與合營企業之間內部交易產生的未實現損益按照應享有的比例計算歸屬於本集團的部分，在權益法核算時予以抵銷。內部交易產生的未實現損失，有證據表明該損失是相關資產減值損失的，則全額確認該損失。
- 一 本集團對合營企業發生的淨虧損，除本集團負有承擔額外損失義務外，以長期股權投資的賬面價值以及其他實質上構成對合營企業淨投資的長期權益減記至零為限。合營企業以後實現淨利潤的，本集團在收益分享額彌補未確認的虧損分擔額後，恢復確認收益分享額。

本集團對合營企業投資的減值測試方法及減值準備計提方法參見附註五、22。

### (3) 確定對被投資單位具有共同控制的依據

共同控制指按照相關約定對某項安排所共有的控制，並且該安排的相關活動(即對安排的回報產生重大影響的活動)必須經過分享控制權的參與方一致同意後才能決策。

本集團在判斷對被投資單位是否存在共同控制時，通常考慮下述事項：

- 是否任何一個參與方均不能單獨控制被投資單位的相關活動；
- 涉及被投資單位相關活動的決策是否需要分享控制權參與方一致同意。

## 15. 固定資產

### (1) 確認條件

適用 不適用

固定資產指本集團為生產商品、提供勞務或經營管理而持有的，使用壽命超過一個會計年度的有形資產。

外購固定資產的初始成本包括購買價款、相關稅費以及使該資產達到預定可使用狀態前所發生的可歸屬於該項資產的支出。

對於構成固定資產的各組成部分，如果各自具有不同使用壽命或者以不同方式為本集團提供經濟利益，適用不同折舊率或折舊方法的，本集團分別將各組成部分確認為單項固定資產。

對於固定資產的後續支出，包括與更換固定資產某組成部分相關的支出，在與支出相關的經濟利益很可能流入本集團時資本化計入固定資產成本，同時將被替換部分的賬面價值扣除；與固定資產日常維護相關的支出在發生時計入當期損益。

固定資產以成本減累計折舊及減值準備後在資產負債表內列示。

**(2) 折舊方法**

適用 不適用

類別	折舊方法	折舊年限(年)	殘值率	年折舊率
運輸工具	平均年限法	5年	5%	19%
辦公設備及其他設備	平均年限法	5年	5%	19%

本集團至少在每年年度終了對固定資產的使用壽命、預計淨殘值和折舊方法進行覆核。

**(3) 減值測試方法及減值準備計提方法參見附註五、22。**

**(4) 固定資產處置**

固定資產滿足下述條件之一時，本集團會予以終止確認。

- 固定資產處於處置狀態；
- 該固定資產預期通過使用或處置不能產生經濟利益。

77

報廢或處置固定資產項目所產生的損益為處置所得款項淨額與項目賬面金額之間的差額，並於報廢或處置日在損益中確認。

**(5) 融資租入固定資產的認定依據、計價和折舊方法**

適用 不適用

**16. 在建工程**

適用 不適用

## 17. 借款費用

適用 不適用

本集團發生的可直接歸屬於符合資本化條件的資產的購建的借款費用，予以資本化並計入相關資產的成本，其他借款費用均於發生當期確認為財務費用。

在資本化期間內，本集團按照下列方法確定每一會計期間的利息資本化金額(包括折價或溢價的攤銷)：

- 一 對於為購建符合資本化條件的資產而借入的專門借款，本集團以專門借款按實際利率計算的當期利息費用，減去將尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額確定專門借款應予資本化的利息金額。
- 一 對於為購建符合資本化條件的資產而佔用的一般借款，本集團根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出的加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，計算確定一般借款應予資本化的利息金額。資本化率是根據一般借款加權平均的實際利率計算確定。

本集團確定借款的實際利率時，是將借款在預期存續期間或適用的更短期間內的未來現金流量，折現為該借款初始確認時確定的金額所使用的利率。

在資本化期間內，外幣專門借款本金及其利息的匯兌差額，予以資本化，計入符合資本化條件的資產的成本。而除外幣專門借款之外的其他外幣借款本金及其利息所產生的匯兌差額作為財務費用，計入當期損益。

資本化期間是指本集團從借款費用開始資本化時點到停止資本化時點的期間，借款費用暫停資本化的期間不包括在內。當資本支出和借款費用已經發生及為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，借款費用開始資本化。當購建符合資本化條件的資產達到預定可使用狀態時，借款費用停止資本化。對於符合資本化條件的資產在購建過程中發生非正常中斷、且中斷時間連續超過3個月的，本集團暫停借款費用的資本化。

## 18. 生物資產

適用 不適用

## 19. 油氣資產

適用 不適用

## 20. 無形資產

### (1) 計價方法、使用壽命、減值測試

適用  不適用

無形資產以成本減累計攤銷(僅限於使用壽命有限的無形資產)及減值準備(參見附註五、22)後在資產負債表內列示。對於使用壽命有限的無形資產，本集團將無形資產的成本扣除預計淨殘值和累計減值準備後按直線法在預計使用壽命期內攤銷。

各項主要無形資產的攤銷年限為：

項目	攤銷年限
特許經營權	23-30年
軟件	10年

本集團將無法預見未來經濟利益期限的無形資產視為使用壽命不確定的無形資產，並對這類無形資產不予攤銷。截至資產負債表日，本集團沒有使用壽命不確定的無形資產。

#### (1) 特許經營權

本集團採用建設—運營—移交(「BOT」)方式，與中國地方政府(合同授予方)簽訂垃圾焚燒發電項目相關的特許經營協議。根據特許經營協議，本集團興建垃圾焚燒發電廠(建造期間)，之後一般在23至30年的特許經營期內運營(運營期間)。在特許經營權期滿後，本集團需要將有關的垃圾焚燒發電廠無償移交至各地方政府(移交)。根據特許經營協議，在運營期間，本集團可以收取垃圾處理費用及上網電費。

若本集團可以無條件地自合同授予方收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產的；或在本集團提供經營服務的收費低於某一限定金額的情況下，合同授予方按照合同規定負責將有關差價補償給本集團的，本集團在發生相關建造成本的同時確認金融資產，並按照《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》的規定對金融資產處理(參見附註五、10)；若合同規定本集團在有關基礎設施建成後，從事經營的一定期間內有權利向獲取服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，該權利不構成一項無條件收取現金的權利，本集團在發生相關建造成本的同時確認無形資產—特許經營權。



## (2) 研發支出

本集團內部研究開發項目的支出分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益。開發階段的支出，如果開發形成的某項產品或工序等在技術和商業上可行，而且本集團有充足的資源和意向完成開發工作，並且開發階段支出能夠可靠計量，則開發階段的支出便會予以資本化。資本化開發支出按成本減減值準備在資產負債表內列示。其他開發費用則在其產生的期間內確認為費用。

## (2) 內部研究開發支出會計政策

適用  不適用

## 21. 商譽

因非同一控制下企業合併形成的商譽，其初始成本是合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額。

本集團對商譽不攤銷，以成本減累計減值準備(參見附註五、22)在資產負債表內列示。商譽在其相關資產組或資產組組合處置時予以轉出，計入當期損益。

## 22. 除存貨及金融資產外的其他資產減值

80

適用  不適用

本集團在資產負債表日根據內部及外部信息以確定下列資產是否存在減值的跡象，包括：

- 固定資產
- 無形資產
- 長期股權投資
- 長期待攤費用
- 商譽等

本集團對存在減值跡象的資產進行減值測試，估計資產的可收回金額。此外，無論是否存在減值跡象，本集團至少每年對尚無達到可使用狀態的無形資產估計其可收回金額。於每年年度終了對商譽估計其可收回金額。本集團依據相關資產組或者資產組組合能夠從企業合併的協同效應中的受益情況分攤商譽賬面價值，並在此基礎上進行商譽減值測試。

可收回金額是指資產(或資產組、資產組組合，下同)的公允價值(參見附註五、23)減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者。

資產組由創造現金流入相關的資產組成，是可以認定的最小資產組合，其產生的現金流入基本上獨立於其他資產或者資產組。

資產預計未來現金流量的現值，按照資產在持續使用過程中和最終處置時所產生的預計未來現金流量，選擇恰當的稅前折現率對其進行折現後的金額加以確定。

可收回金額的估計結果表明，資產的可收回金額低於其賬面價值的，資產的賬面價值會減記至可收回金額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。與資產組或者資產組組合相關的減值損失，先抵減分攤至該資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值，但抵減後的各資產的賬面價值不得低於該資產的公允價值減去處置費用後的淨額(如可確定的)、該資產預計未來現金流量的現值(如可確定的)和零三者之中最高者。

資產減值損失一經確認，在以後會計期間不會轉回。

## 23. 公允價值的計量

適用 不適用

除特別聲明外，本集團按下述原則計量公允價值：

公允價值是指市場參與者在計量日發生的有序交易中，出售一項資產所能收到或者轉移一項負債所需支付的價格。

本集團估計公允價值時，考慮市場參與者在計量日對相關資產或負債進行定價時考慮的特徵(包括資產狀況及所在位置、對資產出售或者使用的限制等)，並採用在當前情況下適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。使用的估值技術主要包括市場法、收益法和成本法。

## 24. 長期待攤費用

適用 不適用

長期待攤費用在受益期限內分期平均攤銷。主要費用的攤銷期限分別為：

項目	攤銷年限(年)
經營租入辦公室裝修費	3年

## 25. 職工薪酬

### (1) 短期薪酬的會計處理方法

適用 不適用

本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生或按規定的基準和比例計提的職工工資、獎金、醫療保險費、工傷保險費和生育保險費等社會保險費和住房公積金，確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### (2) 離職後福利的會計處理方法

適用 不適用

本集團所參與的設定提存計劃是按照中國有關法規要求，本集團職工參加的由政府機構設立管理的社會保障體系中的基本養老保險。基本養老保險的繳費金額按國家規定的基準和比例計算。本集團在職工提供服務的會計期間，將應繳存的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

### (3) 辭退福利的會計處理方法

適用 不適用

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係，或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償的建議，在下列兩者孰早日，確認辭退福利產生的負債，同時計入當期損益：

- 本集團不能單方面撤回因解除勞動關係計劃或裁減建議所提供的辭退福利時；
- 本集團有詳細、正式的涉及支付辭退福利的重組計劃；並且，該重組計劃已開始實施，或已向受其影響的各方通告了該計劃的主要內容，從而使各方形成了對本集團將實施重組的合理預期時。

### (4) 其他長期職工福利的會計處理方法

適用 不適用

## 26. 預計負債

適用 不適用

如果與或有事項相關的義務是本集團承擔的現時義務，且該義務的履行很可能會導致經濟利益流出本集團，以及有關金額能夠可靠地計量，則本集團會確認預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量。對於貨幣時間價值影響重大的，預計負債以預計未來現金流量折現後的金額確定。在確定最佳估計數時，本集團綜合考慮了與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。所需支出存在一個連續範圍，且該範圍內各種結果發生的可能性相同的，最佳估計數按照該範圍內的中間值確定；在其他情況下，最佳估計數分別下列情況處理：

- 或有事項涉及單個項目的，按照最可能發生金額確定。
- 或有事項涉及多個項目的，按照各種可能結果及相關概率計算確定。

本集團在資產負債表日對預計負債的賬面價值進行覆核，並按照當前最佳估計數對該賬面價值進行調整。

## 27. 股份支付

適用 不適用

## 28. 優先股、永續債等其他金融工具

適用 不適用

## 29. 收入

適用 不適用

收入是本集團在日常活動中形成的、會導致股東權益增加且與股東投入資本無關的經濟利益的總流入。

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為退貨負債，不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務：

- 客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益；
- 客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品；
- 本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

84

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團會考慮下列跡象：

- 本集團就該商品或服務享有現時收款權利；
- 本集團已將該商品的實物轉移給客戶；
- 本集團已將該商品的法定所有權或所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；
- 客戶已接受該商品或服務等。

本集團已向客戶轉讓商品或服務而有權收取對價的權利（且該權利取決於時間流逝之外的其他因素）作為合同資產列示，合同資產以預期信用損失為基礎計提減值。本集團擁有的、無條件（僅取決於時間流逝）向客戶收取對價的權利作為應收款項列示。本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品或服務的義務作為合同負債列示。

與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

#### (1) BOT和「建設—移交」(「BT」)項目相關收入

對於BOT和BT形式參與公共基礎設施建設業務，本集團根據《企業會計準則解釋第2號》規定判斷，對於未提供實際建造服務，將基礎設施建造發包給其他方的，不確認建造服務收入，按照建造過程中支付的工程價款等考慮合同規定，分別確認為金融資產或無形資產。

項目運營期間，本集團按照下述原則分別確認供電收入、垃圾處理服務收入以及BOT/BT利息收入。

##### (a) 供電收入

本集團按實際供電量及購售電合同等約定的單價及上網電量確認供電收入金額。

##### (b) 提供垃圾處理服務收入

本集團按實際垃圾處理量及BOT協議約定的單價並扣除已確認為金融資產收回的部分後的金額確認垃圾處理收入。

##### (c) 利息收入

對於BOT/BT建造過程中確認的金融資產，本集團後續按實際利率法以攤餘成本為基礎確認相關BOT/BT利息收入。

#### (2) 利息收入

利息收入是按實際利率法以攤餘成本為基礎確認的。

### 30. 合同成本

合同成本包括為取得合同發生的增量成本及合同履約成本。

為取得合同發生的增量成本是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。該成本預期能夠收回的，本集團將其作為合同取得成本確認為一項資產。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出於發生時計入當期損益。

為履行合同發生的成本，不屬於存貨等其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，本集團將其作為合同履約成本確認為一項資產：

- 該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；
- 該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；
- 該成本預期能夠收回。

合同取得成本確認的資產和合同履約成本確認的資產(以下簡稱「與合同成本有關的資產」)採用與該資產相關的商品或服務收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。攤銷期限不超過一年則在發生時計入當期損益。

當與合同成本有關的資產的賬面價值高於下列兩項的差額時，本集團對超出部分計提減值準備，並確認為資產減值損失：

- 本集團因轉讓與該資產相關的商品或服務預期能夠取得的剩餘對價；
- 為轉讓該相關商品或服務估計將要發生的成本。

## 31. 政府補助

86

### (1) 與資產相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

適用 不適用

政府補助是本集團從政府無償取得的貨幣性資產或非貨幣性資產，但不包括政府以投資者身份向本集團投入的資本。

政府補助在能夠滿足政府補助所附條件，並能夠收到時，予以確認。

政府補助為貨幣性資產的，按照收到或應收的金額計量。政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量。本集團取得的用於購建或以其它方式形成長期資產的政府補助作為與資產相關的政府補助。

## (2) 與收益相關的政府補助判斷依據及會計處理方法

適用 不適用

本集團取得的與資產相關之外的其他政府補助作為與收益相關的政府補助。與資產相關的政府補助，本集團將其確認為遞延收益，並在相關資產使用壽命內按照合理、系統的方法分期計入其他收益或營業外收入。與收益相關的政府補助，如果用於補償本集團以後期間的相關成本費用或損失的，本集團將其確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間，計入其他收益或營業外收入；否則直接計入其他收益或營業外收入。

