



兴源环境科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-135

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人周立武、主管会计工作负责人石创基及会计机构负责人(会计主管人员)杨杰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	36
第七节 优先股相关情况	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	42
第九节 公司债相关情况	43
第十节 财务报告	44
第十一节 备查文件目录	176

释 义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、兴源环境、兴源过滤	指	兴源环境科技股份有限公司
兴源控股	指	兴源控股集团有限公司
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司章程	指	兴源环境科技股份有限公司章程
报告期	指	2018 年 1 月 1 日到 2018 年 6 月 30 日
浙江水美、水美环保	指	浙江水美环保工程有限公司
中艺生态	指	杭州中艺生态环境工程有限公司
兴源环保、兴源设备	指	杭州兴源环保设备有限公司
源态环保	指	浙江源态环保科技服务有限公司
浙江疏浚	指	浙江省疏浚工程有限公司
鸿海环保	指	河北鸿海环保科技股份有限公司
三乘三备	指	上海三乘三备环保工程有限公司
交口城建	指	交口县新型城市建设有限公司
交口生态	指	交口县城镇生态治理有限公司
巴东水务	指	巴东兴东水务有限公司
南平水务	指	南平市兴源水务有限公司
兴源节能	指	杭州兴源节能环保科技有限公司
鑫三源	指	琼中鑫三源水务投资管理有限公司
遵义杭播源	指	遵义杭播源环保科技发展有限公司
兴源聚金	指	杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）
兴源礼瀚	指	杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业（有限合伙）
绿农环境	指	杭州绿农环境工程有限公司
中交上海航道局	指	中交上海航道局有限公司
柘林湖项目	指	九江市柘林湖湖泊生态环境保护 PPP 项目
PPP	指	Public-Private Partnership，即政府和社会资本合作，是公共基础设施中的一种项目运作模式。
EPC	指	Engineering Procurement Construction，指公司受业主委托，按照合同约定对工程建设项目的的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	兴源环境	股票代码	300266
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	兴源环境科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	兴源环境		
公司的外文名称（如有）	Xingyuan Environment Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Xingyuan Environment		
公司的法定代表人	周立武		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	樊昌源	刘慧
联系地址	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号	杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号
电话	0571-88771111	0571-88771111
传真	4008266163-81850	4008266163-81850
电子信箱	stock@xingyuan.com	stock@xingyuan.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业总收入（元）	1,563,215,927.16	1,571,866,568.38	-0.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	127,163,335.95	259,772,175.78	-51.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	121,599,803.79	186,657,509.61	-34.85%
经营活动产生的现金流量净额（元）	92,429,507.25	-299,343,723.51	130.88%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.26	-53.85%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.26	-53.85%
加权平均净资产收益率	3.32%	8.62%	-5.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	10,910,540,066.03	9,477,937,436.92	15.12%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,897,760,589.05	3,771,103,914.95	3.36%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-49,028.77	非流动资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,693,058.93	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	224,589.32	其他收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,471,480.86	其他营业外收入和支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,532.59	其他损益
减：所得税影响额	1,934,490.29	所得税影响
少数股东权益影响额（税后）	-104,416.42	少数股东权益
合计	5,563,532.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

公司致力于成为“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”，始终坚持既定的发展战略，通过业务和技术的资源整合，不断拓展和巩固环保领域产业链，目前业务范围涵盖环保装备制造、江河湖库疏浚、流域综合治理、市政污水及工业废水治理、农村污水治理、生态环境建设、工业节能、智慧环保、水质监测等。报告期内，主要从事的业务有：

（一）主要业务及盈利模式

1、环保装备及工程

压滤机及配件是公司现阶段经营的主要环保装备，规模位居浙江省压滤机行业首位、全国第二位；主要产品覆盖大中小型各类标准的厢式压滤机，以及环保行业（市政污泥处置）、有色金属行业（锂电材料提取）、食品行业（油脂提炼、麦汁提取）等行业专属的压滤机设备。业务模式也由原单一的设备销售，转向成套工艺设计与运营管理等，并承接相应的环保工程。公司生产的压滤机具有过滤速度快，性能稳定，操作方便，滤板耐高温、高压、防腐及密封性能好，滤饼脱水率高，洗涤均匀彻底，滤板无毒等优点。该项业务主要通过产品销售及项目运营获取收入。

2、江河湖库的疏浚及治理

该业务主要为江河湖库的清淤疏浚及淤泥的后处置（压滤脱水、资源化利用等）、河湖综合整治及防洪设施建设等。报告期内，承接的各水域疏浚及治理项目稳步推进。该业务主要通过公开市场招投标获得订单，按照订单要求提供劳务等形成工程收入。

3、市政污水及工业废水治理

该业务主要致力于为工业企业和市政环保项目业主提供多样化的污水处理整体解决方案和专项环保技术服务。工业废水处理最主要的目的是帮助工业企业减少污水的排放、提升排放标准并实现再生水循环利用，具有环保和经济双重效益；市政污水处理最主要的目的是对生活污水进行处理，使其达到国家及地区污水排放标准，并在一定范围内实现水资源重复利用。该业务通过提供污水处理的工程总承包服务收取总承包费用，通过提供污水处理厂运营、管理、升级服务收取污水处理费用。

4、生态环境建设

该业务分为生态市政建设、园林景观建设及设计、生态环境修复等，业务模式主要包括“施工承建（EPC）”、“建设-移交（BT）”、“公私合作模式（PPP）”等；近年来，承建的项目出现了“市政+园林”、“生态+旅游”、“市政+环境”等多种类型，满足改善各种生态环境的需求。报告期内，PPP、EPC模式双轮推动，已承接的PPP项目有序推进，新拓展的项目以EPC模式为主；前者通过政府付费、可行性缺口补助、使用者付费等取得项目利润，后者通过提供工程总承包服务收取总承包费用。

5、水质监测物联网管控平台

该业务以自主研发的技术为核心，以智慧治水和智慧环保为出发点，提供物联网管控及信息处理云平台的开发及搭建、污水治理设备的研发与销售、污水治理工程的承接及运维服务。该业务主要按照业主需求进行平台开发及建设，根据项目完成进度收取合同约定的款项，项目完工后通过后续的运营维护收取服务费用，并辅以污水治理设备的销售和污水治理工程的承接实现盈利。软件及平台搭建业务主要系针对河道、水库、湖泊、农村污水、城市排涝等多方位、全流域的水质监测和管控；污水治理及运维业务主要系针对河道清淤、污水排放处置等剿灭劣V类河道整治项目。

（二）主要业绩驱动因素

公司所处行业属于“水利、环境和公共设施管理业”中的“生态保护和环境治理业”。党的十八大以来，以习近平同志为核心的党中央把生态文明建设作为统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局的重要内容，建设生态文明已成为中华民族永续发展的千年大计，生态保护和环境治理是增进民生福祉、建设美丽中国的重大事业。2018年6月发布的《中共中央国务院关于全面加强生态环境保护坚决打好污染防治攻坚战的意见》在“碧水保卫战”中提出“深入实施水污染防治行动计划，扎实推进河长制湖长制，坚持污染减排和生态扩容两手发力，加快工业、农业、生活污染源和水生态系统整治，打好水源地保护攻坚战，到2020年长江流域基本消除劣V类水体，打好农业农村污染治理攻坚战”，还要求加快生态保护与修复，全面划定并严守生态保护红线，建立以国家公园为主体的自然保护地体系。受益于诸多环保政策的支持，公司主营的水环境治理及生态环境建设市场空间很大，为公司业绩增长提供了有力的机会。

公司秉承“致力环保、造福社会”的经营理念，围绕“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”的战略目标，积极构建从污染治理、生态改善、风景营造到环境价值提升的“四维一体”综合治理技术体系，并且具备齐全的环境治理行业资质，成功提供过多个环境治理“一体化”解决方案。“恒定的目标”+“自身的实力”是实现公司业绩的根本保障。

虽然上半年“去杠杆、紧信用”的金融强监管政策对需要一定资金投入的“生态保护和环境治理业”带来一定的影响，但是2018年7月23日的国务院常务会议提出“积极财政政策要更加积极，加快地方政府专项债券发行和使用进度，在推动基础设施上早见成效，有效保障在建项目资金需求，对必要的在建项目要避免资金断供、工程烂尾”，可见未来一定时间内，利于民生的环保项目的融资环境可能会有所改善。公司将

牢牢抓住国家高度重视生态文明建设政策带来的产业机遇，立足主业，不断开拓市场，加快项目落地，促进业绩稳步增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内无重大变化
固定资产	报告期内无重大变化
无形资产	报告期内无重大变化
在建工程	报告期内无重大变化

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1、完善的产业链布局

公司自上市以来始终坚持在不断创新驱动企业内生增长的同时，不断整合处于环保领域且与公司业务具有协同效应的优质资源，构筑环保产业发展大平台，目前已经形成城市、河道流域水环境治理的“顶层设计+实时监测+智慧管控+污染治理+生态修复+运营维护”的产业链布局，可以承接城镇、农村综合环境整治项目，也可以承接流域疏浚、污水处理、生态绿化、水质监测等多种单体项目。完善的产业链布局使公司在市场拓展、项目承建方面具备强有力的竞争优势。

2、完备的技术和资质体系

兴源环境是国家知识产权示范企业，建有浙江省省级企业研究院、省级企业技术中心、省级院士专家工作站和省级博士后工作站，承担了多项国家科技项目。公司在业务整合的同时进行技术整合，积极构建从污染治理、生态改善、风景营造到环境价值提升的“四维一体”综合治理技术体系，具有领先的一体化 FENTON 高级氧化技术、EGSB 厌氧处理技术、高效澄清池技术、污泥深度脱水干化一体技术、全自动快开式隔膜压滤技术、环保绞刀头封闭式薄层开挖技术、疏浚土方远距离全封闭输送技术、水库专用清淤新

技术、岩面生态复绿技术、泥质海岸盐碱地原土改良技术、节水型城市园林绿地灌溉程控技术、轻型屋顶绿化中基质选择与植物种植技术、智慧治水和智慧环保物联网管控技术、水质在线监测数据远程质量控制技术等在内的数十项技术。

在项目承建上，公司拥有涵盖工程设计、设施运营、工程承包等一系列的环保资质，包括河湖整治工程专业承包壹级、航道工程专业承包贰级、省环境污染治理工程总承包及专项设计甲级、污染治理设施运行服务能力评价工业废水及生活污水处理一级、环境工程（水污染防治工程）专项设计甲级、市政公用工程施工总承包壹级、古建筑工程专业承包贰级、环保工程专业承包贰级、绿化造林设计和施工乙级、风景园林工程设计专项乙级、电子与智能化工程专业承包贰级等在内的二十余项资质。

完备的技术和资质体系奠定了公司在行业内的竞争实力，不仅能为客户提供高品质的综合服务，也为真正解决环境问题保驾护航，有助于公司业绩的不断提升，实现生态环境的健康可持续发展。

3、丰富的项目经验

公司现有的主要业务都深深扎根于环境治理细分行业，业绩遍布20多个省市及东南亚地区。

浙江疏浚立足环保疏浚行业，注重清淤后的污泥处理，相继完成了杭州西湖、嘉兴南湖、无锡太湖、上海淀山湖等众多颇具影响力的疏浚项目，多项工程获得“中国水利工程优质（大禹）奖”、“中国人居环境范例奖”、“浙江省建设工程钱江杯奖（优质工程）”、“天府杯金奖”等省部级以上工程奖项。

“兴源”压滤机成功应用于上海白龙岗污泥处理、玖龙纸业污泥处理、厦门水务集团城市污水处理厂污泥处理、新能源材料（三元材料、钴、锂、镍等）的提炼等多个项目中，并形成多个示范工程，主导起草行业内多个技术标准，荣获省部级以上科学技术奖十多项，在行业内的业绩和品牌优势明显。

水美环保是国内较早从事工业废水处理总承包的领军企业，专注于工业废水处理领域20多年，其作为整体方案提供商主持的污水处理及再生水回用项目长期服务于金光集团（APP）、玖龙纸业、理文集团、金鹰（APRIL）集团、申洲国际等国际、国内行业巨头，近几年发力布局市政污水处理领域，承接了诏安县污水处理厂、大悟县污水处理等多个项目。环境治理业绩从地域上涵盖了全国各地及印尼、越南、柬埔寨、泰国、孟加拉国等东南亚国家，从行业分布上包括市政、造纸、印染、粘胶、食品、化工、电镀、制药等行业，业绩总数超过500项。

中艺生态在生态环境建设行业有着较强的竞争实力，是中国生态园林建设十大杰出企业、全国城市园林绿化企业50强企业，依靠多年的研发积累和经营实践，具备了较为突出的技术实力、资质优势、项目经验优势和跨区域项目施工能力。多个项目获得中国风景园林学会“优秀园林绿化工程奖”金奖和“优秀园林古建工程奖”金奖、浙江省优秀园林工程奖金奖，其参建的“杭州国际博览中心”工程荣获2016-2017年度中国建设工程鲁班奖（国家优质工程）。

源态环保在水环境治理在线自动监测及综合信息处理方面拥有自己的核心技术，自主开发搭建的智慧

治水和智慧环保物联网管控及信息处理云平台已在富阳、建德、海宁等多地上线运行，成为当地水污染监控治理示范性项目，赢得了用户的一致认可和赞誉。

经过多年的经营发展，公司已经在水环境治理及生态环境建设领域具备丰富的项目经验，在客户中树立了良好的品牌形象和市场口碑。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司充分抓住国家高度重视生态文明建设政策带来的产业机遇，秉承“致力环保、造福社会”的经营理念，紧紧围绕“国内领先、国际知名的环境治理综合服务商”的战略目标，在整个“去杠杆、紧信用”的金融环境形势下，审时度势，防风险，调结构，抓管理，控成本，拓市场，较好地完成了年初制定的经营计划。

报告期内，受金融政策和PPP政策对公司业务的不利影响，与上年同期相比公司业绩有所下滑，实现营业收入1,563,215,927.16元，较上年同期减少0.55%；实现营业利润166,871,953.23元，较上年同期减少47.70%；实现归属于上市公司股东的净利润127,163,335.95元，较上年同期减少51.05%；经营活动产生的现金流量净额为92,429,507.25元，较上年同期的-299,343,723.51元相比明显改善。利润减少比例大于收入减少比例主要系上年同期公司确认了杭州兴源聚金投资管理合伙企业（有限合伙）出资份额转让收益9,125.00万元，而2018年半年度无此项收益。主要经营情况回顾如下：

（一）业务方面

1、适时调整项目结构

在“去杆杠”的大背景下，2017年下半年开始，PPP迎来了强监管周期，根财政部印发的《关于规范政府和社会资本合作（PPP）综合信息平台项目库管理的通知》（“92号文”）的要求，各省级财政部门应于2018年3月31日前完成本地区项目管理库集中清理工作。2018年4月28日，财政部PPP中心发布《2018年第一季度报》显示，至2018年3月末，综合信息平台已累计清退管理库项目1,160个，累计清减投资额1.2万亿元。2018年5月，财务部发布了《关于进一步加强政府和社会资本合作（PPP）示范项目规范管理的通知》（财金〔2018〕54号），针对173个前三批示范性项目进行整改处理，公司于2015年12月签订的《九江市柘林湖湖泊生态环境保护PPP项目》被调出示范项目名单，保留在项目库。面对一系列严峻的政策调整，公司董事会及经营层立即采取风险应对措施，迅速调整项目结构，提出“PPP项目和现金流项目”双轮推动的经营战略，并强调“把风险防范放第一位，稳定业绩放第二位”。

报告期内，子公司签订了天津北辰区郊野公园景观提升、衢州衢江区黄坛口乡小城镇环境综合整治、德清县东苕溪流域综合治理、湖州市环城河清淤工程等多个EPC项目，存量EPC项目的建设得到了较好的推进。另外，源态环保软件及平台搭建业务持续增长带动了后续的运维服务业务，主要包括平台运维服务、水质在线监测站点运维服务、农村生活污水处理设施运维服务，也属于现金流较好的业务。