## 32. 所得稅

適用 不適用

除因企業合併和直接計入股東權益(包括其他綜合收益)的交易或者事項產生的所得稅外，本集團將當期所得稅和遞延所得稅計入當期損益。

當期所得稅是按本年度應稅所得額，根據稅法規定的稅率計算的預期應交所得稅，加上以往年度應付所得稅的調整。

資產負債表日，如果本集團擁有以淨額結算的法定權利並且意圖以淨額結算或取得資產、清償負債同時進行時，那麼當期所得稅資產及當期所得稅負債以抵銷後的淨額列示。

如果不屬於企業合併交易且交易發生時既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)，則該項交易中產生的暫時性差異不會產生遞延所得稅。商譽的初始確認導致的暫時性差異也不產生相關的遞延所得稅。

資產負債表日，本集團根據遞延所得稅資產和負債的預期收回或結算方式，依據已頒布的稅法規，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量該遞延所得稅資產和負債的賬面金額。

資產負債表日，本集團對遞延所得稅資產的賬面價值進行覆核。如果未來期間很可能無法獲得足夠的應納稅所得額用以抵扣遞延所得稅資產的利益，則減記遞延所得稅資產的賬面價值。在很可能獲得足夠的應納稅所得額時，減記的金額予以轉回。



資產負債表日，遞延所得稅資產及遞延所得稅負債在同時滿足以下條件時以抵銷後的淨額列示：

- 一 納稅主體擁有以淨額結算當期所得稅資產及當期所得稅負債的法定權利；
- 一 遞延所得稅資產及遞延所得稅負債是與同一稅收徵管部門對同一納稅主體徵收的所得稅相關或者是對不同的納稅主體相關，但在未來每一具有重要性的遞延所得稅資產及負債轉回的期間內，涉及的納稅主體意圖以淨額結算當期所得稅資產和負債或是同時取得資產、清償負債。

### 33. 租賃

#### (1) 經營租賃的會計處理方法

適用 不適用

經營租賃租入資產的租金費用在租賃期內按直線法確認為相關資產成本或費用。

#### (2) 融資租賃的會計處理方法

適用 不適用

### 34. 股利分配

88

資產負債表日後，經審議批准的利潤分配方案中擬分配的股利或利潤，不確認為資產負債表日的負債，在附註中單獨披露。

### 35. 關聯方

一方控制、共同控制另一方或對另一方施加重大影響，以及兩方或兩方以上同受一方控制、共同控制的，構成關聯方。關聯方可為個人或企業。僅僅同受國家控制而不存在其他關聯方關係的企業，不構成關聯方。

此外，本公司同時根據證監會頒布的《上市公司信息披露管理辦法》確定本集團或本公司的關聯方。

### 36. 分部報告

適用 不適用

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部。如果兩個或多個經營分部存在相似經濟特徵且同時在各單項產品或勞務的性質、生產過程的性質、產品或勞務的客戶類型、銷售產品或提供勞務的方式、生產產品及提供勞務受法律及行政法規的影響等方面具有相同或相似性的，可以合併為一個經營分部。本集團以經營分部為基礎考慮重要性原則後確定報告分部。

本集團為整體經營，設有統一的內部組織結構、管理評價體系和內部報告制度。管理層通過定期審閱集團層面的財務信息來進行資源配置與業績評價。本集團無單獨管理的經營分部，因此本集團只有一個經營分部。

### 37. 其他重要的會計政策和會計估計

適用 不適用

編製財務報表時，本集團管理層需要運用估計和假設，這些估計和假設會對會計政策的應用及資產、負債、收入及費用的金額產生影響。實際情況可能與這些估計不同。本集團管理層對估計涉及的關鍵假設和不確定因素的判斷進行持續評估，會計估計變更的影響在變更當期和未來期間予以確認。

除固定資產及無形資產等資產的折舊及攤銷(參見附註五、15和20)和各類資產減值(參見附註七、5、9、10、18和24以及附註十七、1和2)涉及的會計估計外，其他主要的會計估計如下：

- (1) BOT項目一如附註五、29(1)所述，本集團按照建造過程中支付的工程價款等考慮合同規定，分別確認為金融資產與無形資產。本集團根據各BOT項目可確認的金融資產及無形資產的總額和項目於各會計期末的完工百分比確認各會計期末的金融資產及無形資產。項目建設過程中，本集團根據預算成本和工期的估計對金融資產與無形資產的賬面價值進行覆核及修正。
- (2) 附註七、28—遞延所得稅資產的確認。

### 38. 重要會計政策和會計估計的變更

#### (1) 重要會計政策變更

適用 不適用

##### (a) 變更的內容及原因

財政部於二零一七年頒布了以下企業會計準則修訂及解釋：

- 《企業會計準則第14號—收入(修訂)》(「新收入準則」)
- 《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(修訂)》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(修訂)》、《企業會計準則第24號—套期會計(修訂)》及《企業會計準則第37號—金融工具列報(修訂)》(統稱「新金融工具準則」)
- 《企業會計準則解釋第9號—關於權益法下投資淨損失的會計處理》、《企業會計準則解釋第10號—關於以使用固定資產產生的收入為基礎的折舊方法》、《企業會計準則解釋第11號—關於以使用無形資產產生的收入為基礎的攤銷方法》及《企業會計準則解釋第12號—關於關鍵管理人員服務的提供方與接受方是否為關聯方》(統稱「解釋第9-12號」)
- 《關於修訂印發二零一八年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)

本集團自二零一八年一月一日起執行上述企業會計準則修訂及解釋，對會計政策相關內容進行調整。

##### (b) 變更的主要影響

###### (i) 新收入準則

新收入準則取代了財政部於二零零六年頒布的《企業會計準則第14號—收入》及《企業會計準則第15號—建造合同》(統稱「原收入準則」)。

在原收入準則下，本集團以風險報酬轉移作為收入確認時點的判斷標準。本集團銷售商品收入在同時滿足下列條件時予以確認，即：商品所有權上的主要風險和報酬已轉移給購貨方，收入的金額及相關成本能夠可靠計量，相關的經濟利益很可能流入本集團，本集團既沒有保留通常與所有權相聯繫的繼續管理權，也沒有對已售出的商品實施有效控制。提供勞務收入和建造合同收入按照資產負債表日的完工百分比法進行確認。

在新收入準則下，本集團以控制權轉移作為收入確認時點的判斷標準：

- 一 本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。在滿足一定條件時，本集團屬於在某一段時間內履行履約義務，否則，屬於在某一時點履行履約義務。合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始日，按照各單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。
- 一 本集團依據新收入準則有關特定事項或交易的具體規定調整了相關會計政策。例如：預收款的處理等。
- 一 本集團依據新收入準則的規定，根據履行履約義務與客戶付款之間的關係在資產負債表中列示合同資產或合同負債。同時，本集團依據新收入準則對與收入相關的信息披露要求提供更多披露，例如相關會計政策、有重大影響的判斷(可變對價的計量、交易價格分攤至各單項履約義務的方法、估計各單項履約義務的單獨售價所用的假設等)、與客戶合同相關的信息(本期收入確認、合同餘額、履約義務等)、與合同成本有關的資產的信息等。

執行新收入準則之前，本集團因轉讓商品或提供服務向客戶收取的預收賬款列報在「預收款項」科目。執行新收入準則之後，本集團對於上述收取的預收賬款列報在「合同負債」科目。除此之外，新收入準則並未改變本集團各類型收入的確認時點和確認方式，未對本集團財務狀況和經營成果產生重大影響。

(ii) 新金融工具準則

新金融工具準則修訂了財政部於二零零六年頒布的《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》和《企業會計準則第24號—套期保值》以及財政部於二零一四年修訂的《企業會計準則第37號—金融工具列報》(統稱「原金融工具準則」)。

新金融工具準則將金融資產劃分為三個基本分類：(1)以攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；及(3)以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。在新金融工具準則下，金融資產的分類是基於本集團管理金融資產的業務模式及該資產的合同現金流量特徵而確定。新金融工具準則取消了原金融工具準則中規定的持有至到期投資、貸款和應收款項及可供出售金融資產三個分類類別。根據新金融工具準則，嵌入衍生工具不再從金融資產的主合同中分拆出來，而是將混合金融工具整體適用關於金融資產分類的相關規定。

採用新金融工具準則對本集團金融負債的會計政策並無重大影響。

二零一八年一月一日，本集團沒有將任何金融資產或金融負債指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產或金融負債，也沒有撤銷之前的指定。

新金融工具準則以「預期信用損失」模型替代了原金融工具準則中的「已發生損失」模型。「預期信用損失」模型要求持續評估金融資產的信用風險，因此在新金融工具準則下，本集團信用損失的確認時點早於原金融工具準則。

「預期信用損失」模型適用於以攤餘成本計量的金融資產。

「預期信用損失」模型不適用於權益工具投資。

於本中期財務報告期間內，本集團的金融資產只包括應收款項。採用新金融工具準則未對本集團財務狀況和經營成果產生重大影響。

(iii) 解釋第9-12號

本集團按照解釋第9-12號有關本集團權益法下有關投資淨損失的會計處理，固定資產和無形資產的折舊和攤銷方法以及關鍵管理人員服務的關聯方認定及披露的規定對相關的會計政策進行了調整。

採用解釋第9-12號未對本集團財務狀況和經營成果產生重大影響。

(iv) 財務報表列報

本集團根據財會[2018]15號規定的財務報表格式編製二零一八年中中期財務報告，並採用追溯調整法變更了相關財務報表列報。

相關列報調整影響如下：

二零一七年十二月三十一日受影響的合併資產負債表和母公司資產負債表項目：

項目	本集團		
	調整前	調整數	調整後
應收票據	1,188,000.00	(1,188,000.00)	—
應收賬款	137,882,371.30	(137,882,371.30)	—
應收票據及應收賬款	—	139,070,371.30	139,070,371.30
應付賬款	480,416,745.67	(480,416,745.67)	—
應付票據及應付賬款	—	480,416,745.67	480,416,745.67
應付利息	10,553,478.35	(10,553,478.35)	—
應付股利	1,287,651.80	(1,287,651.80)	—
其他應付款	38,849,745.68	11,841,130.15	50,690,875.83
合計		—	

  

項目	本公司		
	調整前	調整數	調整後
應收賬款	23,432,152.99	(23,432,152.99)	—
應收票據及應收賬款	—	23,432,152.99	23,432,152.99
應收利息	20,899,731.15	(20,899,731.15)	—
其他應收款	206,147,678.18	20,899,731.15	227,047,409.33
應付賬款	5,308,301.28	(5,308,301.28)	—
應付票據及應付賬款	—	5,308,301.28	5,308,301.28
應付利息	8,330,114.40	(8,330,114.40)	—
應付股利	1,287,651.80	(1,287,651.80)	—
其他應付款	13,309,379.97	9,617,766.20	22,927,146.17
合計		—	

二零一七年度受影響的合併利潤表和母公司利潤表項目：

項目	調整前	本集團	
		調整數	調整後
管理費用	43,511,958.57	(4,331,570.07)	39,180,388.50
研發費用	—	4,331,570.07	4,331,570.07
合計		—	

  

項目	調整前	本公司	
		調整數	調整後
管理費用	15,907,200.32	(4,331,570.07)	11,575,630.25
研發費用	—	4,331,570.07	4,331,570.07
合計		—	

(c) 上述附註五、38(b)(i)-(iii)中不追溯調整的會計政策變更對二零一八年一月一日合併資產負債表各項目無影響。本公司及其子公司以按照財會[2018]15號規定追溯調整(附註五、38(b)(iv)後的比較財務報表為基礎，對上述附註五、38(b)(i)-(iii)中不追溯調整的會計政策變更對二零一八年一月一日公司資產負債表各項目的影響匯總如下：

94

項目	本公司					
	調整前期初賬 面金額	重分類		重新計量		調整後期初賬 面金額
		新收入 準則影響	新金融工具 準則影響	新收入 準則影響	新金融工具 準則影響	
負債：						
預收款項	19,059,400.00	(19,059,400.00)	—	—	—	—
合同負債	—	19,059,400.00	—	—	—	19,059,400.00

## (2) 重要會計估計變更

適用 不適用

### 39. 其他

適用  不適用

## 六、稅項

### 1. 主要稅種及稅率

#### 主要稅種及稅率情況

適用  不適用

稅種	計稅依據	稅率
增值稅	按稅法規定計算的銷售貨物和應稅勞務收入為基礎計算銷項稅額，在扣除當期允許抵扣的進項稅額後，差額部分為應交增值稅	3%*，6%，16%*及17%
城市維護建設稅	按應交增值稅計徵	5%及7%
教育費附加	按應交增值稅計徵	3%
地方教育附加	按及應交增值稅計徵	2%
企業所得稅	按應納稅所得額計徵	25%
中國預扣所得稅	按向境外投資者宣派股息額計徵	10%

\* 本公司子公司青島綠色動力再生能源有限公司(下稱「青島公司」)、浙江省東陽富力建設有限公司(下稱「東陽富力」)、紅安綠色動力再生能源有限公司和北京環保技術研究院有限公司(下稱「北京研究院」)為增值稅小規模納稅人，適用3%徵收率。

\* 根據財政部及國家稅務總局發布的財稅[2018]32號文，自2018年5月1日起，納稅人發生增值稅應稅銷售行為，原適用17%稅率的，稅率調整為16%。

#### 存在不同企業所得稅稅率納稅主體的，披露情況說明

適用  不適用

納稅主體名稱	所得稅稅率(%)
藍洋環保投資控股有限公司	16.5%

根據企業所得稅法，在中國大陸成立的外資企業向境外投資者宣派的股息收10%的預扣稅。該規定自2008年1月1日起生效，並適用於2007年12月31日之後產生的盈利。



## 2. 稅收優惠

適用 不適用

本公司之子公司蚌埠綠色動力再生能源有限公司(下稱「蚌埠公司」)的經營所得屬於企業所得稅法規定的符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，於二零一八年完成「企業所得稅優惠事項備案」並自二零一七年至二零二二年享受第一年至第三年免徵企業所得稅、第四年至第六年減半徵收企業所得稅(「3+3稅項優惠」)；

天津綠動環保能源有限公司(下稱「寧河公司」)於二零一八年完成備案，其秸桿發電項目二零一八年的經營所得符合企業所得稅法規定的符合條件的環境保護、節能節水項目的所得，按應稅收入減徵10%計算繳納企業所得稅。

安順綠色動力再生能源有限公司(下稱「安順公司」)屬於在西北地區設立的鼓勵類產業，於二零一八年完成備案，其應稅所得享受15%優惠稅率。

除上述事項外，本期本集團及其子公司適用的稅率和稅率優惠政策與上年度沒有發生變化。

## 3. 其他

適用 不適用

## 七、合併財務報表項目註釋

### 1、貨幣資金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
庫存現金	40,053.20	27,274.70
銀行存款	824,094,061.49	665,265,094.52
其他貨幣資金	17,600,000.00	29,200,000.00
合計	841,734,114.69	694,492,369.22
其中：存放在境外的款項總額	27,794,204.07	98,240,619.39

其他說明

97

於二零一八年六月三十日，本集團未持有定期存款。(二零一七年十二月三十一日：人民幣15,000,000.00元)，定期存款的期限為一個月至一年。

本集團的其他貨幣資金，主要是BOT項目保證金和信用證保證金，其使用受到限制。

### 2、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產

適用 不適用

### 3、衍生金融資產

適用 不適用

### 4、應收票據

#### (1) 應收票據分類列示

適用 不適用

#### (2) 期末公司已質押的應收票據

適用 不適用

(3) 期末公司已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據：

適用  不適用

(4) 期末公司因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

## 5、應收票據及應收賬款

(1) 應收票據及應收賬款分類披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應收票據	—	1,188,000.00
應收賬款	<b>204,406,245.79</b>	137,882,371.30
合計	<b>204,406,245.79</b>	139,070,371.30