PPP项目的开拓及推进节奏有所放缓。在项目投标方面，重点跟进当地政府偿债能力、财务承受力、信用政策良好并且管理规范的项目，报告期内公司中标的大型PPP项目有：嘉兴市北部湖荡整治及河湖连通工程（秀洲片）PPP项目，项目总投资112736万元；遵义市播州区城镇污水处理工程建设PPP项目，项目总投资91372.65万元；贵州省黔西县水务一体化PPP项目—农村饮水安全巩固提升工程，项目总投资75028万元。在项目投资建设上，制定项目实施的细则，严抓工程款的审核，合理规划资金使用情况，将现有资金优先用于管理规范、回款有保障、建设周期不会受影响的项目，始终将风险防范放在第一位。报告期内，除了温宿县托甫汗镇特色小镇建设项目一期项目、敖汉旗城市综合体提升改造及生态保护建设PPP项目、柘林湖项目分别受到规模调减、拟调整、调出示范项目名单的影响外，其他PPP项目有计划地稳步推进中。公司将加强对产业政策和监管政策的研究，把握行业发展趋势，适时调整市场方向，确保业绩稳步增长。

2、继续开拓新的市场

我国幅员辽阔，全域水环境治理覆盖城镇和农村，2017年发布的新《水污染防治法》明确提出“支持农村污水、垃圾处理设施的建设”，意味着农村污水处理市场迎来发展机遇；2018年1月2日，《中共中央国务院关于实施乡村振兴战略的意见》发布实施，也明确提到了“加强农村水环境治理和农村饮用水水源保护，实施农村生态清洁小流域建设。推进节水供水重大水利工程，实施农村饮水安全巩固提升工程。”报告期内，公司积极响应政策号召，努力争取“精准扶贫、乡村振兴”相关项目，中标了贵州省黔西县水务一体化PPP项目，该项目属于农村饮水安全巩固提升工程，总投资为75028万元，主要解决黔西县绿化乡、雨朵镇、大关镇等23个乡镇的供水问题，总供水规模为61900m³/d。如该项目能顺利实施，将为公司未来开拓水源地保护、乡镇饮水供水项目提供宝贵的经验。并且该项目采用“使用者付费+政府可行性缺口补助”付费方式，回款和现金流性质较好。

为进一步扩大产业链布局，实现向多元领域的环保公司转型，公司于2018年2月14日筹划资产重组暨关联交易事项，拟收购绿农环境100%的股权。绿农环境主要提供城市建设工程产生的建筑渣土的中转、消纳和回填复耕的综合一体化服务，系统解决地下建筑垃圾的综合利用，同时积极研发地上建筑垃圾的分类处理技术和再生资源利用。本次资产重组将产业链向建筑废弃物处理领域延伸，有利于促进公司持续、跨越式的发展，是公司市场布局的又一次努力。目前，中介机构正以2018年6月30日为基准日进行补充尽调，该事项尚需公司再次召开董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并报送中国证监会核准，存在不确定性，并且存在受市场波动影响调整重组方案的可能，敬请广大投资者注意投资风险。

近几年，生态旅游建设发展迅速，这源于“旅游地”需要建立在一定地理空间的生态环境上，并且国家有关部门也陆续出台相关支持政策。2017年6月，国家旅游局正式发布《全域旅游示范区创建工作导则》；2018年3月，国务院办公厅印发《关于促进全域旅游发展的指导意见》中指出“要加强环境保护，推进共建共享，以达到旅游发展全域化、旅游供给品质化、旅游治理规范化、旅游效益最大化的目标”。生态、旅

游、环境三者组成了新的发展共同体，公司子公司中艺生态在生态市政建设、园林景观建设及设计、生态环境修复方面具备丰富的项目经验，报告期内其完成的施秉县易地扶贫搬迁（扶贫生态移民）项目中的市政园林工程“水车小镇”就融入了黔东南独具韵味的水山与文化特征，在一个经济尚未充分发展的区域，成功打造出一个独具园林风格的小镇典范；2016年签订的新昌县鼓山公园PPP项目（总投资约3.3亿元）也于近期建成开园。公司已在生态旅游建设上作出初步尝试，未来将进一步联合旗下专业子公司开拓生态旅游市场，并探索生态旅游运营模式，增加营业收入。

3、未来业务发展方面

首先，基于公司2015年开始承接的PPP项目投资建设期将陆续结束，公司计划成立专业运维公司或事业部，筹备各项目的运营维护工作；其次，公司将继续拓展收益好、资金充足的项目，保障现金流稳定流入；第三，为了促进公司更好更快的发展，公司将积极引进优质的战略投资机构在业务资源和技术创新等方面开展长期合作，公司已经和中交上海航道局签订战略合作框架协议，目前双方正就具体合作事项进一步洽谈中。

“污染防治”攻坚战任务艰巨，公司将肩负社会责任积极投身美丽中国的一系列生态文明建设项目中，同时也将积极参与杭州亚运会、浙江大花园的投资建设，为国际运动会的召开、美丽家乡的建设贡献一己之力。

（二）管理方面

报告期内，公司本着加强内部规范治理、促进高效运转的原则，从治理层到经营层对已有的制度和流程进行全面梳理和修订，制修订了70个制度，其中治理层制度31个，经营层的制度涵盖了业务、人力、行政、财务、技术等经营的方方面面；并根据制度制定了审批、审议权限。本次制度的梳理和修订为公司内部控制和管理提供了有力支撑，有利于公司对下属子公司的系统性管理。

财务管理方面，面对严峻的融资压力，公司加大与金融机构的对接力度，2018年度共计申请到总额不超过人民币443,000万元综合授信额度，保障公司战略目标的顺利实施。在实际融资时，通过担保、信用、抵押、质押等授信方式尽可能争取到最低的借款利率，以控制融资成本。此外，公司通过在全国银行间债券市场发行“18兴源环境PPN001”募集资金3.2亿元，以满足业务拓展的资金需求。同时防范风险、严控成本，减少不必要的费用开支，提高资金使用效率。

项目管理方面，现有项目已完成全面梳理建档，严抓项目的工程款审核，明确重大项目计量计价的审核原则，制定项目的实施细则，对项目进行全过程监督，确保工程质量和项目进度的顺利推进。同时，狠抓应收账款的催收，明确各项目的回款任务，纳入相关责任人的业绩考核，报告期内基本完成年初制定的回款目标，较好地改善了经营现金流量情况。

同时，公司在品牌建设、人才建设方面也取得一定的进展。报告期内，公司积极参加IE expo 2018第十

九届中国环博会、第十六届中国国际环保展览会等大型行业展会，宣传品牌形象；建立人才培养机制，定期、不定期地组织新员工培训、岗位专业培训，以提升员工文化认同感、职位胜任能力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,563,215,927.16	1,571,866,568.38	-0.55%	
营业成本	1,226,851,453.45	1,205,591,699.47	1.76%	
销售费用	21,443,592.06	14,719,074.98	45.69%	主要系市场拓展费用增加所致
管理费用	106,500,850.60	92,455,938.87	15.19%	主要系办公费及资产折旧增加所致
财务费用	52,880,429.26	15,552,329.24	240.02%	主要系增加融资产生的利息支出所致
所得税费用	34,526,975.82	60,575,522.03	-43.00%	主要系上年同期转让兴源聚金份额产生的收益影响到所得税，今年无该项收益所致
研发投入	52,084,338.60	52,621,773.16	-1.02%	
经营活动产生的现金流量净额	92,429,507.25	-299,343,723.51	130.88%	主要系本期销售回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-799,222,320.07	-308,350,078.59	-159.19%	主要系本期对外投资增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	676,539,205.80	635,021,320.27	6.54%	主要系本期融资增加所致
现金及现金等价物净增加额	-30,260,577.98	27,142,771.37	-211.49%	主要系本期对外投资增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司利润较上年同期相比有所下降，主要原因系上年同期公司确认了兴源聚金出资份额转让收益9,125.00万元，对上年同期的利润影响较大，而2018年半年度无此项收益。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
设备销售	456,589,317.62	343,426,059.61	24.78%	57.58%	47.12%	5.35%
水利和港口工程建筑业	211,425,202.70	167,323,860.17	20.86%	46.20%	61.45%	-7.47%
环保工程及其他	128,190,859.09	96,779,813.44	24.50%	-22.85%	-11.19%	-9.91%
园林工程	767,010,547.75	619,321,720.23	19.26%	-21.04%	-18.46%	-2.55%