98

(2) 應收票據

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	—	1,188,000.00

(a) 上述應收票據均為一年內到期。

(b) 於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團無已質押的應收票據。

- (c) 於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團無已背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據。
- (d) 於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團無因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據。

**(3) 應收賬款**

- (a) 應收賬款按客戶類別分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

客戶類別	期末餘額	期初餘額
應收第三方	<b>215,368,275.40</b>	145,165,378.93
減：壞賬準備	<b>10,962,029.61</b>	7,283,007.63
合計	<b>204,406,245.79</b>	137,882,371.30

- (b) 應收賬款按賬齡分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	<b>211,495,958.61</b>	144,670,605.31
1年至2年(含2年)	<b>3,872,316.79</b>	494,773.62
小計	<b>215,368,275.40</b>	145,165,378.93
減：壞賬準備	<b>10,962,029.61</b>	7,283,007.63
合計	<b>204,406,245.79</b>	137,882,371.30

賬齡自應收賬款確認日起開始計算。

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

適用  不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

適用  不適用

**(4) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：**

本期計提壞賬準備金額3,679,021.98元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

本中期財務報告期間，本集團無核銷的應收賬款。所有權受到限制的應收賬款情況請參見附註七、81。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用  不適用

**(5) 本期實際核銷的應收賬款情況**

適用  不適用

**(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：**

適用  不適用

於二零一八年六月三十日，本集團期末餘額前五名的應收賬款合計人民幣146,209,188.84元，佔應收賬款年末餘額合計數68%，相應計提的壞賬準備年末餘額合計人民幣7,310,459.44元。

**(7) 因金融資產轉移而終止確認的應收賬款：**

適用  不適用

**(8) 轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債金額：**

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

## 6、預付款項

### (1) 預付款項按賬齡列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額		期初餘額	
	金額	比例(%)	金額	比例(%)
1年以內	<b>12,701,506.89</b>	<b>100.00</b>	10,665,860.03	100.00
合計	<b>12,701,506.89</b>	<b>100.00</b>	10,665,860.03	100.00

賬齡自預付款項確認日起開始計算。於2018年6月30日及2017年12月31日，本集團預付款項賬齡均在一年以內，無需計提減值準備。

### (2) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況：

適用 不適用

於二零一八年六月三十日，本集團年末餘額前五名的預付款項合計人民幣5,748,677.03元，佔預付款項年末餘額合計數的45%，沒有相應計提的壞賬準備。

其他說明

適用 不適用

## 7、應收利息

### (1) 應收利息分類

適用 不適用

### (2) 重要逾期利息

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

## 8、應收股利

### (1) 應收股利

適用  不適用

### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利：

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

## 9、其他應收款

### (1) 其他應收款分類披露

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
其他	<b>41,638,954.69</b>	43,025,535.20
合計	<b>41,638,954.69</b>	43,025,535.20

### (2) 其他

(a) 其他按客戶類別分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

客戶類別	期末餘額	期初餘額
應收第三方	<b>60,347,973.80</b>	60,806,060.32
減：壞賬準備	<b>18,709,019.11</b>	17,780,525.12
合計	<b>41,638,954.69</b>	43,025,535.20

(b) 其他按賬齡分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	<b>36,391,890.44</b>	28,818,304.95
1年至2年(含2年)	<b>4,311,904.67</b>	12,095,456.48
2年至3年(含3年)	<b>263,672.54</b>	265,672.54
3年至4年(含4年)	<b>877,103.56</b>	984,448.56
4年至5年(含5年)	<b>116,145.00</b>	4,262,570.00
5年以上	<b>18,387,257.59</b>	14,379,607.79
小計	<b>60,347,973.80</b>	60,806,060.32
減：壞賬準備	<b>18,709,019.11</b>	17,780,525.12
合計	<b>41,638,954.69</b>	43,025,535.20

賬齡自其他應收賬款確認日起開始計算。

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的其他應收款

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的其他應收款：

適用 不適用

**(3) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：**

本期計提壞賬準備金額928,493.99元；本期收回或轉回壞賬準備金額0.00元。

其中本期壞賬準備轉回或收回金額重要的：

適用 不適用



(4) 本期實際核銷的其他應收款情況

適用  不適用

(5) 其他應收款按款項性質分類情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

款項性質	期末賬面餘額	期初賬面餘額
履約保證金	18,680,000.00	24,410,000.00
應收增值稅即退及其他應退稅款	16,386,636.40	9,309,163.32
其他	25,281,337.40	27,086,897.00
合計	60,347,973.80	60,806,060.32

(6) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

單位名稱	款項的性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備 期末餘額
西秀區國稅局	應收增值稅 即徵即退	7,850,822.30	1年以內	13	—
深圳瀚洋控股公司	原股東往來款	6,988,073.50	5年以上	12	(6,988,073.50)
綠色動力環保投資有限 公司	原股東往來款	5,160,600.00	5年以上	9	(5,160,600.00)
寧河縣市容和園林管理 委員會	履約保證金	5,000,000.00	1年以內	8	—
國信招標集團股份有限 公司遼寧分公司	履約保證金	5,000,000.00	1年以內	8	—
合計	/	29,999,495.80	/	50	(12,148,673.50)

(7) 涉及政府補助的應收款項

適用 不適用

(8) 因金融資產轉移而終止確認的其他應收款：

適用 不適用

(9) 轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債的金額：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

## 10、存貨

(1) 存貨分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
周轉材料	<b>16,043,149.30</b>	—	<b>16,043,149.30</b>	13,468,671.92	—	13,468,671.92
合計	<b>16,043,149.30</b>	—	<b>16,043,149.30</b>	13,468,671.92	—	13,468,671.92

存貨變動情況分析如下：

存貨種類	期初餘額	本期增加額	本期減少額	期末餘額
周轉材料	13,468,671.92	72,341,956.09	69,767,478.71	<b>16,043,149.30</b>
小計	13,468,671.92	72,341,956.09	69,767,478.71	<b>16,043,149.30</b>
減：存貨跌價準備	—	—	—	—
合計	13,468,671.92	72,341,956.09	69,767,478.71	<b>16,043,149.30</b>

(2) 存貨跌價準備

適用  不適用

(3) 存貨期末餘額含有借款費用資本化金額的說明：

適用  不適用

(4) 期末建造合同形成的已完工未結算資產情況：

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

本公司與客戶簽訂供貨合同，為其提供焚燒爐餘熱鍋爐設備，同時委託幾家供應商分別生產焚燒爐、餘熱鍋爐、耐磨鑄件等設備。本期本公司無焚燒爐餘熱鍋爐設備的生產及銷售。

## 11、持有待售資產

適用  不適用

## 12、一年內到期的長期應收款

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
BOT項目	<b>38,206,133.65</b>	34,968,961.67
BT項目	<b>28,264,908.52</b>	25,284,507.87
合計	<b>66,471,042.17</b>	60,253,469.54

其他說明

所有權受到限制的一年內到期的長期應收款情況請參見附註七、81。

## 13、其他流動資產

適用  不適用

其他說明

於各會計期／年末，本集團的其他流動資產為待抵扣的增值稅、A股上市費用歸集、預繳的所得稅及應收投資股本款。

## 14、可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

適用 不適用

(2) 期末按公允價值計量的可供出售金融資產

適用 不適用

(3) 期末按成本計量的可供出售金融資產

適用 不適用

(4) 報告期內可供出售金融資產減值的變動情況

適用 不適用

(5) 可供出售權益工具期末公允價值嚴重下跌或非暫時性下跌但未計提減值準備的相關說明：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

## 15、持有至到期投資

### (1) 持有至到期投資情況：

適用  不適用

### (2) 期末重要的持有至到期投資：

適用  不適用

### (3) 本期重分類的持有至到期投資：

適用  不適用

其他說明：

適用  不適用

## 16、長期應收款

### (1) 長期應收款情況：

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額			期初餘額			折現率區間
	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	賬面餘額	壞賬準備	賬面價值	
BOT項目	3,105,252,363.64	—	3,105,252,363.64	2,801,580,953.46	—	2,801,580,953.46	5.03%-8.53%
BT項目	84,120,352.82	—	84,120,352.82	80,512,693.80	—	80,512,693.80	6.99%
履約保證金	28,992,638.50	—	28,992,638.50	29,615,432.83	—	29,615,432.83	
小計	3,218,365,354.96	—	3,218,365,354.96	2,911,709,080.09	—	2,911,709,080.09	
減：一年內到期部分	66,471,042.17	—	66,471,042.17	60,253,469.54	—	60,253,469.54	
合計	3,151,894,312.79	—	3,151,894,312.79	2,851,455,610.55	—	2,851,455,610.55	/

(2) 因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

適用  不適用

(3) 轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債金額

適用  不適用

其他說明

適用  不適用

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，BOT項目長期應收款的折現率區間分別為5.03%–8.53%及4.90%–8.53%，BT項目長期應收款的折現率區間均為6.99%。

所有權受到限制的長期應收款情況請參見附註七、81。

## 17、長期股權投資

適用  不適用

109

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位	本期增減變動				減值準備 期末餘額
	期初餘額	追加投資	計提減值 準備	期末餘額	
一、合營企業					
豐城綠色動力環保 有限公司(下稱 「豐城公司」)	—	3,000,000.00	—	3,000,000.00	—
北京盛景嘉創投資中心 (有限合夥)	—	31,000,000.00	—	31,000,000.00	—
小計	—	34,000,000.00	—	34,000,000.00	—
合計	—	34,000,000.00	—	34,000,000.00	—

## 18、固定資產

### (1) 固定資產情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	運輸工具	辦公設備及 其他設備	合計
<b>一、賬面原值：</b>			
1. 期初餘額	10,673,916.25	17,317,783.54	27,991,699.79
2. 本期增加金額	667,867.69	1,861,273.08	2,529,140.77
(1) 購置	667,867.69	1,836,446.08	2,504,313.77
(2) 在建工程轉入	—	—	—
(3) 企業合併增加	—	24,827.00	24,827.00
3. 本期減少金額	(77,817.58)	(125,500.59)	(203,318.17)
(1) 處置或報廢	(77,817.58)	(125,500.59)	(203,318.17)
4. 期末餘額	11,263,966.36	19,053,556.03	30,317,522.39
<b>二、累計折舊</b>			
1. 期初餘額	7,753,246.95	9,015,833.77	16,769,080.72
2. 本期增加金額	489,197.60	1,268,027.69	1,757,225.29
(1) 計提	489,197.60	1,257,904.81	1,747,102.41
(2) 企業合併增加	—	10,122.88	10,122.88
3. 本期減少金額	(64,068.68)	(104,605.44)	(168,674.12)
(1) 處置或報廢	(64,068.68)	(104,605.44)	(168,674.12)
4. 期末餘額	8,178,375.87	10,179,256.02	18,357,631.89
<b>三、減值準備</b>			
1. 期初餘額	—	—	—
2. 本期增加金額	—	—	—
3. 本期減少金額	—	—	—
4. 期末餘額	—	—	—
<b>四、賬面價值</b>			
1. 期末賬面價值	3,085,590.49	8,874,300.01	11,959,890.50
2. 期初賬面價值	2,920,669.30	8,301,949.77	11,222,619.07

### (2) 暫時閑置的固定資產情況

適用 不適用

### (3) 通過融資租賃租入的固定資產情況

適用 不適用

### (4) 通過經營租賃租出的固定資產

適用 不適用

**(5) 未辦妥產權證書的固定資產情況**

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

**19、在建工程**

**(1) 在建工程情況**

適用 不適用

**(2) 重要在建工程項目本期變動情況**

適用 不適用

**(3) 本期計提在建工程減值準備情況：**

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

**20、工程物資**

適用 不適用

**21、固定資產清理**

適用 不適用

**22、生產性生物資產**

**(1) 採用成本計量模式的生產性生物資產**

適用 不適用

**(2) 採用公允價值計量模式的生產性生物資產**

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

**23、油氣資產**

適用 不適用



## 24、無形資產

### (1) 無形資產情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	特許經營權	軟件	建造執照	合計
<b>一、賬面原值</b>				
1. 期初餘額	2,530,056,564.11	710,022.57	6,529,123.58	2,537,295,710.26
2. 本期增加金額	350,899,885.41	21,249.42	—	350,921,134.83
(1) 購置	273,991,970.28	21,249.42	—	274,013,219.70
(2) 內部研發				
(3) 企業合併增加	76,795,680.98	—	—	76,795,680.98
(4) 匯率折算差額	112,234.15	—	—	112,234.15
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額	2,880,956,449.52	731,271.99	6,529,123.58	2,888,216,845.09
<b>二、累計攤銷</b>				
1. 期初餘額	279,463,609.64	346,830.66	3,396,442.65	283,206,882.95
2. 本期增加金額	36,024,900.96	34,889.93	—	36,059,790.89
(1) 計提	35,988,963.57	34,889.93	—	36,023,853.50
(2) 匯率折算差額	35,937.39	—	—	35,937.39
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額	315,488,510.60	381,720.59	3,396,442.65	319,266,673.84
<b>三、減值準備</b>				
1. 期初餘額	—	—	3,132,680.93	3,132,680.93
2. 本期增加金額	—	—	—	—
3. 本期減少金額				
4. 期末餘額	—	—	3,132,680.93	3,132,680.93
<b>四、賬面價值</b>				
1. 期末賬面價值	2,565,467,938.92	349,551.40	—	2,565,817,490.32
2. 期初賬面價值	2,250,592,954.47	363,191.91	—	2,250,956,146.38

本期末通過公司內研發形成的無形資產佔無形資產餘額的比例0.00%。

### (2) 未辦妥產權證書的土地使用權情況：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

所有權受限制的無形資產情況見附七、81。

## 25、開發支出

適用 不適用

## 26、商譽

### (1) 商譽賬面原值

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被投資單位名稱或形成商譽的事項	期初餘額	本期增加 企業合併形成的	本期減少 處置	期末餘額
綠益(葫蘆島)環境服務有限公司	—	43,910,821.67	—	43,910,821.67
合計	—	43,910,821.67	—	43,910,821.67

### (2) 商譽減值準備

適用 不適用

說明商譽減值測試過程、參數及商譽減值損失的確認方法

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

## 27、長期待攤費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加金額	本期攤銷金額	其他減少金額	期末餘額
其他	1,252,282.08	—	(172,748.71)	—	1,079,533.37
合計	1,252,282.08	—	(172,748.71)	—	1,079,533.37

## 28、遞延所得稅資產／遞延所得稅負債

### (1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產	可抵扣 暫時性差異	遞延所得稅 資產
可抵扣虧損	<b>69,449,307.40</b>	<b>12,404,889.23</b>	25,153,744.66	4,328,272.17
減值準備	<b>16,467,977.28</b>	<b>2,919,383.74</b>	12,474,935.93	2,088,446.22
未實現利潤	<b>644,961,706.44</b>	<b>150,193,646.74</b>	612,993,194.73	143,133,900.42
合計	<b>730,878,991.12</b>	<b>165,517,919.71</b>	650,621,875.32	149,550,618.81