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	658,195.51	0.38%	主要系被投资单位利润变动	是
资产减值	-12,619,471.03	-7.32%	主要系款项收回，导致计提的坏账准备下降	否
营业外收入	7,606,537.09	4.41%	主要系政府补贴收入	是
营业外支出	2,050,669.24	1.19%	主要系赔偿款及违约金	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	622,797,000.22	5.71%	884,518,178.98	11.38%	-5.67%	主要系本期对外投资增加
应收账款	1,253,529,849.45	11.49%	1,178,173,652.03	15.16%	-3.67%	主要系本期回款增加
存货	5,312,495,112.85	48.69%	2,742,057,926.67	35.28%	13.41%	主要系 PPP 投资形成的在建工程 387,458.77 万元，建造合同形成已完工未结算的 126,730.01 万元

投资性房地产	81,606,107.51	0.75%	61,257,396.55	0.79%	-0.04%	
长期股权投资	144,522,985.31	1.32%	424,199,353.27	5.46%	-4.14%	
固定资产	367,125,133.19	3.36%	405,094,748.15	5.21%	-1.85%	
在建工程	27,643,671.52	0.25%	1,108,620.93	0.01%	0.24%	
短期借款	1,246,110,000.00	11.42%	926,810,000.00	11.93%	-0.51%	
长期借款	903,200,000.00	8.28%	451,650,000.00	5.81%	2.47%	主要系项目融资增加

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
3.可供出售金融资产	303,750,000.00				27,000,000.00		330,750,000.00
上述合计	303,750,000.00				27,000,000.00		3,307,500,000.00
金融负债	0.00				0.00		0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,380,254.34	保证金等限定用途
投资性房地产	9,892,398.09	借款抵押
在建工程	23,570,085.00	借款抵押
固定资产	174,764,985.78	借款抵押

无形资产	40,034,866.77	借款抵押
------	---------------	------

其他说明：

1. 截止2018年6月30日，公司投资性房地产、固定资产及土地使用权用于借款抵押情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押物类型	抵押物帐面净值	担保借款余额	借款到期日	保证担保人
浙江疏浚	建设银行湖州分行	总部用地	168.29	2,000.00	2018/9/11	浙江疏浚
浙江疏浚	建设银行湖州分行	培训中心-稠州银行	994.72		2018/9/18	浙江疏浚
浙江疏浚	建设银行湖州分行	职工培训中心主楼及辅助楼	70.86			浙江疏浚
浙江疏浚	建设银行湖州分行	培训中心商贸楼	8.11			浙江疏浚
临海兴源	交通银行临海支行	[注 1]	2,357.01	9,040.00	2026/12/31	
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]	1419.35	1,300.00	2019/5/18	
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]	1419.35		2019/5/17	
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]	1419.35		2019/5/30	
兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	杭州余杭经济技术开发区望梅路 1588 号 1-8 幢及其土地	19807.89	1,000.00	2018/9/14	本公司
兴源设备	中国银行杭州市余杭支行			830.00	2018/12/14	本公司
兴源设备	中国银行杭州市余杭支行			12,000.00	2019/2/9	本公司
小计				26,170.00		

[注1]抵押物的产权编号：浙（2016）临海市不动产权第0003043号、0003051号、0003052号、0003053号、0003054号、0003055号；

[注2]产权证编号：富房权证初字第208018号、富房权证初字第208019号、富房权证初字第208020号、富房权证初字第208021号；土地使用权编号：富国用（2015）第008878号。

上述抵押物中用于抵押的资产账面价值为24,826.23万元，其中在建工程2,357.01万元、投资性房地产989.24万元、固定资产17,476.50万元、无形资产4,003.48万元。

2. 截止2018年6月30日，公司部分PPP项目用于借款质押情况(单位：万元)

被担保单位	质押权人	质押物	质押借款金额	借款日期	借款到期日	保证担保人
大悟兴源	中国工商银行大悟支行	大悟县污水处理设施PPP项目特许经营权	15,000.00	2017/12/27	2037/12/27	本公司/大悟兴源
鑫三源	中国农业发展银行	《琼中黎族苗族自治县富美乡村	30,000.00	2017/6/16	2027/6/15	本公司

	行琼中县支行	水环境治理项目（PPP）模式项目 合同》项下应收账款				/鑫三源
小计	-	-	45,000.00	-	-	-

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
989,003,450.07	885,502,294.84	11.69%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江疏浚	子公司	疏浚	100,000,000.00	818,613,880.95	407,942,847.11	211,819,100.00	50,801,176.75	38,101,325.81
水美环保	子公司	水处理	100,000,000.00	990,654,836.89	226,031,446.89	485,145,282.56	59,331,920.52	50,244,682.24
兴源设备	子公司	环保设备	150,000,000.00	1,194,259,355.76	165,227,102.16	391,106,285.79	51,957,290.02	48,568,292.82
中艺生态	子公司	生态环境建设	751,000,000.00	4,563,349,039.74	1,172,156,996.52	570,363,250.50	41,510,504.64	35,961,077.14
源态环保	子公司	智慧治水	100,000,000.00	240,106,581.17	118,727,747.72	77,608,673.68	18,577,715.84	15,653,514.09

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变动风险

党的十九大提出加快生态文明体制改革和建设美丽中国的新部署、新要求，明确2020年前坚决打好污染防治攻坚战，2035年实现生态环境根本好转，基本实现美丽中国目标，本世纪中叶全面完成我国生态文明建设的阶段性目标。随着《中华人民共和国环境保护税法》开始实施以及生态环保产业被纳入《知识产权重点支持产业目录（2018年本）》，我国生态环保产业迎来发展新机遇。

另一方面，生态环保产业容易受到国家宏观经济发展、产业政策和行业规划等因素的影响。目前国家正着重推动重大风险防范化解，加强金融机构风险内控，强化金融监管统筹协调，防范化解地方政府债务风险，健全规范地方政府举债融资机制。随着去杠杆政策效应的逐步显现，势必会对企业发展带来一定影响。同时也在大力推进PPP项目规范管理，优先支持存量项目，审慎开展政府付费类项目，并在《关于进一步加强政府和社会资本合作（PPP）示范项目规范管理的通知》（财金〔2018〕54号）中提出强化信息公开，接受社会监督，强化示范项目动态管理并开展定期评估。金融政策的收紧影响了诸多前期需要大量资金投入的环保PPP项目的开展，公司将密切关注各项政策的变化及影响，同时积极拓宽融资渠道，及时调整经营策略，确保现有PPP项目的落地实施，努力开拓现金流项目予以补充，降低重大项目单一运营带来的风险。

2、PPP项目运营风险

目前公司重大项目多为PPP项目，该类项目一般前期投入较大，资金占款较多，回款周期较长，同时涉及多方利益相关者的参与，需要协调更多的信息和资源。倘若项目所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况等出现较大不利变化，存在当地政府不按时支付有关费用等违约风险，可能对公司经营产生一定程度的不利影响。

公司将关注地方政府的偿债能力、财务承受力和信用风险，注重项目管理，成立专业小组进行投资前的风险评估，确保完成的产值不减值。

3、运营资金不足风险

现阶段生态环保企业的竞争对资产规模、资金实力、融资能力等提出了更高要求。生态环保企业若资金实力薄弱，营运资金不充裕，既可能影响其在建项目的实施进程，也可能因资金不足而无法承接更多业务，影响企业的进一步发展。近两年公司承接PPP项目较多，前期投入较大，现金流出较多，如不能保证

持续现金流入，可能对公司生产经营、执行战略规划产生一定程度的不利影响。

公司将充分借助银行借款、资本市场再融资、基金合作等融资方式来满足公司快速发展对资金的需求。同时在新项目选择上，更加侧重与财政实力较强、支付能力好的客户合作，重点参与有国家或地方政府专项财政预算保障的项目建设，将建设方的回款能力作为投标选择的重要评价指标；在项目建设方面，依靠多年积累的项目管理经验，在确保项目质量的前提下合理推进项目建设进度，以缩短建设周期，节约项目开支，并争取提高项目首付款和进度拨款比例，提高资金运转效率。

4、应收账款回收风险

受行业环境及业务模式所致，目前公司应收账款余额较大，应收账款回收期变长，使公司资金周转速度与运营效率降低，并存在坏账损失风险。公司将加大对应收账款的管理力度，针对账龄时间、客户性质和项目情况不同，制定有针对性的催款方案，将责任落实到人，以使应收比例控制在合理的目标范围内，降低坏账计提总额。

5、管理风险

近年来，公司营业收入快速增长，业务和规模不断扩张且地域分布较广，管理的广度和深度在逐步加大，对经营管理的要求越来越高。公司现有管理人员的业务能力能否适应公司所处内外部环境的变化，将是影响公司未来发展的重要因素。

针对该风险，公司将积极转变管理模式和管理理念，充分考虑公司发展需要和业务模式，设置合理部门架构。同时公司将加强对管理人员的培训力度，提升管理层人员的水平，注重管理人才储备和关键管理岗位人员管控，强化执行力，提升管理效率。

6、资产重组不确定风险

2018年5月31日，公司在深圳证券交易所指定信息披露网站上披露了《兴源环境科技股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》（公告编号：2018-065），拟发行股份及支付现金购买绿农环境的100%股权。2018年7月5日，公司完成了深圳证券交易所出具的《关于对兴源环境科技股份有限公司的重组问询函》（创业板许可类重组问询函【2018】第23号）的回复工作，同时披露了修订后的重组相关文件及中介机构相关核查意见。内容详见巨潮资讯网相关公告。本次资产重组将在现有业务的基础上，构建固废处理产业链，实现从全产业链专业化的水处理环保公司向综合型环保公司的跨越式发展。

目前，中介机构正以2018年6月30日为基准日对标的资产进行补充尽调，及时更新重组方案中的相关内容。另外，受公司股价二级市场波动影响，可能出现重组方案重大调整的风险。公司将持续关注该事项的进展情况，并按照相关规则履行信息披露义务。本次重组事项尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	36.03%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-039)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	7.37%	2018 年 05 月 04 日	2018 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-056)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	35.98%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn): 《2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-059)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况

收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺					
资产重组时 所作承诺	沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人	沈少鸿、叶桂友、姚颂培、冯伯强、冉令强等 5 人核心股东承诺作为兴源环境股东期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与兴源环境及其控股子公司构成同业竞争的业务或经营活动；不以任何形式支持兴源环境及其控股子公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，开展与兴源环境及其控股子公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务。核心股东本人及控制的其他企业不参与、从事和经营与兴源环境及其控股子公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；自承诺函签署之日起，核心股东本人及其控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到兴源环境经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。	2014年04月04日	公司股东期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏	兴源控股、钟伟尧、徐燕、王金标、金英强、傅德龙、傅文尧、田启平、陈旭良、谢建江、李曦及刘敏因本次发行股份购买资产而获得的兴源环境股份自本次发行完成之日起三十六个月内不转让，在此之后按中国证监会及深交所的有关规定执行。	2015年01月28日	三十六个月	履行完毕
	兴源控股及钟伟尧、徐燕、王金标等 1 家法人和 11 名自然人	关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺：资产交割日起，仍需至少在水美环保任职 36 个月；在水美环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、水美环保以外，从事与兴源环境及水美环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不得在其他与兴源环境、水美环保有竞争关系的公司任职；在水美环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、水美环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务，不在同兴源环境、水美环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、水美环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、水美环保以外的名义为兴源环境、水美环保现有客户提供与兴源环境、水美环保主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述承诺的所得归水美环保	2014年09月01日	公司股东期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情

		所有。			形。
	吴劫、双兴棋、立阳投资、王森、盛国祥、吕勤、黄斌	本次交易中取得的股份二十四个月内不得转让；自本次发行结束之日起第二十五个月起可解禁所获股份的 33.3%；自本次发行结束之日起第三十七个月起即全解禁。	2016年05月09日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	中艺生态管理层	关于避免同业竞争和规范关联交易的承诺：自标的资产交割完成之日起，仍需至少在中艺生态任职 60 个月；在中艺生态任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、中艺生态以外，从事与兴源环境及中艺生态相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、中艺生态有竞争关系的公司任职；在中艺生态任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、中艺生态相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、中艺生态存在相同或者类似主营业务或有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、中艺生态相同或者类似同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、中艺生态以外的名义为兴源环境、中艺生态现有客户提供与兴源环境、中艺生态主营业务相同或类似的服务。管理层股东违反上述约定，应向上市公司支付补偿。	2016年02月19日	任职期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人	李艳章、杨树先、葛秀芳、王俊辉 4 人承诺自标的资产交割完成之日起，仍需至少在源态环保任职 36 个月。在源态环保任职期限内未经兴源环境同意，不得在兴源环境、源态环保以外，从事与兴源环境及源态环保相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不得在其他与兴源环境、源态环保有竞争关系的公司任职。在源态环保任职期限届满后或者离职后 24 个月内，不从事与兴源环境、源态环保相同或者类似的主营业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务；不在同兴源环境、源态环保存在相同或者类似主营业务或有竞争关系	2017年10月26日	任职期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不

		的公司任职或者担任任何形式的顾问；不自己开业生产或者经营与兴源环境、源态环保相同或者类似的同类产品、从事同类业务；不得以兴源环境、源态环保以外的名义为兴源环境、源态环保现有客户提供与兴源环境、源态环保主营业务相同或类似的服务。			存在违反承诺事项的情形。
	源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等	源态环保全体股东经纬中耀、李艳章等人承诺源态环保 2017 年度、2018 年度及 2019 年度合并财务报表经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于 3,800 万元、4,700 万元、5,700 万元。如源态环保届时实际实现的净利润未达到上述承诺净利润数，则交易对方应就未达到利润预测的部分对上市公司进行补偿，补偿方式为：优先采用股份补偿，不足部分采用现金补偿。	2017 年 01 月 01 日	2017-2019	实现了 2017 年度承诺净利润
	北树民、葛秀芳、经纬中耀、李艳章、楼华、马秀梅、王俊辉、王征宇、杨树先、姚水龙、张凯申、周萍	关于避免同业竞争的承诺：1、本公司/人目前没有直接或间接地从事任何与上市公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。2、本公司/人作为上市公司股东的事实改变之前，本公司及本公司控制的企业/本人及本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密切的家庭成员控制的企业将不会直接或间接的以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与上市公司及其子公司届时正在从事的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如因为履行避免同业竞争的承诺而给上市公司及其子公司造成损失，本公司/人将对遭受的损失做出赔偿。4、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/人不再为上市公司股东为止（可以依据竞业禁止约定再延长）。二、关于减少和规范关联交易的承诺：本次交易完成后，本公司及本公司控制的其他企业/本人及本人控制的企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件规定及上市公司关联交易决策程序进行并履行信息披露义务。本公司/人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。	2017 年 01 月 01 日	股东期间	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。
	经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍	经纬中耀、李艳章、杨树先、北树民、楼华、葛秀芳、姚水龙、王征宇、王俊辉、马秀梅、张凯申、周萍承诺本次交易中取得的股份自发行完成之日起十二个月内不转让；自发行完成之日起第十三个月至二十四个月期间，解禁所获股份的 30%；自发行完成之日起第二十五个月至三十六个月期间，解禁所获股份的 30%；自发行完成之日起第三十七个月起所获股份全部解除锁定。如果利润补偿年度的任何一个年度结束后，源态环保实际利润未达到当年度承诺净利润的 95%，则所持股份扣除股份补偿后剩余的锁定股份的锁定期自动延长 12 个月。自发行完成之日起，由于	2017 年 11 月 17 日	三十六个月	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不