114

(2) 未經抵銷的遞延所得稅負債

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債	應納稅 暫時性差異	遞延所得稅 負債
特許經營權及長期應收款的 暫時性差異	(166,527,616.44)	(41,631,904.11)	(124,572,475.80)	(31,143,118.95)
中國股息預提稅	(14,839,442.39)	(1,482,611.45)	(25,195,219.85)	(2,519,521.98)
非同一控制下企業合併資產 增值	(76,795,680.98)	(19,198,920.25)	—	—
合計	(258,162,739.81)	(62,313,435.81)	(149,767,695.65)	(33,662,640.93)

(3) 以抵銷後淨額列示的遞延所得稅資產或負債：

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	遞延所得稅資產 和負債期末 互抵金額	抵銷後遞延所得 稅資產或負債 期末餘額	遞延所得稅資產 和負債期初 互抵金額	抵銷後遞延所得 稅資產或負債 期初餘額
	遞延所得稅資產	(7,287,876.55)	158,230,043.16	(4,059,934.48)
遞延所得稅負債	7,287,876.55	(55,025,559.26)	4,059,934.48	(29,602,706.45)

(4) 未確認遞延所得稅資產明細

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
可抵扣暫時性差異	13,198,771.15	12,585,399.18
可抵扣虧損	5,220,956.59	3,542,527.56
合計	18,419,727.74	16,127,926.74

(5) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

年份	期末金額	期初金額	備注
二零一八年	463,195.99	564,458.75	
二零一九年	—	—	
二零二零年	—	—	
二零二一年	1,822,743.39	1,822,743.39	
二零二二年	1,128,164.72	1,155,325.42	
二零二三年	1,806,852.49	—	
合計	5,220,956.59	3,542,527.56	/

其他說明：

適用 不適用

## 29、其他非流動資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預付BOT工程及設備款	<b>240,226,367.00</b>	192,111,846.76
特許經營權預付款(註1)	<b>204,980,241.62</b>	203,815,324.54
待抵扣的增值稅	<b>178,271,795.03</b>	119,709,404.61
合計	<b>623,478,403.65</b>	515,636,575.91

其他說明：

註1：本集團於二零一六年四月及二零一七年四月向北京市密雲縣市政市容管理委員會分別支付了人民幣1億元，合計支付人民幣2億元，用於取得密雲縣垃圾綜合處理中心工程項目的特許經營權；此外，截至二零一八年六月三十日，本集團發生了可直接歸屬於該特許經營權的其他支出人民幣4,980,241.62元。

### 30、短期借款

#### (1) 短期借款分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	<b>154,000,000.00</b>	310,154,600.00
合計	<b>154,000,000.00</b>	310,154,600.00

短期借款分類的說明：

本集團各會計期／年末無已到期未償還的短期借款。

#### (2) 已逾期未償還的短期借款情況

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

### 31、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債

適用 不適用

### 32、衍生金融負債

適用 不適用

### 33、應付票據

適用 不適用

### 34、應付票據及應付賬款

#### (1) 應付票據及賬款列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付材料及設備工程款	<b>457,255,667.37</b>	480,416,745.67
合計	<b>457,255,667.37</b>	480,416,745.67

#### (2) 應付賬款的賬齡分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	<b>386,771,205.97</b>	398,927,290.77
1年至2年(含2年)	<b>47,569,884.11</b>	50,629,132.17
2年至3年(含3年)	<b>15,561,316.74</b>	30,860,322.73
3年以上	<b>7,353,260.55</b>	—
合計	<b>457,255,667.37</b>	480,416,745.67

賬齡自應付賬款確認日起開始計算。

#### (3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

### 35、預收款項

#### (1) 預收賬款項列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
預收水電費	<b>368,370.67</b>	368,370.67
其他	<b>500,000.00</b>	500,000.00
合計	<b>868,370.67</b>	868,370.67

#### (2) 賬齡超過1年的重要預收款項

適用 不適用

#### (3) 期末建造合同形成的已結算未完工項目情況：

適用 不適用

其他說明

適用 不適用

本集團於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日均無重大的賬齡超過1年的預收款項。



## 36、合同負債

### (1) 合同負債列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額
預收電費及垃圾處理費	<b>5,757,541.13</b>
合計	<b>5,757,541.13</b>

合同負債主要涉及本集團從武漢市城市管理委員會、廣東電網有限責任公司惠州供電局及深圳市鴻達富環保科技有限公司收取的預收電費及垃圾處理費。該預收款為每年年初客戶根據上一年的結算情況預付的當年電費及垃圾處理費，該合同的相關收入將在本集團履行履約義務後確認。

## 37、應付職工薪酬

### (1) 應付職工薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、短期薪酬	48,982,472.14	96,282,640.58	118,680,499.08	26,584,613.64
二、離職後福利—設定提存計劃	3,778,945.02	9,831,754.31	9,804,891.37	3,805,807.96
合計	52,761,417.16	106,114,394.89	128,485,390.45	30,390,421.60

120

(2) 短期薪酬列示：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
一、工資、獎金、津貼和補貼	42,042,922.59	73,926,521.44	96,555,679.39	19,413,764.64
二、職工福利費	324,736.99	5,299,038.99	5,280,276.16	343,499.82
三、社會保險費	163,489.34	5,299,677.09	5,283,354.86	179,811.57
其中：醫療保險費	136,376.80	4,605,058.37	4,590,738.07	150,697.10
工傷保險費	14,756.58	297,576.05	296,557.26	15,775.37
生育保險費	12,355.96	397,042.67	396,059.53	13,339.10
四、住房公積金	441,867.79	7,567,725.12	7,530,155.12	479,437.79
五、工會經費和職工教育經費	5,968,210.86	1,933,375.61	1,854,584.93	6,047,001.54
六、商業保險費	41,244.57	1,801,830.76	1,721,977.05	121,098.28
七、其他	—	454,471.57	454,471.57	—
合計	48,982,472.14	96,282,640.58	118,680,499.08	26,584,613.64

121

(3) 設定提存計劃列示

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
1、基本養老保險	3,769,241.64	9,572,242.06	9,546,533.05	3,794,950.65
2、失業保險費	9,703.38	259,512.25	258,358.32	10,857.31
合計	3,778,945.02	9,831,754.31	9,804,891.37	3,805,807.96

其他說明：

適用 不適用

### 38、應交稅費

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	<b>24,354,378.19</b>	23,020,489.08
個人所得稅	<b>463,975.92</b>	465,417.87
城市維護建設稅	<b>563,467.52</b>	574,388.46
城鎮土地使用稅	<b>587,003.22</b>	584,478.04
房產稅	<b>1,828,470.61</b>	1,459,194.16
增值稅	<b>14,553,843.88</b>	7,324,820.11
其他	<b>958,794.97</b>	527,786.11
合計	<b>43,309,934.31</b>	33,956,573.83

### 39、應付利息

適用 不適用

重要的已逾期未支付的利息情況：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 40、應付股利

適用 不適用

## 41、其他應付款

### (1) 按款項性質列示其他應付款

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	<b>11,263,024.01</b>	10,553,478.35
應付股利	—	1,287,651.80
其他	<b>60,105,232.01</b>	38,849,745.68
合計	<b>71,368,256.02</b>	50,690,875.83

### (2) 應付利息

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
分期付息到期還本的長期借款利息	<b>11,081,774.02</b>	10,360,145.02
短期借款應付利息	<b>181,249.99</b>	193,333.33
合計	<b>11,263,024.01</b>	10,553,478.35

### (3) 應付股利

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款應付利息	—	1,287,651.80
合計	—	1,287,651.80

#### (4) 其他

##### (a) 其他按款項性質列示

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
應付電網線路工程款	<b>10,022,705.35</b>	10,022,705.35
應付中介費	<b>600,000.00</b>	3,250,000.00
應付供應商風險責任金	<b>10,099,831.40</b>	10,391,366.30
其他	<b>39,382,695.26</b>	15,185,674.03
合計	<b>60,105,232.01</b>	38,849,745.68

##### (b) 賬齡超過1年的重要其他項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	未償還或結轉的原因
應付電網線路工程款	10,022,705.35	債權人未提出償還要求
供應商風險保證金	5,600,000.00	供應商風險責任金
爐渣處理費	1,077,483.85	債權人未提出償還要求
合計	16,700,189.20	/

項目	期初餘額	未償還或結轉的原因
應付電網線路工程款	10,022,705.35	債權人未提出償還要求
供應商風險保證金	6,600,000.00	供應商風險責任金
合計	16,622,705.35	/

其他說明

適用 不適用

#### 42、持有待售負債

適用 不適用

#### 43、一年內到期的非流動負債

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
1年內到期的長期借款(註)	<b>409,171,000.58</b>	353,058,281.54
1年內到期的長期應付款	<b>9,519,212.76</b>	11,874,403.43
合計	<b>418,690,213.34</b>	364,932,684.97

其他說明：

註：本集團於各會計期/年末無已逾期未償還的一年內到期的長期借款的情況。

#### 44、其他流動負債

其他流動負債情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的遞延收益	<b>666,666.68</b>	666,666.68
合計	<b>666,666.68</b>	666,666.68

本集團確認為遞延收益的政府補助，參見附註七、81。

短期應付債券的增減變動：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

## 45、長期借款

### (1) 長期借款分類

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
信用借款	<b>126,000,000.00</b>	126,000,000.00
擔保及抵押借款	<b>3,797,912,672.09</b>	3,141,143,903.74
減：一年內到期的長期借款	<b>409,171,000.58</b>	353,058,281.54
合計	<b>3,514,741,671.51</b>	2,914,085,622.20

長期借款分類的說明：

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團金額為人民幣1,043,234,304.28元及人民幣1,114,713,628.58元的銀行借款以若干有關本集團特許經營項目的應收款項及經營權作為抵押(參見附註七、81)。

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，金額為人民幣1,125,443,756.66元及人民幣835,481,587.33元的銀行借款由本集團母公司擔保。

其他說明，包括利率區間：

適用 不適用

本集團於各會計期/年末均無因逾期借款獲得展期形成的長期借款。

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，本集團的長期借款的利率分別為4.41%-5.95%及4.41%-6.70%。

長期借款償還期如下：

	期末金額	期初金額
一年到兩年(含兩年)	<b>556,596,441.85</b>	435,348,055.40
兩年到五年(含五年)	<b>1,464,799,668.20</b>	1,229,774,996.63
五年以上	<b>1,493,345,561.46</b>	1,248,962,570.17
合計	<b>3,514,741,671.51</b>	2,914,085,622.20

## 46、應付債券

### (1) 應付債券

適用 不適用

### (2) 應付債券的增減變動：(不包括劃分為金融負債的優先股、永續債等其他金融工具)

適用 不適用

### (3) 可轉換公司債券的轉股條件、轉股時間說明：

適用 不適用

### (4) 劃分為金融負債的其他金融工具說明：

期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他金融工具劃分為金融負債的依據說明

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用



## 47、長期應付款

### (1) 按款項性質列示長期應付款：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	期末餘額
垃圾滲濾液處理站長期應付款	<b>631,620,811.45</b>	655,999,801.97
減：一年內到期的長期應付款	<b>30,755,656.65</b>	34,022,005.15
小計	<b>600,865,154.80</b>	621,977,796.82
減：未確認融資費用	<b>292,121,978.19</b>	302,284,621.21
合計	<b>308,743,176.61</b>	319,693,175.61

其他說明：

適用 不適用

上述一年內到期的長期應付款扣減未確認融資費用後的淨額已在附註七、43中披露。

128

## 48、長期應付職工薪酬

適用 不適用

## 49、專項應付款

適用 不適用

## 50、預計負債

適用 不適用

## 51、遞延收益

### 遞延收益情況

適用 不適用

單位：元 幣種人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	形成原因
政府補助	17,666,666.72	—	333,333.28	17,333,333.44	政府撥付
合計	17,666,666.72	—	333,333.28	17,333,333.44	/

涉及政府補助的項目：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

註：本集團確認為遞延收益的政府補助，參見附註七、81。

## 52、其他非流動負債

適用 不適用

## 53、股本

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本次變動增減(+、-)			期末餘額
		發行新股	公積金轉股	小計	
股份總數	1,045,000,000.00	116,200,000.00	—	116,200,000.00	1,161,200,000.00

其他說明：

本公司於二零一八年六月十一日於上海證券交易所首次公開發行每股面值人民幣1元的人民幣普通股116,200,000.00股，發行價每股人民幣3.29元，募集資金總額人民幣382,298,000.00元，扣除與募集資金相關的發行費用總計人民幣36,279,200.00元(不含稅)，實際可使用的募集資金淨額為人民幣346,018,800.00元。其中計入實收資本(股本)金額為人民幣116,200,000.00元，計入資本公積金額為人民幣229,818,800.00元。

## 54、其他權益工具

### (1) 期末發行在外的優先股、永續債等其他金融工具基本情況

適用 不適用

### (2) 期末發行在外的優先股、永續債等金融工具變動情況表

適用 不適用

其他權益工具本期增減變動情況、變動原因說明，以及相關會計處理的依據：

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

## 55、資本公積

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
資本溢價(股本溢價)	628,984,641.83	229,818,800.00	—	858,803,441.83
合計	628,984,641.83	229,818,800.00	—	858,803,441.83

其他說明，包括本期增減變動情況、變動原因說明：

註：本期資本公積的變動原因參見附註七、53。

## 56、庫存股

適用 不適用

## 57、其他綜合收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期初餘額	本期發生金額					期末餘額
		本期所得稅 前發生額	減：前期 計入其他 綜合收益 當期轉入 損益	減：所得稅 費用	稅後歸屬於 母公司	稅後歸屬於 少數股東	
一、以後不能重分類進 損益的其他綜合 收益							
二、以後將重分類進 損益的其他綜合 收益							
外幣財務報表折算 差額	(10,098,220.33)	542,324.28	—	—	542,324.28	—	(9,555,896.05)
其他綜合收益合計	(10,098,220.33)	542,324.28	—	—	542,324.28	—	(9,555,896.05)

項目	上期發生金額						歸屬於 母公司股東 的其他綜合 收益期末 餘額
	歸屬於 母公司股東 的其他綜合 收益期初 餘額		減：前期計入 其他綜合 收益當期 轉入損益		減：所得 稅費用		
	本期所得稅 前發生額	收益當期 轉入損益	稅後歸屬 於母公司	稅後歸屬於 少數股東			
將重分類進損益的 其他綜合收益							
其中：外幣財務報表 折算差額	(4,313,765.13)	(2,025,602.91)	—	—	(2,025,602.91)	—	(6,339,368.04)

## 58、專項儲備

適用  不適用

## 59、盈餘公積

適用  不適用

## 60、未分配利潤

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期	上期
調整前上期末未分配利潤	<b>511,374,037.71</b>	390,468,518.09
調整期初未分配利潤合計數(調增+，調減-)		
調整後期初未分配利潤	<b>511,374,037.71</b>	390,468,518.09
加：本期歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b>168,086,711.59</b>	145,854,022.43
減：提取法定盈餘公積	—	—
提取任意盈餘公積	—	—
提取一般風險準備	—	—
應付普通股股利	—	62,700,000.00
轉作股本的普通股股利		
期末未分配利潤	<b>679,460,749.30</b>	473,622,540.52

註1：對股東的分配

於二零一七年六月，根據股東會議決議，本公司按每股人民幣0.06元向股東分配股利人民幣62,700,000.00元。以上股利已於二零一八年一月支付完畢。本期暫未作出股利分配的決議。