		兴源环境送红股、转增股本等原因导致增持的股份，亦应遵守上述约定。			存在违反承诺事项的情形。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东兴源控股集团有限公司；实际控制人周立武、韩肖芳夫妇	<p>控股股东兴源控股集团有限公司主要承诺如下：“1、作为贵公司股东期间，本公司不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；2、本公司不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本公司控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本公司及本公司控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及本公司控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。”实际控制人周立武、韩肖芳夫妇承诺如下：“1、作为贵公司实际控制人期间，不会在中国境内或者境外，以任何形式（包括但不限于单独经营、通过合资、合作经营或拥有其他公司或企业的股份或权益）直接或间接参与任何与贵公司及其控股公司构成同业竞争的任何业务或经营活动；2、不以任何形式支持贵公司及其控股公司以外的企业、个人、合伙或其他任何组织，生产、经营或销售与贵公司及其控股公司在中国境内外市场上存在直接或间接竞争的业务、产品及服务；3、本人控制或参股的其他企业不参与、从事和经营与贵公司及其控股公司构成直接或者间接竞争关系的业务或项目，并/或在其中拥有权益；4、自承诺函签署之日起，如贵公司进一步拓展其产品和业务范围，本人及本人控制或参股的其他企业将不与贵公司拓展后的产品或业务相竞争；若与贵公司拓展后的产品或业务产生竞争，本</p>	2011年08月11日	永久	报告期内，承诺人均严格履行了上述承诺事项，不存在违反承诺事项的情形。

		人及本人控制或参股的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到贵公司经营的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。”			
承诺是否及时履行	是				
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2018年5月30日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过了发行股份及支付现金购买绿农环境的100%股权的相关议案，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》对于关联方的认定，由于公司的董事会秘书兼任副总经理樊昌源在绿农环境担任董事，公司的董事长周立武过去12个月曾在绿农环境担任董事，绿农环境为公司的关联方，因此公司向杨国严、杨策、兴源聚金及龙鑫日盛发行股份及支付现金购买绿农环境的100%股权构成关联交易。

截止目前，本次资产重组的各项工作持续推进中。为充分反映交易双方的基本情况，中介机构将以2018年6月30日为基准日进行补充尽调，及时更新重组方案中的相关内容。另外，由于资产重组期间市场波动影响，可能出现重组方案重大调整的风险。公司将持续关注该事项的进展情况，并按照相关规则履行信息披露义务。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	2018年05月31日	巨潮资讯网
关于资产重组进展公告	2018年08月09日	巨潮资讯网

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协议 签署日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保
琼中鑫三源水务 投资管理有限公司	2017年04 月25日	20,264		20,264	连带责任 保证	10年	否	否
浙江水美环保工 程有限公司	2017年04 月25日	16,000		1,700	连带责任 保证	1年	否	否
杭州中艺生态环 境工程有限公司	2017年04 月25日	105,000		41,650	连带责任 保证		否	否
浙江水美环保工 程有限公司	2017年07 月04日	10,300		9,000	连带责任 保证	1年	否	否
大悟县兴源水务 有限公司	2017年07 月04日	17,500		15,000	连带责任 保证	20年	否	否
诏安西溪生态投 资发展有限公司	2018年04 月04日	89,000		0	连带责任 保证		否	否
杭州兴源环保设 备有限公司	2018年04 月26日	11,000		0	连带责任 保证	1年	否	否
浙江水美环保工 程有限公司	2018年04 月26日	33,000		10,000	连带责任 保证	1年	否	否
杭州中艺生态环 境工程有限公司	2018年04 月26日	83,000		19,931	连带责任 保证	1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）			216,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2）				37,931
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）			385,064	报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4）				117,545
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生 日期（协 议签署 日）	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履 行完毕	是否为 关联方 担保

新昌县鼓山建设有限公司	2016年07月11日	23,000		22,250	连带责任保证	10年	否	否
台州中卉生态环境工程有限公司	2016年07月11日	7,000		4,830	连带责任保证	7年	否	否
温州市东沙建设有限公司	2017年10月27日	28,500		0	连带责任保证	12年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			58,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				27,080
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			216,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				37,931
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			443,564	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				144,625
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				37.10%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司认真贯彻落实党中央、国务院“精准扶贫”的重大战略部署和习近平总书记重要讲话精神，积极参与到结对帮扶行动中，争当脱贫攻坚的贡献者、精准扶贫的实践者，为促进贫困地区经济社会发展、贫困农户脱贫致富，打赢脱贫攻坚战努力实践。公司将积极履行社会责任，通过产业发展脱贫、转移就业脱贫、易地搬迁脱贫、生态保护扶贫等多种方式，改善贫困地区生态环境、基础设施建设，促进当地产业发展，助力地方精准扶贫。

报告期内主要由公司全资子公司中艺生态在贵州省施秉县继续完成精准扶贫工作。

主要任务：2018年实施完成易地扶贫搬迁安置房1191套及相应附属配套工程，可完成搬迁入户2223人。

保障措施：成立施秉县精准扶贫行动领导小组，领导小组明确职责，责任到人，完善联络对接机制，制定操作性强的实施方案。

(2) 半年度精准扶贫概要

报告期内，子公司中艺生态合理安排工期，圆满完成了施秉县易地扶贫搬迁安置房1191套及相应附属配套工程，对应的贫困搬迁户已全部搬迁入住。

(3) 后续精准扶贫计划

2018年8月21日,公司签订《贵州省黔西县水务一体化PPP项目—农村饮水安全巩固提升工程》合同,该工程主要为了解决黔西县下辖的23个贫困乡镇,合计60余万人饮水安全问题。依据黔西县发改局和扶贫办于2016年7月制定的《黔西县“十三五”脱贫攻坚规划(2016-2020年)》指出,2018年全面完成十三五规划的197个贫困村贫困户“四有五覆盖”工作,其中“四有”即包括“有安全饮水”。后续公司将积极协调各方资源、统筹规划,严把工程质量,提高建设效率,争取早日完成黔西县饮水安全扶贫项目。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2018年2月14日筹划资产重组暨关联交易事项,拟收购绿农环境100%的股权。2018年5月30日,公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了关于本次资产重组相关议案,具体内容详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。2018年7月5日,公司完成了深交所出具的《关于对兴源环境科技股份有限公司的重组问询函》(创业板许可类重组问询函【2018】第23号)的回复工作,同时披露了《兴源环境科技股份有

限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》（公告编号：2018-090）及《兴源环境科技股份有限公司关于深圳证券交易所<关于对兴源环境科技股份有限公司的重组问询函>的回复公告》（公告编号：2018-091）。

为充分反映交易双方的基本情况，中介机构正以2018年6月30日为基准日对标的资产进行补充尽调，及时更新重组方案中的相关内容。另外，受公司股价二级市场波动影响，可能出现重组方案重大调整的风险。公司将根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深交所发布的《创业板信息披露业务备忘录第13号：重大资产重组相关事项》的有关规定及时履行信息披露义务，在披露本次重组预案后，但尚未发出股东大会召开通知前，每30日发布本次资产重组进展情况。本次资产重组事项尚需公司再次召开董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并报送中国证监会核准，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	142,356,802	13.65%				-55,061,576	-55,061,576	87,295,226	8.36%
3、其他内资持股	142,356,802	13.65%				-55,061,576	-55,061,576	87,295,226	8.36%
其中：境内法人持股	42,825,000	4.11%				-31,896,322	-31,896,322	10,928,678	1.05%
境内自然人持股	99,531,802	9.54%				-23,165,254	-23,165,254	76,366,548	7.32%
二、无限售条件股份	900,597,236	86.35%				55,061,576	55,061,576	955,658,812	91.63%
1、人民币普通股	900,597,236	86.35%				55,061,576	55,061,576	955,658,812	91.63%
三、股份总数	1,042,954,038	100.00%				0	0	1,042,954,038	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