註2：各會計年末未分配利潤的說明

本集團未分配利潤中包含了子公司截至二零一八年六月三十日提取的歸屬於母公司的盈餘公積為人民幣92,682,555.11元(二零一七年六月三十日：人民幣68,053,838.64元)。

133

## 61、營業收入和營業成本

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額		上期發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>501,331,167.93</b>	<b>(195,970,431.36)</b>	418,265,567.69	(146,890,509.24)
其他業務				
合計	<b>501,331,167.93</b>	<b>(195,970,431.36)</b>	418,265,567.69	(146,890,509.24)

本集團營業收入按主要的服務類型分解後的信息如下：

項目	本期發生額	上期發生額
供電收入	<b>335,482,340.08</b>	271,798,526.80
提供垃圾處理服務收入	<b>46,390,648.43</b>	33,638,494.14
BOT及BT利息收入	<b>105,903,694.25</b>	86,965,354.41
其他	<b>13,554,485.17</b>	25,863,192.34
合計	<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69

於2018年6月30日，本集團無需分攤至尚未履行履約義務的交易價格及無未包括在交易價格的可變對價金額。

## 62、税金及附加

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
營業稅	—	(535,583.05)
城市維護建設稅	<b>2,820,772.00</b>	2,297,069.92
教育費附加	<b>2,507,162.62</b>	1,682,210.88
資源稅		
房產稅	<b>4,418,713.72</b>	3,746,099.65
土地使用稅	<b>1,643,255.47</b>	1,263,987.07
其他	<b>1,449,200.30</b>	445,500.64
合計	<b>12,839,104.11</b>	8,899,285.11

## 63、銷售費用

適用  不適用

134

## 64、管理費用

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
人工成本	<b>22,584,430.69</b>	18,887,422.02
折舊及攤銷	<b>1,261,758.10</b>	1,450,046.26
水電及租賃費	<b>1,377,752.58</b>	1,001,840.68
業務招待費	<b>942,980.13</b>	1,886,570.04
交通運輸費	<b>2,202,327.03</b>	2,260,864.45
中介服務費	<b>2,324,472.80</b>	3,680,869.12
外聘勞務費	<b>3,490,628.79</b>	3,526,318.62
稅費	<b>114,888.09</b>	14,458.90
其他	<b>7,433,293.37</b>	6,471,998.41
合計	<b>41,732,531.58</b>	39,180,388.50

## 65、研發費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
職工薪酬費用	<b>3,222,512.46</b>	3,582,845.16
折舊及攤銷	<b>36,064.19</b>	37,300.07
其他	<b>963,754.07</b>	711,424.84
合計	<b>4,222,330.72</b>	4,331,570.07

## 66、財務費用

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
貸款及應付款項的利息支出	<b>106,717,082.09</b>	80,608,774.71
減：資本化的利息支出	<b>4,075,779.58</b>	11,253,888.40
存款及應收款項的利息收入	<b>(1,463,045.78)</b>	(1,987,956.27)
淨匯兌損失	<b>634,443.25</b>	396,573.86
其他財務費用	<b>1,582,426.79</b>	889,701.35
合計	<b>103,395,126.76</b>	68,653,205.25

其他說明：

本集團本財務報表期間用於確定借款費用資本化金額的資本化率分別為二零一八年六月三十日：4.41%–5.77%，二零一七年十二月三十一日：4.41%–5.77%。



## 67、資產減值損失

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
應收票據及應收賬款	—	2,899,018.84
其他應收款	—	1,874,251.57
合計	—	4,773,270.41

## 68、信用減值損失

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額
應收票據及應收賬款	3,679,021.98
其他應收款	928,493.99
合計	4,607,515.97

136

## 69、投資收益

適用 不適用

## 70、資產處置收益

適用 不適用

## 71、其他收益

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
與資產相關的政府補助	<b>333,333.28</b>	333,333.32
與收益相關的政府補助	<b>47,014,362.63</b>	34,747,979.38
合計	<b>47,347,695.91</b>	35,081,312.70

其他說明：

適用 不適用

本期計入其他收益的政府補助情況詳見本財務報表附註七、84。

## 72、營業外收入

營業外收入情況

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性
			損益的金額
非流動資產處置利得合計	<b>18,151.28</b>	714.76	18,151.28
其中：固定資產處置利得	<b>18,151.28</b>	714.76	18,151.28
其他	<b>100,154.19</b>	210,221.68	100,154.19
合計	<b>118,305.47</b>	210,936.44	118,305.47

計入當期損益的政府補助

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

### 73、營業外支出

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額	計入當期非經常性
			損益的金額
非流動資產處置損失合計	<b>15,324.56</b>	2,000.14	15,324.56
其中：固定資產處置損失	<b>15,324.56</b>	2,000.14	15,324.56
其他	<b>1,088,143.60</b>	243,893.34	1,088,143.60
合計	<b>1,103,468.16</b>	245,893.48	1,103,468.16

### 74、所得稅費用

#### (1) 所得稅費用表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
當期所得稅費用	<b>23,835,540.85</b>	22,526,064.40
匯算清繳差異調整	<b>(480,216.65)</b>	(158,556.78)
遞延所得稅費用	<b>(6,515,426.27)</b>	12,362,164.72
合計	<b>16,839,897.93</b>	34,729,672.34

#### (2) 遞延所得稅的變動分析如下：

項目	本期發生額	上期發生額
暫時性差異的產生	<b>(6,515,426.27)</b>	12,362,164.72

(3) 會計利潤與所得稅費用調整過程：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
利潤總額	<b>184,945,094.86</b>	180,583,694.77
按法定/適用稅率計算的所得稅費用	<b>46,236,273.72</b>	45,145,923.69
子公司適用不同稅率的影響	<b>(23,664,723.06)</b>	(13,724,963.27)
不可抵扣的成本、費用和損失的影響	<b>1,105,772.60</b>	643,728.00
本期未確認遞延所得稅資產的可抵扣暫時性差異的影響	<b>114,283.65</b>	4,616.95
確認以前年度未確認遞延所得稅資產的暫時性差異的影響	<b>(1,913,386.26)</b>	—
未確認遞延所得稅的稅務虧損	<b>940,592.32</b>	3,138,099.66
匯算清繳差異調整	<b>(480,216.65)</b>	(158,556.78)
利用以前年度未確認為遞延所得稅的稅務虧損	<b>(5,368,927.59)</b>	(28,303.70)
中國股息預提稅	<b>272,770.78</b>	54,627.37
其他	<b>(402,541.58)</b>	(345,499.58)
所得稅費用	<b>16,839,897.93</b>	34,729,672.34

其他說明：

適用 不適用

75、其他綜合收益

適用 不適用

## 76、基本每股收益和稀釋每股收益的計算過程

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤除以本公司發行在外普通股的加權平均數計算：

	本期發生額	上期發生額
歸屬於本公司普通股股東的合併淨利潤	<b>168,086,711.59</b>	145,854,022.43
本公司發行在外普通股的加權平均數	<b>1,057,839,779.01</b>	1,045,000,000.00
基本每股收益(元/股)	<b>0.16</b>	0.14

普通股的加權平均數計算過程如下：

	本期發生額	上期發生額
期初已發行普通股股數	<b>1,045,000,000.00</b>	1,045,000,000.00
於上海證券交易所首次公開發售發行 股份的影響	<b>12,839,779.01</b>	—
期末普通股的加權平均數	<b>1,057,839,779.01</b>	1,045,000,000.00

### (2) 稀釋每股收益

本公司於本中期財務報告期間並無任何具有潛在稀釋影響的股份。因此，稀釋每股收益與基本每股收益相同。

## 77、利潤表補充資料

對利潤表中的費用按性質分類：

項目	本期發生額	上期發生額
營業收入	<b>501,331,167.93</b>	418,265,567.69
減：垃圾處理及發電成本	<b>99,503,140.34</b>	69,275,225.35
折舊和攤銷費用	<b>37,943,704.62</b>	33,349,327.15
職工薪酬	<b>91,125,842.72</b>	80,498,378.80
審計師費用—審計服務	<b>731,586.41</b>	197,763.47
資產減值損失	—	4,773,270.41
信用減值損失	<b>4,607,515.97</b>	—
租金費用	<b>1,012,586.93</b>	1,051,088.56
財務費用	<b>103,395,126.76</b>	68,653,205.25
其他收益	<b>(47,347,695.91)</b>	(35,081,312.70)
其他費用	<b>24,429,102.54</b>	14,929,969.59
營業利潤	<b>185,930,257.55</b>	180,618,651.81

## 78、現金流量表項目

### (1) 收到的其他與經營活動有關的現金：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	<b>13,030,000.00</b>	40,200,000.00
政府補助等(註)	<b>8,755,574.55</b>	1,200,167.64
使用受限的其他貨幣資金	<b>11,600,000.00</b>	16,578,000.00
合計	<b>33,385,574.55</b>	57,978,167.64

收到的其他與經營活動有關的現金說明：

註：此處的政府補助包括與BOT長期應收款本金增加相關的政府補助，以及除增值稅退稅之外的其他與收益相關的政府補助。

### (2) 支付的其他與經營活動有關的現金：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
保證金	<b>(7,300,000.00)</b>	(300,000.00)
中介服務費及差旅通訊費等	<b>(14,806,691.92)</b>	(25,454,421.78)
合計	<b>(22,106,691.92)</b>	(25,754,421.78)

142

(3) 收到的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
存款利息收入	<b>1,285,840.11</b>	1,819,936.81
合計	<b>1,285,840.11</b>	1,819,936.81

(4) 支付的其他與投資活動有關的現金

適用 不適用

(5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

(6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
融資費用(註)	<b>(29,945,480.77)</b>	(5,014,586.76)
合計	<b>(29,945,480.77)</b>	(5,014,586.76)

註：支付其他與籌資活動有關的現金為支付A股上市費用及借款發生的相關費用等。

(7) 銷售商品、提供勞務及BOT項目和BT項目收到的現金包括長期應收款本金及利息的收回金額；BOT及BT長期應收款本金增加額列示於經營活動現金流出。



## 79、現金流量表補充資料

### (1) 現金流量表補充資料

✓適用 □不適用

單位：元 幣種：人民幣

補充資料	本期金額	上期金額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量：</b>		
淨利潤	<b>168,105,196.93</b>	145,854,022.43
加：資產減值損失	—	4,773,270.41
信用減值損失	<b>4,607,515.97</b>	—
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	<b>1,747,102.41</b>	1,528,839.53
無形資產攤銷	<b>36,023,853.50</b>	31,632,684.28
長期待攤費用攤銷	<b>172,748.71</b>	187,803.34
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失 (收益以「-」號填列)	<b>(18,434.21)</b>	—
固定資產報廢損失(收益以「-」號填列)	<b>(2,826.72)</b>	2,000.14
公允價值變動損失(收益以「-」號填列)		
財務費用(收益以「-」號填列)	<b>90,738,899.12</b>	56,316,635.32
投資損失(收益以「-」號填列)		
遞延所得稅資產減少(增加以「-」號填列)	<b>(12,739,358.83)</b>	5,009,804.81
遞延所得稅負債增加(減少以「-」號填列)	<b>6,223,932.56</b>	7,352,359.91
存貨的減少(增加以「-」號填列)	<b>(2,574,477.38)</b>	10,224,806.59
經營性應收項目的減少(增加以「-」號填列)	<b>(463,939,967.02)</b>	(295,043,076.20)
經營性應付項目的增加(減少以「-」號填列)	<b>(29,067,045.63)</b>	36,563,247.02
受限存款的變動	<b>11,600,000.00</b>	16,578,000.00
經營活動產生的現金流量淨額	<b>(189,122,860.59)</b>	20,980,397.58
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動：</b>		
債務轉為資本		
一年內到期的可轉換公司債券		
融資租入固定資產		
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況：</b>		
現金的期末餘額	<b>824,134,114.69</b>	650,028,422.33
減：現金的期初餘額	<b>665,292,369.22</b>	535,412,612.93
加：現金等價物的期末餘額		
減：現金等價物的期初餘額		
現金及現金等價物淨增加額	<b>158,841,745.47</b>	114,615,809.40

144

(2) 本期支付的取得子公司及其他營業單位的現金淨額

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	金額
本期發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	116,000,000.00
其中：綠益(葫蘆島)環境服務有限公司	82,000,000.00
盛景嘉創	31,000,000.00
豐城公司	3,000,000.00
減：購買日子公司持有的現金及現金等價物	(8.06)
綠益(葫蘆島)環境服務有限公司	(8.06)
加：以前期間發生的企業合併於本期支付的現金或現金等價物	
取得子公司支付的現金淨額	115,997,991.94

(3) 本期收到的處置子公司的現金淨額

適用 不適用

(4) 現金和現金等價物的構成

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
一、現金		
其中：庫存現金	<b>40,053.20</b>	59,212.20
可隨時用於支付的銀行存款	<b>824,094,061.49</b>	649,969,210.13
二、現金等價物		
三、期末現金及現金等價物餘額	<b>824,134,114.69</b>	650,028,422.33
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物		

其他說明：

適用 不適用

## 80、所有者權益變動表項目註釋

說明對上年期末餘額進行調整的「其他」項目名稱及調整金額等事項：

適用 不適用

## 81、所有權或使用權受到限制的資產

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	17,600,000.00	開具履約保函
應收賬款	153,397,025.24	用於借款擔保
一年內到期的長期應收款	19,756,738.18	用於借款擔保
長期應收款	914,290,631.70	用於借款擔保
無形資產	1,610,941,578.96	用於借款擔保
合計	2,715,985,974.08	/

## 82、外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目：

適用 不適用

(2) 境外經營實體說明，包括對於重要的境外經營實體，應披露其境外主要經營地、記賬本位幣及選擇依據，記賬本位幣發生變化的還應披露原因。

適用 不適用

藍洋環保註冊地為香港，其財務報表的記賬本位幣為港幣。本公司對藍洋環保的財務報表進行折算的會計政策列示於附註五、9。有關財務報表折算採用的資產負債表日即期匯率如下：

項目	本報告期末	本報告期初
港幣	0.8431	0.8652

## 83、套期

適用 不適用

## 84、政府補助

### 1. 政府補助基本情況

適用  不適用

單位：元 幣種：人民幣

種類	金額	列報項目	計入當期損益 的金額
與資產相關	18,000,000.12	遞延收益	333,333.28
與收益相關	47,014,362.63	其他收益	47,014,362.63

### 2. 與資產相關的政府補助

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	遞延收益 期初餘額	本期新增 補助額	計入其他收益 金額	計入營業外 收入金額	遞延收益 期末餘額
安順垃圾焚燒發電項目 基建補助資金	18,333,333.40		(333,333.28)		18,000,000.12

安順公司分別於二零一六年二月和二零一六年十二月收到政府補助款人民幣各10,000,000.00元，合計人民幣20,000,000.00元，為安順市西秀區財政局向安順公司發放的安順垃圾焚燒發電項目基建補助資金，該政府補助與資產相關，在安順公司BOT資產的經營期限30年內按BOT資產的攤銷方法進行。

### 3. 收益相關的政府補助

單位：元 幣種：人民幣

補助項目	本期發生額	上期發生額
房產稅、土地使用稅返還	<b>1,072,809.10</b>	411,552.00
深圳地稅代扣代繳手續費返還	<b>339,622.64</b>	—
安順市紅楓湖上游工業企業環境保護 設施提標改造工作補助費	—	200,000.00
蚌埠市外貿促進政策資金	<b>197,000.00</b>	—
泰州公司環保引導資金	—	760,000.00
增值稅退稅收入	<b>44,922,516.00</b>	33,194,700.00
其他	<b>482,414.89</b>	181,727.38
合計	<b>47,014,362.63</b>	34,747,979.38