解除限售股份（并购水美环保时发行的股份）62,541,778股，解除限售股份的上市流通日为2018年1月29日。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
吴劫	20,754,590			20,754,590	发行股份及转增	2018年7月4日
双兴棋	13,730,990			13,730,990	发行股份及转增	2018年7月4日
钟伟尧	13,821,736	3,455,434		10,366,302	高管锁定股	每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。
沈少鸿	9,879,814	2,472,808		7,418,424	高管锁定股	每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。
张正洪	1,698,840	424,710		1,274,130	高管锁定股	每年以上年度最后一个交易日登记在其名下的本公司股份为基数，按25%解锁。
并购中艺生态王森等5名对方	7,917,072			7,917,072	发行股份及转增	2018年7月4日
并购源态环保经纬中耀等12名对方	25,833,718			25,833,718	发行股份及转增	2018年11月17日
合计	93,636,760	6,352,952	0	87,295,226	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		7,709	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
兴源控股集团有限公司	境内非国有法人	34.38%	358,516,734	246,500		358,516,734	质押	201,280,800
云南国际信托有限公司—聚利 43 号单一资金信托	其他	3.62%	37,799,960			37,799,960		
韩肖芳	境内自然人	3.47%	36,241,920			36,241,920		
吴劼	境内自然人	1.99%	20,754,590		20,754,590		质押	11,318,332
长安国际信托股份有限公司—长安信托—长安投资 632 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.87%	19,455,453	356,853		19,455,453		
云南国际信托有限公司—合顺 11 号集合资金信托计划	其他	1.77%	18,476,497			18,476,497		
方正东亚信托有限责任公司—方正东亚·恒升 19 号证券投资单一资金信托	其他	1.77%	18,468,600			18,468,600		
钟伟尧	境内自然人	1.33%	13,821,736		10,366,302	3,455,434	质押	13,068,000
双兴棋	境内自然人	1.32%	13,730,990		13,730,990		质押	9,600,000

方正东亚信托 有限责任公司 一聚赢 17 号证 券投资单一资 金信托	其他	1.24%	12,908,548	651		12,908,548		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 (如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的 说明	周立武先生及其夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股集团有限公司 90%、10% 的股权，同时韩肖芳直接持有公司 3.47% 的股份，周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。吴劫与双兴棋为夫妻关系，分别持股 1.99% 和 1.32%，合计持股 3.31%。除上述股东之间的关联关系外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
兴源控股集团有限公司	358,516,734	人民币普 通股	358,516,734					
云南国际信托有限公司一聚利 43 号单一资金信托	37,799,960	人民币普 通股	37,799,960					
韩肖芳	36,241,920	人民币普 通股	36,241,920					
长安国际信托股份有限公司一 长安信托一长安投资 632 号证 券投资集合资金信托计划	19,455,453	人民币普 通股	19,455,453					
云南国际信托有限公司一合顺 11 号集合资金信托计划	18,476,497	人民币普 通股	18,476,497					
方正东亚信托有限责任公司一 方正东亚·恒升 19 号证券投资 单一资金信托	18,468,600	人民币普 通股	18,468,600					
方正东亚信托有限责任公司一 聚赢 17 号证券投资单一资金 信托	12,908,548	人民币普 通股	12,908,548					
陕西省国际信托股份有限公司 一陕国投·持盈 79 号证券投资 集合资金信托计划	12,580,000	人民币普 通股	12,580,000					
百年人寿保险股份有限公司一 万能保险产品	11,632,107	人民币普 通股	11,632,107					
华安未来资产一工商银行一杭 州环山投资管理合伙企业(有 限合伙)	9,585,092	人民币普 通股	9,585,092					

前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	周立武先生及其夫人韩肖芳女士分别持有兴源控股集团有限公司 90%、10%的股权,同时韩肖芳直接持有公司 3.47%的股份,周立武、韩肖芳夫妇为公司的实际控制人和一致行动人。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东兴源控股集团有限公司除通过普通证券账户持有 298,516,734 股外,还通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 60,000,000 股,实际合计持有 358,516,734 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2017 年年报。

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：兴源环境科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	622,797,000.22	625,325,179.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,281,056.09	45,603,499.88
应收账款	1,253,529,849.45	1,360,859,968.24
预付款项	104,127,447.66	25,501,978.06
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		24,189.58
应收股利		
其他应收款	541,977,287.67	504,684,806.59
买入返售金融资产		
存货	5,312,495,112.85	3,985,912,085.24

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	58,224.20	151,989.04
其他流动资产	80,504,090.29	80,737,649.50
流动资产合计	7,923,770,068.43	6,628,801,345.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	330,750,000.00	303,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	232,836,588.67	247,448,233.86
长期股权投资	144,522,985.31	129,548,065.30
投资性房地产	81,606,107.51	59,613,687.29
固定资产	367,125,133.19	411,341,999.38
在建工程	27,643,671.52	27,643,671.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	325,708,415.08	198,140,439.14
开发支出		
商誉	1,353,636,935.80	1,353,636,935.80
长期待摊费用	11,389,303.42	7,902,432.74
递延所得税资产	79,552,327.65	78,069,096.87
其他非流动资产	31,998,529.45	32,041,529.45
非流动资产合计	2,986,769,997.60	2,849,136,091.35
资产总计	10,910,540,066.03	9,477,937,436.92
流动负债：		
短期借款	1,246,110,000.00	1,042,810,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10,850,835.00	38,810,630.60

应付账款	2,869,092,068.17	2,449,104,618.63
预收款项	602,865,180.59	357,787,294.08
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,518,120.61	31,442,542.06
应交税费	83,593,419.14	118,590,837.63
应付利息	19,779,705.23	4,963,748.87
应付股利	3,867,150.00	
其他应付款	120,605,200.04	96,552,127.07
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,000,000.00	120,800,000.00
其他流动负债	542,896,432.31	244,219,020.59
流动负债合计	5,513,178,111.09	4,505,080,819.53
非流动负债：		
长期借款	903,200,000.00	697,950,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	307,766,398.53	308,656,753.63
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	28,160,725.92	11,555,447.77
递延所得税负债	31,689,731.62	32,301,116.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,270,816,856.07	1,050,463,318.26
负债合计	6,783,994,967.16	5,555,544,137.79
所有者权益：		
股本	1,042,954,038.00	1,042,954,038.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,901,346,160.90	1,901,346,160.90
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	5,363,385.25	5,870,047.10
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28
一般风险准备		
未分配利润	906,734,621.62	779,571,285.67
归属于母公司所有者权益合计	3,897,760,589.05	3,771,103,914.95
少数股东权益	228,784,509.82	151,289,384.18
所有者权益合计	4,126,545,098.87	3,922,393,299.13
负债和所有者权益总计	10,910,540,066.03	9,477,937,436.92

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：石创基

会计机构负责人：杨杰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	156,598,332.26	203,625,791.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	22,176,263.05	19,581,919.82
预付款项	196,483.30	3,403,835.68
应收利息		24,189.58
应收股利	146,132,850.00	
其他应收款	162,955,028.36	172,435,850.47
存货	64,631,616.78	64,692,216.08
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,356,861.95	8,283,404.24
流动资产合计	562,047,435.70	472,047,206.94

非流动资产：		
可供出售金融资产	330,750,000.00	303,750,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,079,646,655.69	3,516,066,735.68
投资性房地产	8,205,539.77	8,558,520.02
固定资产	170,021,641.19	175,903,172.27
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	55,157,174.41	55,812,023.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,945,170.98	2,190,009.63
递延所得税资产	1,854,170.23	1,481,256.81
其他非流动资产	22,608,983.20	22,608,983.20
非流动资产合计	4,672,189,335.47	4,086,370,700.96
资产总计	5,234,236,771.17	4,558,417,907.90
流动负债：		
短期借款	390,000,000.00	360,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	40,599,158.02	38,679,480.99
预收款项	182,115,716.27	181,553,535.50
应付职工薪酬	486,241.88	3,280,060.69
应交税费	832,235.14	5,578,466.71
应付利息	16,709,136.12	3,087,534.73
应付股利		
其他应付款	381,641,490.88	153,247,701.98
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	500,000,000.00	180,000,000.00
流动负债合计	1,512,383,978.31	925,426,780.60
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	300,799,000.00	300,900,000.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	300,799,000.00	300,900,000.00
负债合计	1,813,182,978.31	1,226,326,780.60
所有者权益：		
股本	1,042,954,038.00	1,042,954,038.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,933,821,340.58	1,933,821,340.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,362,383.28	41,362,383.28
未分配利润	402,916,031.00	313,953,365.44
所有者权益合计	3,421,053,792.86	3,332,091,127.30
负债和所有者权益总计	5,234,236,771.17	4,558,417,907.90