自2017年1月1日至2017年6月30日止6個月期間，泰州綠色動力再生能源有限公司(下稱「泰州公司」)環保引導資金人民幣760,000.00元為泰州市財政局和泰州市環境保護局向泰州公司發放的開展污染防治和生態環境保護的第二筆資金。泰州公司已於2017年上半年收到並使用了該筆款項。

148

### 4. 政府補助退回情況

適用 不適用

其他說明

### 85、其他

適用 不適用

## 八、合併範圍的變更

### 1、非同一控制下企業合併

✓ 適用 □ 不適用

#### (1) 本期發生的非同一控制下企業合併

✓ 適用 □ 不適用

單位：元 幣種：人民幣

被購買方名稱	股權取得時點	股權取得成本	股權取得比例 (%)	股權取得方式	購買日	購買日的確定依據	購買日至	購買日至
							期末被購買方 的收入	期末被購買方 的淨利潤
綠益(葫蘆島)環境服務有限公司	二零一八年一月五日	90,000,000.00	80.00	股權轉讓	二零一八年一月五日	控制權發生轉移	—	—

其他說明：

綠益(葫蘆島)環境服務有限公司(以下簡稱「綠益環境」)是於二零一六年五月二十七日起在遼寧省葫蘆島市成立的公司，總部位於葫蘆島市，主要從事工業固體廢物、工業液體廢物、工業危險廢棄物處理、處置、利用、收集、存儲及運輸。在被合併之前，綠益環境的最終方為自然人范杰。二零一八年一月二日至二零一八年一月五日期間，綠益環境完成公司章程修定、董事會變更、工商變更登記、資產交割等程序。二零一八年一月五日，本公司支付了部分對價並獲得綠益環境的控制權，自此綠益環境成為本公司之控股子公司。

本公司收購對價超過所享有的綠益環境在購買日賬面可辨認資產、負債公允價值的差額人民幣43,910,821.67元確認為商譽。

## (2) 合併成本及商譽

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

合併成本	綠益環境
一 現金	90,000,000.00
合併成本合計	90,000,000.00
減：取得的可辨認淨資產公允價值份額	46,089,178.33
商譽／合併成本小於取得的可辨認淨資產公允價值份額的金額	43,910,821.67

合併成本公允價值的確定方法、或有對價及其變動的說明：

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值；對同類或類似資產也不存在活躍市場的，則採用估值技術確定其公允價值。

## (3) 被購買方於購買日可辨認資產、負債

適用 不適用

150

單位：元 幣種：人民幣

	綠益環境	
	購買日 公允價值	購買日 賬面價值
資產：		
貨幣資金	8.06	8.06
固定資產	14,704.12	14,704.12
無形資產	76,795,680.98	—
負債：		
遞延所得稅負債	(19,198,920.24)	—
淨資產	57,611,472.92	14,712.18
減：少數股東權益	11,522,294.59	—
取得的淨資產	46,089,178.33	14,712.18

可辨認資產、負債公允價值的確定方法：

上述可辨認資產存在活躍市場的，根據活躍市場中的報價確定其公允價值；不存在活躍市場，但同類或類似資產存在活躍市場的，參照同類或類似資產的市場價格確定其公允價值；對同類或類似資產也不存在活躍市場的，則採用估值技術確定其公允價值。

**(4) 購買日之前持有的股權按照公允價值重新計量產生的利得或損失**

是否存在通過多次交易分步實現企業合併且在報告期內取得控制權的交易

適用 不適用

**(5) 購買日或合併當期期末無法合理確定合併對價或被購買方可辨認資產、負債公允價值的相關說明**

適用 不適用

**(6) 其他說明：**

適用 不適用

151

**2、同一控制下企業合併**

適用 不適用

**3、反向購買**

適用 不適用

**4、處置子公司**

是否存在單次處置對子公司投資即喪失控制權的情形

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

是否存在通過多次交易分步處置對子公司投資且在本期喪失控制權的情形

適用 不適用



## 5、其他原因的合併範圍變動

說明其他原因導致的合併範圍變動(如，新設子公司、清算子公司等)及其相關情況：

適用 不適用

本年新設子公司惠州綠色動力再生能源有限公司(下稱「惠州二期公司」)

## 6、其他

適用 不適用

## 九、在其他主體中的權益

### 1、在子公司中的權益

#### (1) 企業集團的構成

適用  不適用

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
泰州公司	江蘇泰州	江蘇泰州	垃圾處理及發電	100	—	設立
永嘉公司	浙江永嘉	浙江永嘉	垃圾處理及發電	100	—	設立
平陽公司	浙江平陽	浙江平陽	垃圾處理及發電	100	—	設立
乳山公司	山東乳山	山東乳山	垃圾處理及發電	100	—	設立
北京研究院	北京	北京	環境保護項目研究	100	—	設立
章丘公司	山東章丘	山東章丘	垃圾處理及發電	100	—	設立
安順公司	貴州安順	貴州安順	垃圾處理及發電	98	2(a)	設立
句容公司	江蘇句容	江蘇句容	垃圾處理及發電	98	2(a)	設立
平遙公司	山西平遙	山西平遙	垃圾處理及發電	99	1(b)	設立
惠州公司	廣東惠陽	廣東惠陽	垃圾處理及發電	99	1(b)	設立
薊縣公司	天津	天津	垃圾處理及發電	60	40(c)	設立
寧河公司	天津寧河	天津寧河	垃圾處理及發電	99	1(b)	設立

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
紅安公司	湖北紅安	湖北紅安	垃圾處理及發電	99	1(b)	設立
通州公司	北京	北京	垃圾處理及發電	99.73	0.27(d)	設立
汕頭公司	廣東汕頭	廣東汕頭	垃圾處理及發電	75	25(e)	設立
隆回公司	湖南隆回	湖南隆回	垃圾處理及發電	100	—	設立
博白公司	廣西博白	廣西博白	垃圾處理及發電	75	25(e)	設立
蚌埠公司	安徽蚌埠	安徽蚌埠	垃圾處理及發電	100	—	設立
常州公司	江蘇常州	江蘇常州	垃圾處理及發電	75	25(e)	同一控制下企業合併
青島公司	山東青島	山東青島	垃圾處理及發電	75	25(e)	同一控制下企業合併
武漢公司	湖北武漢	湖北武漢	垃圾處理及發電	100	—	同一控制下企業合併
藍洋環保	香港	香港	投資控股	100	—	同一控制下企業合併
海寧公司	浙江海寧	浙江海寧	垃圾處理及發電	100	—	非同一控制下企業合併

子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		取得方式
				直接	間接	
東陽富力	浙江東陽	浙江東陽	建築工程	100	—	非同一控制下企業 合併
密雲公司	北京密雲	北京密雲	垃圾處理及發電	100	—	設立
宜春公司	江西宜春	江西宜春	垃圾處理及發電	90(f)	—	設立
溫州公司	浙江永嘉	浙江永嘉	垃圾處理及發電	51	49(g)	設立
綠益環境	遼寧葫蘆島	遼寧葫蘆島	危險廢棄物處理	80(h)	—	非同一控制下企業 合併
惠州二期公司	廣東惠州	廣東惠州	垃圾處理及發電	100	—	設立

其他說明：

(a) 2%由北京研究院持有；

(b) 1%由北京研究院持有；

(c) 40%由藍洋環保持有；

(d) 0.27%由北京研究院持有；

(e) 25%由藍洋環保持有；

(f) 宜春公司10%的權益由宜春市城市發展有限公司持有；

(g) 49%由藍洋環保持有；

(h) 20%由范杰持有。

**(2) 重要的非全資子公司**

適用 不適用

**(3) 重要非全資子公司的主要財務信息**

適用 不適用

**(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制：**

適用 不適用

**(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持：**

適用 不適用

其他說明：

適用 不適用

156

**2、 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的交易**

適用 不適用

**3、 在合營企業或聯營企業中的權益**

適用 不適用

**(1) 重要的合營企業或聯營企業**

適用 不適用

**(2) 重要合營企業的主要財務信息**

適用 不適用

**(3) 重要聯營企業的主要財務信息**

適用 不適用

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

	期末餘額／ 本期發生額	期初餘額／ 上期發生額
合營企業：		
豐城綠色動力環保有限公司	3,000,000.00	
北京盛景嘉創投資中心(有限合夥)	31,000,000.00	
投資賬面價值合計	34,000,000.00	

註：本集團於本期與其他合夥人共同投資設立北京盛景嘉創投資中心(有限合夥)，本集團對該合夥企業持股比例為93.94%，該合夥企業的對外投資等活動的決策由合夥人大會一致同意才能通過。合夥人大會成員共3名，本集團佔其中一名，故本集團擁有的表決權比例為33.33%。因為本集團不能單獨決定該合夥企業的經營決策，因此對該合夥企業不具有控制權力。

本集團於本期與其他合夥人共同投資設立豐城公司，本集團對該公司持股比例為51%，根據豐城公司的公司章程約定，其最高權力機構為股東大會，公司經營方針、投資計劃等決策需由持股比例超過三分之二的股東同意方可通過。因為本集團不能單獨決定豐城公司的主要經營決策，因此對該公司不具有控制權力。

157

(5) 合營企業或聯營企業向本公司轉移資金的能力存在重大限制的說明：

適用 不適用

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

適用 不適用

**(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾**

適用  不適用

**(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債**

適用  不適用

**4、重要的共同經營**

適用  不適用

**5、在未納入合併財務報表範圍的結構化主體中的權益**

未納入合併財務報表範圍的結構化主體的相關說明：

適用  不適用

**6、其他**

適用  不適用

## 十、與金融工具相關的風險

適用 不適用

本集團在日常活動中面臨各種金融工具的風險，主要包括：

- 信用風險
- 流動性風險
- 利率風險
- 匯率風險

下文主要論述上述風險敞口及其形成原因以及在本年發生的變化、風險管理目標、政策和程序以及計量風險的方法及其在本年發生的變化等。

本集團從事風險管理的目標是在風險和收益之間取得適當的平衡，力求降低金融風險對本集團財務業績的不利影響。基於該風險管理目標，本集團已制定風險管理政策以辨別和分析本集團所面臨的風險，設定適當的風險可接受水平並設計相應的內部控制程序，以監控本集團的風險水平。本集團會定期審閱這些風險管理政策及有關內部控制系統，以適應市場情況或本集團經營活動的改變。本集團的內部審計部門也定期或隨機檢查內部控制系統的執行是否符合風險管理政策。

159

### 1、信用風險

信用風險，是指金融工具的一方不能履行義務，造成另一方發生財務損失的風險。本集團的信用風險主要來自貨幣資金和應收賬款等。管理層會持續監控這些信用風險的敞口。

本集團除現金以外的貨幣資金主要存放於信用良好的金融機構，管理層認為其不存在重大的信用風險，預期不會因為對方違約而給本集團造成損失。

本集團所承受的最大信用風險敞口為資產負債表中每項金融資產的賬面金額。有關銀行存款、應收票據及應收賬款和其他應收款所面臨的最大信用風險的披露分別參見附註七1、5及9。本集團沒有提供任何其他可能令本集團承受信用風險的擔保。



## (1) 應收賬款

本集團信用風險主要是受每個客戶自身特性的影響，而不是客戶所在的行業或國家和地區。因此重大信用風險集中的情況主要源自本集團存在對個別客戶的重大應收賬款。於資產負債表日，本集團的前五大客戶的應收款項佔本集團應收賬款總額的62%（二零一七年：47%）。

對於應收賬款，本集團已根據實際情況制定了信用政策，對客戶進行信用評估以確定信用額度與信用期限。信用評估主要根據客戶的財務狀況和外部評價。有關的應收賬款自雙方確認之日起10~30天內到期。在一般情況下，本集團不會要求客戶提供抵押品。

### (a) 信用風險敞口及預期信用損失評估

本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量應收賬款的減值準備，並以賬齡天數與違約損失率對照表為基礎計算其預期信用損失。根據本集團的歷史經驗，不同細分客戶群體發生損失的情況沒有顯著差異，因此在根據賬齡信息計算減值準備時未進一步區分不同的客戶群體。

下表列示了在二零一八年六月三十日，本集團應收賬款的信用風險敞口及預期信用損失的相關信息。

單位：元 幣種：人民幣

賬齡	違約損失率	賬面餘額	壞賬準備
1年以內(含1年)	5%	211,495,958.61	10,574,797.93
1年至2年(含2年)	10%	3,872,316.79	387,231.68
合計		215,368,275.40	10,962,029.61

違約損失率基於過去的實際信用損失經驗計算，並根據歷史數據收集期間的經濟狀況、當前的經濟狀況與本集團所認為的預計存續期內的經濟狀況三者之間的差異進行調整。

在原金融工具準則下，有客觀證明表明發生減值時才計提減值準備。下表列示了在二零一七年十二月三十一日，本集團對應收賬款計提壞賬準備的情況。

單位：元 幣種：人民幣

類別	二零一七年十二月三十一日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	比例(%)	
單項金額重大並單獨計提了 壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
按信用風險特徵組合計提壞 賬準備的應收賬款	145,165,378.93	100	(7,283,007.63)	100	137,882,371.30
單項金額不重大但單獨計提 了壞賬準備的應收賬款	—	—	—	—	—
合計	145,165,378.93	100	(7,283,007.63)	100	137,882,371.30

註\*：此類包括單獨測試未發生減值的應收賬款。

本集團於2017年12月31日無已逾期但經個別方式和組合方式評估後均未減值的應收賬款。

(b) 減值準備的變動

本集團應收賬款減值準備的變動，請見附註七、5(4)。

161

## 2、流動性風險

流動性風險，是指企業在履行以交付現金或其他金融資產的方式結算的義務時發生資金短缺的風險。本公司及各子公司負責自身的現金管理工作，包括現金盈餘的短期投資和籌措貸款以應付預計現金需求(如果借款額超過某些預設授權上限，便需獲得本公司董事會的批准)。本集團的政策是定期監控短期和長期的流動資金需求，以及是否符合借款協議的規定，以確保維持充裕的現金儲備，同時獲得主要金融機構承諾提供足夠的備用資金，以滿足短期和較長期的流動資金需求。

本集團於資產負債表日的金融負債按未折現的合同現金流量(包括按合同利率(如果是浮動利率則按六月三十日/十二月三十一日的現行利率)計算的利息)的剩餘合約期限,以及被要求支付的最早日期如下:

單位:元 幣種:人民幣

項目	二零一八年六月三十日未折現的合同現金流量					合計	期末賬面價值
	1年內或實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上			
短期借款	157,571,290.41	—	—	—	157,571,290.41	154,000,000.00	
應付票據及應付賬款	457,255,667.37	—	—	—	457,255,667.37	457,255,667.37	
其他應付款	71,368,256.02	—	—	—	71,368,256.02	71,368,256.02	
一年內到期的非流動負債	611,574,171.53	—	—	—	611,574,171.53	418,690,213.34	
長期應付款	—	28,216,534.15	84,649,602.45	479,731,645.86	592,597,782.46	308,743,176.61	
長期借款	—	697,152,697.47	1,655,052,831.63	1,549,916,607.88	3,902,122,136.98	3,514,741,671.51	
合計	1,297,769,385.33	725,369,231.62	1,739,702,434.08	2,029,648,253.74	5,792,489,304.77	4,924,798,984.85	

續:

項目	二零一七年十二月三十一日未折現的合同現金流量					合計	期末賬面價值
	1年內或實時償還	1年至2年	2年至5年	5年以上			
短期借款	317,253,430.58	—	—	—	317,253,430.58	310,154,600.00	
應付票據及應付賬款	480,416,745.67	—	—	—	480,416,745.67	480,416,745.67	
其他應付款	50,690,875.83	—	—	—	50,690,875.83	50,690,875.83	
一年內到期的非流動負債	539,872,973.05	—	—	—	539,872,973.05	364,932,684.97	
長期應付款	—	28,943,760.15	86,831,280.45	506,202,754.93	621,977,795.53	319,693,175.61	
長期借款	—	576,498,390.41	1,716,579,222.72	1,541,500,386.72	3,834,577,999.85	2,914,085,622.20	
合計	1,388,234,025.13	605,442,150.56	1,803,410,503.17	2,047,703,141.65	5,844,789,820.51	4,439,973,704.28	

### 3、利率風險

固定利率和浮動利率的帶息金融工具分別使本集團面臨公允價值利率風險及現金流量利率風險。本集團根據市場環境來決定固定利率與浮動利率工具的比例,並通過定期審閱與監察維持適當的固定和浮動利率工具組合。本集團並未以衍生金融工具對沖利率風險。

(a) 本集團於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日持有的計息金融工具如下：

固定利率金融工具：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	實際利率(%)	金額	實際利率(%)	金額
金融資產				
— 貨幣資金	—	—	1.10	15,000,000.00
— 一年內到期的長期應收款	4.52–8.53	66,471,042.17	4.52–8.00	60,253,469.54
— 長期應收款	5.03–8.53	3,129,561,198.34	4.90–8.53	2,828,322,496.08
金融負債				
— 短期借款	4.35	(154,000,000.00)	0.00–4.35	(310,154,600.00)
— 長期借款	4.51–5.38	(963,394,761.96)	4.51–5.38	(810,449,196.46)
— 一年內到期的長期應付款	5.73–8.51	(9,519,212.76)	5.73–8.51	(11,874,403.43)
— 一年內到期的長期借款	4.51–5.38	(84,723,809.50)	4.51–5.38	(106,893,724.30)
— 長期應付款	5.73–8.51	(308,743,176.61)	5.73–8.51	(319,693,175.61)
合計		1,675,651,279.68		1,344,510,865.82

浮動利率金融工具：

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額		期初餘額	
	實際利率(%)	金額	實際利率(%)	金額
金融資產				
— 貨幣資金	0.35	841,694,061.49	0.35	679,465,094.52
金融負債				
— 短期借款	—	—	—	—
— 一年內到期的長期借款	4.41–5.95	(324,447,191.08)	4.41–6.70	(246,164,557.24)
— 長期借款	4.41–5.95	(2,551,346,909.56)	4.41–6.70	(2,103,636,425.74)
合計		(2,034,100,039.15)		(1,670,335,888.46)

## (b) 敏感性分析

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，在其他變量不變的情況下，假定利率增加100個基點將會導致本集團淨利潤及股東權益分別減少人民幣16,753,067.81元及人民幣14,760,058.88元。

對於資產負債表日持有的、使本集團面臨現金流量利率風險的浮動利率非衍生工具，上述敏感性分析中的淨利潤及股東權益的影響是上述利率變動對按年度估算的利息費用或收入的影響。

## 4、匯率風險

對於不是以記賬本位幣計價的貨幣資金、應付票據及應付賬款等外幣資產和負債，如果出現短期的失衡情況，本集團會在必要時按市場匯率買賣外幣，以確保將淨風險敞口維持在可接受的水平。

(1) 本集團於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日的各外幣資產負債項目外匯風險敞口如下。出於列報考慮，風險敞口金額以人民幣列示，以資產負債表日即期匯率折算。外幣報表折算差額未包括在內。

單位：元 幣種：人民幣

項目	期末餘額	期初餘額
貨幣資金		
— 港幣項目	<b>78,038,504.77</b>	114,858,347.00
— 歐元項目	<b>2,385.91</b>	18,569.47
— 美元項目	<b>3,955,794.56</b>	59,494,751.55
— 日元項目	<b>11.00</b>	—
應付票據及應付賬款		
— 日元項目	—	(9,398,328.00)
資產負債表敞口總額	<b>81,996,696.24</b>	164,973,340.02

164

(2) 本集團適用的人民幣對外幣的匯率分析如下：

單位：元 幣種：人民幣

項目	平均匯率		報告日中間匯率	
	本報告期末	本報告期初	本報告期末	本報告期初
港幣	<b>0.8395</b>	0.8652	<b>0.8431</b>	0.8359
歐元	<b>7.7269</b>	7.5546	<b>7.6515</b>	7.8023
美元	<b>6.5754</b>	6.7356	<b>6.6166</b>	6.5342
日元	<b>0.0589</b>	0.0587	<b>0.0599</b>	0.0579

(3) 敏感性分析

假定除匯率以外的其他風險變量不變，本集團於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日人民幣對港幣、歐元、美元和日元的匯率變動使人民幣升值1%將導致股東權益和淨利潤減少情況如下。此影響按資產負債表日即期匯率折算為人民幣列示：

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期末	本報告期初
港幣	<b>(494,828.75)</b>	(894,000.66)
歐元	<b>(155.17)</b>	(157.84)
美元	<b>(218,552.00)</b>	(496,781.18)
日元	—	78,476.00
合計	<b>(713,535.92)</b>	(1,312,463.68)

於二零一八年六月三十日及二零一七年十二月三十一日，在假定其他變量保持不變的前提下，人民幣對港幣、歐元、美元和日元的匯率變動使人民幣貶值1%將導致股東權益和淨利潤的變化和上表列示的金額相同但方向相反。

上述敏感性分析是假設資產負債表日匯率發生變動，以變動後的匯率對資產負債表日本集團持有的、面臨外匯風險的金融工具進行重新計量得出的。上述分析不包括外幣報表折算差異。各年度的分析基於同樣的假設和方法。

## 十一、公允價值的披露

### 1、以公允價值計量的資產和負債的期末公允價值

適用 不適用

### 2、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

適用 不適用

下表列示了本集團在每個資產負債表日持續和非持續以公允價值計量的資產和負債於本報告期末的公允價值信息及其公允價值計量的層次。公允價值計量結果所屬層次取決於對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次的輸入值。三個層次輸入值的定義如下：

第一層次輸入值： 在計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；

第二層次輸入值： 除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；

第三層次輸入值： 相關資產或負債的不可觀察輸入值。

### 3、持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

### 4、持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

適用 不適用

### 5、持續的第三層次公允價值計量項目，期初與期末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

適用 不適用

**6、持續的公允價值計量項目，本期內發生各層級之間轉換的，轉換的原因及確定轉換時點的政策**

適用 不適用

**7、本期內發生的估值技術變更及變更原因**

適用 不適用

**8、不以公允價值計量的金融資產和金融負債的公允價值情況**

適用 不適用

本集團金融資產和負債主要包括：貨幣資金、應收款項和應付款項等。其賬面價值與公允價值差異不重大。

**9、其他**

適用 不適用



## 十二、關聯方及關聯交易

### 1、本企業的母公司情況

適用 不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

母公司名稱	註冊地	業務性質	註冊資本	母公司對 本企業的持 股比例(%)	母公司對 本企業的表 決權比例(%)
北京國資公司	北京市	投資管理	1,000,000	43.16	43.16

企業最終控制方是北京國資委

### 2、本企業的子公司情況

本企業子公司的情況詳見附註九、1。

適用 不適用

### 3、本企業合營和聯營企業情況

本企業的合營或聯營企業詳見附註九、3。

適用 不適用

本期與本公司發生關聯方交易，或前期與本公司發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下

適用 不適用

#### 4、其他關聯方情況

適用 不適用

##### 其他關聯方名稱

##### 其他關聯方與本企業關係

北京國資(香港)有限公司	母公司的全資子公司
安徽省江淮成長投資基金中心(有限合夥)	參股股東
保利龍馬鴻利股權投資基金(天津)合夥企業(有限合夥)	參股股東
北京科技風險投資股份有限公司以下簡稱(「北京科技」)*	股東及本公司最終控制方的子公司
共青城景秀投資合夥企業(有限合夥)#	參股股東
中商龍潤環科投資有限公司	參股股東
北京惠泰恒瑞投資有限公司	參股股東
北京國資融資租賃公司	母公司的控股子公司
深圳水晶石數字科技有限公司	母公司的控股子公司
北京水晶石數字科技有限公司	母公司的控股子公司

##### 其他說明

\* 北京科技持有的本公司1.87%股權於二零一七年二月轉讓給北京國資公司，並於二零一七年七月辦理完股權轉讓登記。

# 該公司為本公司高管持股。

169

#### 5、關聯交易情況

下列與關聯方進行的交易是按一般正常商業條款或按相關協議進行。

##### (1) 購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易

採購商品/接受勞務情況表

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	關聯交易內容	本期發生額	上期發生額
深圳水晶石數字科技有限公司*	接受勞務	—	6,781,171.75
北京水晶石數字科技有限公司*	接受勞務	<b>6,995,900.00</b>	—

出售商品／提供勞務情況表

適用 不適用

購銷商品、提供和接受勞務的關聯交易說明

適用 不適用

**(2) 關聯受托管理／承包及委託管理／出包情況**

本公司受托管理／承包情況表：

適用 不適用

關聯托管／承包情況說明

適用 不適用

本公司委託管理／出包情況表：

適用 不適用

關聯管理／出包情況說明

適用 不適用

**(3) 關聯租賃情況**

本公司作為出租方：

適用 不適用

本公司作為承租方：

適用 不適用

關聯租賃情況說明

適用 不適用

(4) 關聯擔保情況

本公司作為擔保方

適用 不適用

本公司作為被擔保方

適用 不適用

截至2018年6月30日止6個月

單位：元 幣種：人民幣

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
北京國資公司*	502,453,756.66	二零一三年十二月九日	二零二三年十二月九日	否
北京國資公司*	50,000,000.00	二零一七年五月二十六日	二零二三年十二月九日	否
北京國資公司*	240,000,000.00	二零一七年八月二十六日	二零二三年十二月九日	否
北京國資公司*	300,000,000.00	二零一八年一月三十日	二零二三年十二月九日	否
北京國資公司*	32,990,000.00	二零一八年六月二十一日	二零二三年十二月九日	否

自2017年1月1日至2017年6月30日止6個月期間

擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否已經履行完畢
北京國資公司*	622,990,000.00	2013年12月9日	2023年12月9日	否
北京國資公司*	50,000,000.00	2017年5月26日	2023年12月9日	否

關聯擔保情況說明

適用 不適用

(5) 關聯方資金拆借

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	拆借金額	起始日	到期日	說明
拆入				
北京國資公司*	30,000,000.00	二零一七年二月十日	二零一八年二月七日	註1

註1：截至二零一八年六月三十日止期間，本集團自北京國資公司取得的人民幣30,000,000.00元的無息借款，已與二零一八年二月七日償還。

本集團的關聯方借款到期日按照合同約定的還款日與實際還款日孰早披露。

(6) 關聯方借款利息收支

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	本期發生額	上期發生額
支付關聯方借款利息		
北京國資融資租賃公司	<b>2,066,261.95</b>	2,564,789.09
合計	<b>2,066,261.95</b>	2,564,789.09

(7) 關聯方資產轉讓、債務重組情況

適用  不適用

(8) 關鍵管理人員報酬

適用  不適用

單位：萬元 幣種：人民幣

項目	本期發生額	上期發生額
關鍵管理人員報酬	<b>2,691,667.20</b>	2,700,274.62

172

(9) 其他關聯交易

適用  不適用

本公司子公司北京研究院使用北京國資公司位於北京市西城區金融街19號富凱大廈B座1511房產(面積約為20平方米)作為工商註冊地，因需要滿足相關工商登記要求，而與北京國資公司簽訂了無償使用該房產的協議書。北京研究院並未實際佔用該房產，該房產仍由北京國資公司使用。上述協議書於二零一零年十二月簽訂，並於二零一四年六月續簽。北京研究院於二零一七年十月申請變更工商註冊地址，不再使用上述房產作為工商註冊地址。

\* 根據聯交所上市規則第14A章所界定之關聯交易或持續關連交易。

## 6、關聯方應收應付款項

### (1) 應收項目

適用 不適用

### (2) 應付項目

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
深圳水晶石數字科技有限公司	<b>863,316.60</b>	863,316.60
北京水晶石數字科技有限公司	<b>4,769,400.00</b>	—

### (3) 與關聯方之間的長期借款

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
北京國資融資租賃公司	<b>64,897,576.53</b>	73,852,444.56

**(4) 與關聯方之間的短期借款**

單位：元 幣種：人民幣

關聯方	期末賬面餘額	期初賬面餘額
北京國資公司	—	30,000,000.00

**7、關聯方承諾**

適用  不適用

**8、其他**

適用  不適用

**十三、股份支付**

**1、股份支付總體情況**

適用  不適用

**2、以權益結算的股份支付情況**

適用  不適用

**3、以現金結算的股份支付情況**

適用  不適用

**4、股份支付的修改、終止情況**

適用  不適用

**5、其他**

適用  不適用

## 十四、承諾及或有事項

### 1、重要承諾事項

適用 不適用

資產負債表日存在的對外重要承諾、性質、金額

#### (1) 資本承擔

項目	期末餘額	期初餘額
已授權未簽合同的基礎設施建設合同	<b>504,151,357.67</b>	1,122,910,371.02
已簽訂的正在或準備履行的基礎設施建設合同	<b>1,025,935,251.59</b>	981,083,543.85
已簽約未支付的股權投資款	<b>74,041,250.00</b>	90,000,000.00
合計	<b>1,604,127,859.26</b>	2,193,993,914.87

#### (2) 經營租賃承擔

根據不可撤銷的有關房屋經營租賃協議，本集團於本財務報表期間各會計年末以後應支付的最低租賃付款額如下：

項目	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	<b>2,446,936.00</b>	728,382.00
1年以上2年以內(含2年)	—	211,788.00
合計	<b>2,446,936.00</b>	940,170.00

### 2、或有事項

#### (1) 資產負債表日存在的重要或有事項

適用 不適用

#### (2) 公司沒有需要披露的重要或有事項，也應予以說明：

適用 不適用

本集團無重要或有事項需披露。



### 3、其他

適用  不適用

## 十五、資產負債表日後事項

### 1、重要的非調整事項

適用  不適用

項目	重要的對外投資	對財務狀況和經營成果的影響	無法估計影響數的原因
重要的對外投資	本公司於2018年8月23日與華西能源工業股份有限公司、東莞市煒業投資有限公司、東莞市寶瑞環保工程有限公司簽署了《收購股權協議》，擬通過支付現金的方式取得廣東博海昕能環保有限公司100%股權，收購對價為人民幣6.1億元。上述協議待國資主管部門核准相關資產評估報告後生效。	暫無法估計	截至本半年報披露日，該股權收購協議尚未生效。

### 2、利潤分配情況

適用  不適用

### 3、銷售退回

適用  不適用

### 4、其他資產負債表日後事項說明

適用  不適用

## 十六、其他重要事項

### 1、前期會計差錯更正

#### (1) 追溯重述法

適用 不適用

本公司因會計政策變更，適用追溯重述法的影響數，參見附註五、33。

#### (2) 未來適用法

適用 不適用

### 2、債務重組

適用 不適用

### 3、資產置換

#### (1) 非貨幣性資產交換

適用 不適用

#### (2) 其他資產置換

適用 不適用

### 4、年金計劃

適用 不適用

### 5、終止經營

適用 不適用

### 6、分部信息

#### (1) 報告分部的確定依據與會計政策：

適用 不適用

#### (2) 報告分部的財務信息

適用 不適用

(3) 公司無報告分部的，或者不能披露各報告分部的資產總額和負債總額的，應說明原因

適用 不適用

本集團根據附註五、36所載關於劃分經營分部的要求進行了評估。根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度為依據，本集團的經營及策略均以一個整體運行，向主要營運決策者提供的財務資料並無載有各項經營活動的損益資料。因此，管理層認為本集團僅有一個經營分部，本集團無需編製分部報告。

(4) 其他說明：

適用 不適用

本集團取得的對外交易收入以及非流動資產(不包括金融資產、遞延所得稅資產)均主要來源於或位於中國大陸境內。

7、其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

適用 不適用

8、其他

適用 不適用

截至二零一八年六月三十日止六個月期間，在本集團客戶中，本集團來源於單一客戶收入佔本集團總收入10%或以上的客戶有1個(截至2017年6月30日止6個月期間：2個)，約佔本集團總收入的14%(截至2017年6月30日止6個月期間：26%)。來自該等客戶的收入金額列示如下：

項目	本期發生額	上期發生額
國網江蘇省電力公司	<b>69,218,901.65</b>	60,857,735.62
國網浙江省電力公司溫州供電公司	<b>低於集團總 收入的10%</b>	49,323,719.74

## 十七、母公司財務報表主要項目註釋

### 1、應收票據及應收賬款

本期及上期末，本公司應收票據餘額為0。

#### (1) 應收賬款分類披露：

適用 不適用

單位：元 幣種：人民幣

客戶類別	期末餘額	期初餘額
關聯方	<b>12,586,463.68</b>	11,279,753.00
第三方	<b>3,198,000.00</b>	12,792,000.00
小計	<b>15,784,463.68</b>	24,071,753.00
減：壞賬準備	<b>159,900.00</b>	639,600.01
合計	<b>15,624,563.68</b>	23,432,152.99

應收賬款賬齡自應收賬款確認日起開始計算。會計期末本公司的應收賬款賬齡均在一年以內。

期末單項金額重大並單項計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，按賬齡分析法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用餘額百分比法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

組合中，採用其他方法計提壞賬準備的應收賬款：

適用 不適用

(2) 本期計提、收回或轉回的壞賬準備情況：

本期計提壞賬準備金額0.00元；本期收回或轉回壞賬準備金額479,700.01元。

其中本期壞賬準備收回或轉回金額重要的：

適用 不適用

(3) 本期實際核銷的應收賬款情況

適用 不適用

(4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況：

適用 不適用

於二零一八年六月三十日，本公司年末餘額前五名的應收賬款合計人民幣15,784,463.68元，佔應收賬款年末餘額合計數的100%，相應計提的壞賬準備年末餘額合計人民幣159,900.00元。

## 2、其他應收款

	注	期末餘額	期初餘額
應收利息		<b>21,686,605.65</b>	20,899,731.15
應收股利		<b>46,000,000.00</b>	—
其他	(1)	<b>341,735,857.51</b>	206,147,678.18
合計		<b>409,422,463.16</b>	227,047,409.33

(1) 其他

(a) 按客戶類別分析如下：

客戶類別	期末餘額	期初餘額
應收第三方	<b>25,305,000.47</b>	23,335,187.75
應收關聯方	<b>326,298,638.91</b>	191,627,732.76
小計	<b>351,603,639.38</b>	214,962,920.51
減：壞賬準備	<b>9,867,781.87</b>	8,815,242.33
合計	<b>341,735,857.51</b>	206,147,678.18

(b) 按賬齡分析如下：

賬齡	期末餘額	期初餘額
1年以內(含1年)	<b>337,168,078.38</b>	200,397,591.46
1年至2年(含2年)	<b>3,811,732.65</b>	3,913,250.70
2年至3年(含3年)	—	28,250.00
3年至4年(含4年)	<b>638,640.00</b>	638,640.00
4年至5年(含5年)	—	4,000,000.00
5年以上	<b>9,985,188.35</b>	5,985,188.35
小計	<b>351,603,639.38</b>	214,962,920.51
減：壞賬準備	<b>9,867,781.87</b>	8,815,242.33
合計	<b>341,735,857.51</b>	206,147,678.18

賬齡自其他收賬款確認日起開始計算。

(c) 本期計提、轉回或核銷的壞賬準備情況：

項目	期末餘額
期初餘額	<b>8,815,242.33</b>
本期計提	<b>1,052,539.54</b>
期末餘額	<b>9,867,781.87</b>

本中期財務報告期間，本公司無重要的核銷的其他應收款。

## (d) 按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	期初餘額
履約保證金	<b>11,300,000.00</b>	7,030,000.00
應收集團內子公司往來款	<b>326,298,638.91</b>	191,627,732.76
其他	<b>14,005,000.47</b>	16,305,187.75
小計	<b>351,603,639.38</b>	214,962,920.51
減：壞賬準備	<b>9,867,781.87</b>	8,815,242.33
合計	<b>341,735,857.51</b>	206,147,678.18

## (e) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的情況

單位名稱	款項的性質	期末餘額		佔其他應收款 期末餘額 合計數的 比例(%)	壞賬準備 期末餘額
		期末餘額	賬齡		
寧河公司	子公司往來款	106,501,452.20	1年以內	30%	—
泰州公司	子公司往來款	47,000,000.00	1年以內	13%	—
汕頭公司	子公司往來款	37,202,091.38	1年以內	11%	—
乳山公司	子公司往來款	35,000,000.00	1年以內	10%	—
蚌埠公司	子公司往來款	30,926,167.34	1年以內	9%	—
合計		256,629,710.92		73%	—

182

## 3、長期應收款

項目	賬面餘額	期末餘額		利率區間
		壞賬準備	賬面價值	
對子公司的委託借款	<b>344,000,000.00</b>	—	<b>344,000,000.00</b>	<b>4.35%—5.95%</b>
履約保證金	<b>1,920,000.00</b>	—	<b>1,920,000.00</b>	
減：一年內到期部分	<b>28,190,476.16</b>	—	<b>28,190,476.16</b>	
合計	<b>317,729,523.84</b>	—	<b>317,729,523.84</b>	

項目	賬面餘額	期初餘額		利率區間
		壞賬準備	賬面價值	
對子公司的委託借款	459,000,000.00	—	459,000,000.00	4.35%–6.70%
履約保證金	2,720,000.00	—	2,720,000.00	
減：一年內到期部分	75,203,703.66	—	75,203,703.66	
合計	386,516,296.34	—	386,516,296.34	

#### 4、長期股權投資

(1) 長期股權投資分類如下：

項目	賬面餘額	期末餘額	
		減值準備	賬面價值
對子公司投資	<b>2,791,207,957.77</b>	<b>(11,149,297.53)</b>	<b>2,780,058,660.24</b>
對合營企業投資	<b>34,000,000.00</b>	—	<b>34,000,000.00</b>
合計	<b>2,825,207,957.77</b>	<b>(11,149,297.53)</b>	<b>2,814,058,660.24</b>

項目	賬面餘額	期初餘額	
		減值準備	賬面價值
對子公司投資	2,528,207,957.77	(11,149,297.53)	2,517,058,660.24
合計	2,528,207,957.77	(11,149,297.53)	2,517,058,660.24



## (2) 對子公司投資

單位名稱	2018年6月30日				本期計提 減值準備	減值準備 期末餘額
	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額		
海寧公司	86,000,000.00	—	—	86,000,000.00	—	—
泰州公司	180,000,000.00	—	—	180,000,000.00	—	—
永嘉公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
乳山公司	100,880,000.00	—	—	100,880,000.00	—	—
平陽公司	100,000,000.00	—	—	100,000,000.00	—	—
北京研究院	15,000,000.00	—	—	15,000,000.00	—	—
常州公司	220,221,697.72	—	—	220,221,697.72	—	—
武漢公司	127,874,320.40	—	—	127,874,320.40	—	—
青島公司	63,091,383.59	—	—	63,091,383.59	—	(4,620,173.95)
安順公司	98,000,000.00	—	—	98,000,000.00	—	—
章丘公司	120,880,000.00	—	—	120,880,000.00	—	—
句容公司	98,000,000.00	—	—	98,000,000.00	—	—
惠州公司	217,800,000.00	—	—	217,800,000.00	—	—
平遙公司	19,800,000.00	—	—	19,800,000.00	—	—
蘆縣公司	60,000,000.00	—	—	60,000,000.00	—	—
藍洋環保	163,613,261.06	—	—	163,613,261.06	—	—
寧河公司	99,000,000.00	—	—	99,000,000.00	—	—
東陽富力	27,047,295.00	—	—	27,047,295.00	—	(6,529,123.58)
通州公司	149,000,000.00	50,000,000.00	—	199,000,000.00	—	—
紅安公司	13,000,000.00	50,000,000.00	—	63,000,000.00	—	—
隆回公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
汕頭公司	107,000,000.00	13,000,000.00	—	120,000,000.00	—	—
博白公司	75,000,000.00	—	—	75,000,000.00	—	—
蚌埠公司	166,000,000.00	—	—	166,000,000.00	—	—
密雲公司	101,000,000.00	—	—	101,000,000.00	—	—
綠益環境	—	130,000,000.00	—	130,000,000.00	—	—
惠州綠動	—	20,000,000.00	—	20,000,000.00	—	—
合計	2,528,207,957.77	263,000,000.00	—	2,791,207,957.77	—	(11,149,297.53)

本公司子公司的相關信息參見附註九。

## (3) 對合營企業投資：

於2018年6月30日及2017年12月31日，本公司對合營企業的投資情況參見附註九、3。

## 5、資本公積

項目	2018年6月30日			期末餘額
	期初餘額	本期增加	本期減少	
資本溢價(註)	628,984,641.83	229,818,800.00	—	858,803,441.83
其他資本公積	47,361,993.67	—	—	47,361,993.67
合計	676,346,635.50	229,818,800.00	—	906,165,435.50

註：本期資本公積的變動原因參見附註七、53。

## 6、未分配利潤

	本期發生額	上期發生額
期初未分配利潤	319,978,091.00	176,830,887.23
加：本期淨利潤	92,571,575.99	119,813,770.56
減：對股東的分配	—	62,700,000.00
期末未分配利潤	412,549,666.99	233,944,657.79

本公司實際派發的股利情況見附註七、60。

## 7、營業收入、營業成本

### (1) 營業收入、營業成本

項目	本期發生額	上期發生額
主營業務收入	49,999,632.70	50,507,932.46
主營業務成本	(4,570,581.49)	(14,213,220.95)

(2) 營業收入的分解

項目	本期發生額	上期發生額
管理服務收入	<b>49,999,632.70</b>	36,841,265.79
商品銷售收入	—	13,666,666.67
合計	<b>49,999,632.70</b>	50,507,932.46

8、投資收益

項目	本期發生額	上期發生額
成本法核算的長期股權投資收益	<b>84,500,000.00</b>	115,000,000.00
委託貸款利息收入	<b>14,614,000.65</b>	14,909,817.31
合計	<b>99,114,000.65</b>	129,909,817.31

## 9、現金流量表相關情況

### (1) 現金流量表補充資料

(a) 將淨利潤調節為經營活動現金流量：

項目	本期發生額	上期發生額
淨利潤	<b>92,571,575.99</b>	119,813,770.56
加：資產減值損失	—	1,767,660.72
信用減值損失	<b>572,839.53</b>	—
固定資產折舊	<b>190,494.20</b>	159,094.80
無形資產攤銷	<b>14,010.60</b>	14,010.60
長期待攤費用攤銷	—	15,054.61
財務費用	<b>34,119,250.16</b>	28,176,294.16
投資收益	<b>(99,114,000.65)</b>	(129,909,817.31)
存貨的減少	—	10,923,401.71
遞延所得稅資產的變動	<b>(27,746.53)</b>	(265,149.11)
受限制存款的變動	<b>11,600,000.00</b>	17,627,000.00
經營性應收項目的(增加)/減少	<b>(15,361,165.57)</b>	57,687,236.90
經營性應付項目的減少	<b>(7,673,191.07)</b>	(72,883,392.54)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>16,892,066.66</b>	33,125,165.10

(b) 現金淨變動情況：

項目	本期發生額	上期發生額
現金的期末餘額	<b>379,826,651.72</b>	168,624,320.87
減：現金的期初餘額	<b>112,681,313.36</b>	107,329,347.71
現金淨增加額	<b>267,145,338.36</b>	61,294,973.16

## (2) 現金的構成

項目	本期發生額	上期發生額
現金		
其中：庫存現金	<b>18,416.44</b>	59,212.20
可隨時用於支付的銀行存款	<b>379,808,235.28</b>	168,565,108.67
使用受限制的其他貨幣資金	<b>8,600,000.00</b>	19,800,000.00
期末現金餘額	<b>388,426,651.72</b>	188,424,320.87
減：使用受限制的其他貨幣資金	<b>8,600,000.00</b>	19,800,000.00
期末可隨時變現的現金餘額	<b>379,826,651.72</b>	168,624,320.87

## 十八、非經常性損益明細表

項目	本期發生額	上期發生額
非流動資產處置收益/(損失)	<b>21,260.93</b>	(1,285.38)
計入當期損益的政府補助(與企業業務 密切相關，按照國家統一標準定額或 定量享受的政府補助除外)	<b>2,425,179.91</b>	1,886,612.70
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	<b>(987,989.41)</b>	(33,671.66)
小計	<b>1,458,451.43</b>	1,851,655.66
減：所得稅費用	<b>335,433.56</b>	152,661.34
非經常性損益淨額	<b>1,123,017.87</b>	1,698,994.32
其中：影響母公司股東淨利潤的非經常性損益	<b>1,123,017.87</b>	1,698,994.32

## 十九、淨資產收益率及每股收益

自2018年1月1日至6月30日止6個月期間	加權平均 淨資產收益率 (%)	基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於公司普通股股東的淨利潤	7.26%	0.16	0.16
扣除非經常性損益後歸屬於公司普通股股東的 淨利潤	7.21%	0.16	0.16

## 第十一節 備查文件目錄

備查文件目錄 載有公司負責人、主管會計工作負責人、會計機構負責人簽名並蓋章的財務報表。

報告期內在上海證券交易所網站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))、《中國證券報》、《上海證券報》、《證券日報》及《證券時報》上公開披露過的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事長：直軍

董事會批准報送日期：二零一八年八月二十三日

承董事會命  
綠色動力環保集團股份有限公司  
董事長  
直軍

中國，深圳  
二零一八年八月二十三日

於本公告日期，本公司非執行董事為直軍先生、郭燦濤先生、劉曙光先生及馮長征先生，本公司執行董事為喬德衛先生及胡聲泳先生，以及本公司獨立非執行董事為陳鑫女士、區岳州先生及傅捷女士。

\* 僅供識別