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	1,563,215,927.16	1,571,866,568.38
其中：营业收入	1,563,215,927.16	1,571,866,568.38
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,398,158,283.67	1,347,056,042.43
其中：营业成本	1,226,851,453.45	1,205,591,699.47
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,101,429.33	5,559,120.33
销售费用	21,443,592.06	14,719,074.98
管理费用	106,500,850.60	92,455,938.87
财务费用	52,880,429.26	15,552,329.24
资产减值损失	-12,619,471.03	13,177,879.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	658,195.51	92,332,835.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-90,579.99	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-49,028.77	
其他收益	1,205,143.00	1,900,223.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	166,871,953.23	319,043,584.43
加：营业外收入	7,606,537.09	3,323,294.74
减：营业外支出	2,050,669.24	890,131.22
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	172,427,821.08	321,476,747.95

减：所得税费用	34,526,975.82	60,575,522.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	137,900,845.26	260,901,225.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	127,163,335.95	259,772,175.78
少数股东损益	10,737,509.31	1,129,050.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	137,900,845.26	260,901,225.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	127,163,335.95	259,772,175.78
归属于少数股东的综合收益总额	10,737,509.31	1,129,050.14

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.26
（二）稀释每股收益	0.12	0.26

法定代表人：周立武

主管会计工作负责人：石创基

会计机构负责人：杨杰

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	9,948,071.86	24,382,553.09
减：营业成本	11,840,350.94	22,416,544.49
税金及附加	1,616,045.52	1,598,888.22
销售费用	384,242.35	321,626.13
管理费用	14,960,840.45	9,623,779.91
财务费用	37,610,254.20	8,373,833.68
资产减值损失	1,491,704.57	5,058,010.98
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	146,042,270.01	242,046,659.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	162,000.00	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,248,903.84	219,036,529.23
加：营业外收入	590,940.00	2,964,095.55
减：营业外支出	250,091.70	202,000.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,589,752.14	221,798,624.40
减：所得税费用	-372,913.42	18,153,371.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,962,665.56	203,645,252.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	88,962,665.56	203,645,252.43
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,336,089,163.49	904,173,970.21
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,566,765.39	1,284,122.00
收到其他与经营活动有关的现金	120,221,927.74	206,900,353.52
经营活动现金流入小计	1,457,877,856.62	1,112,358,445.73
购买商品、接受劳务支付的现金	951,148,449.32	832,641,481.96
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	118,078,384.03	78,468,221.89
支付的各项税费	105,042,560.00	84,389,928.79
支付其他与经营活动有关的现金	191,178,956.02	416,202,536.60
经营活动现金流出小计	1,365,448,349.37	1,411,702,169.24
经营活动产生的现金流量净额	92,429,507.25	-299,343,723.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	418,500,000.00	2,718,800.00
取得投资收益收到的现金	224,589.32	13,758.90

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,631.65	25,732,156.09
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	15,750,037.00	108,430,559.77
投资活动现金流入小计	434,494,257.97	136,895,274.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	773,151,078.04	89,283,751.68
投资支付的现金	418,500,000.00	353,883,315.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	42,065,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金		2,078,286.67
投资活动现金流出小计	1,233,716,578.04	445,245,353.35
投资活动产生的现金流量净额	-799,222,320.07	-308,350,078.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	71,189,008.10	11,425,035.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	71,189,008.10	10,960,511.99
取得借款收到的现金	1,567,350,000.00	1,059,400,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	93,521,144.00	198,730,378.92
筹资活动现金流入小计	1,732,060,152.10	1,269,555,414.34
偿还债务支付的现金	954,600,000.00	475,934,256.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,076,002.30	39,868,571.08
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,844,944.00	118,731,266.29
筹资活动现金流出小计	1,055,520,946.30	634,534,094.07
筹资活动产生的现金流量净额	676,539,205.80	635,021,320.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,970.96	-184,746.80

五、现金及现金等价物净增加额	-30,260,577.98	27,142,771.37
加：期初现金及现金等价物余额	577,678,140.47	842,416,956.50
六、期末现金及现金等价物余额	547,417,562.49	869,559,727.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	7,910,548.76	304,231,684.56
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,739,912.71	23,579,779.50
经营活动现金流入小计	43,650,461.47	327,811,464.06
购买商品、接受劳务支付的现金	816,713.36	8,090,403.84
支付给职工以及为职工支付的现金	9,975,604.91	5,790,657.19
支付的各项税费	7,918,423.61	3,396,568.89
支付其他与经营活动有关的现金	42,672,336.61	106,364,206.40
经营活动现金流出小计	61,383,078.49	123,641,836.32
经营活动产生的现金流量净额	-17,732,617.02	204,169,627.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		150,025,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,571,197.01	1,817,412.62

投资支付的现金	590,670,500.00	387,132,015.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	593,241,697.01	388,949,427.62
投资活动产生的现金流量净额	-593,241,697.01	-238,923,927.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	660,000,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	230,102,525.19	446,985,061.12
筹资活动现金流入小计	890,102,525.19	776,985,061.12
偿还债务支付的现金	310,000,000.00	250,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,899,909.17	20,180,214.94
支付其他与筹资活动有关的现金	20,976,970.80	387,000,000.00
筹资活动现金流出小计	351,876,879.97	657,180,214.94
筹资活动产生的现金流量净额	538,225,645.22	119,804,846.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-72,748,668.81	85,050,546.30
加：期初现金及现金等价物余额	194,542,744.51	416,748,178.51
六、期末现金及现金等价物余额	121,794,075.70	501,798,724.81

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润			
优 先		永 续	其 他											

		股	债										
一、上年期末余额	1,042,954.038.00				1,901,346,160.90			5,870,047.10	41,362,383.28		779,571.285.67	151,289,384.18	3,922,393,299.13
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,042,954.038.00				1,901,346,160.90			5,870,047.10	41,362,383.28		779,571.285.67	151,289,384.18	3,922,393,299.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-506,661.85			127,163,335.95	77,495,125.64	204,151,799.74
（一）综合收益总额											127,163,335.95	10,173,267.54	137,336,603.49
（二）所有者投入和减少资本												71,189,008.10	71,189,008.10
1．股东投入的普通股												71,189,008.10	71,189,008.10
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配												-3,867,150.00	-3,867,150.00
1．提取盈余公													

积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配												-3,867,150.00	-3,867,150.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	1,042,954,038.00				1,901,346,160.90			5,363,385.25	41,362,383.28			906,734,621.62	228,784,509.82	4,126,545,098.87

上年金额

单位：元

项目	上期													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先		永续	其他												

		股	债										
一、上年期末余额	508,560,160.00				1,886,314,117.78			7,596,881.23	22,919,457.17		461,826,493.56	99,747,219.84	2,986,964,329.58
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他							294,078.88						294,078.88
二、本年期初余额	508,560,160.00				1,886,314,117.78			7,890,960.11	22,919,457.17		461,826,493.56	99,747,219.84	2,987,258,408.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	508,560,160.00				-508,560,160.00			-15,645.79			234,344,167.78	12,360,006.67	246,688,528.66
（一）综合收益总额											259,772,175.78	1,129,050.14	260,901,225.92
（二）所有者投入和减少资本												11,230,956.53	11,230,956.53
1. 股东投入的普通股												10,960,511.99	10,960,511.99
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他												270,444.54	270,444.54
（三）利润分配											-25,4		-25,4

											28,008.00		28,008.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备											-25,428.008.00		-25,428.008.00
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	508,560,160.00				-508,560,160.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	508,560,160.00				-508,560,160.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备											-15,645.79		-15,645.79
1. 本期提取											6,041,243.45		6,041,243.45
2. 本期使用											6,056,889.24		6,056,889.24
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,017,120,320.00				1,377,753,957.78				7,875,314.32	22,919,457.17	696,170,661.34	112,107,226.51	3,233,946,937.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	1,042,954.038.00				1,933,821,340.58				41,362,383.28	313,953.365.44	3,332,091,127.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,042,954.038.00				1,933,821,340.58				41,362,383.28	313,953.365.44	3,332,091,127.30
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										88,962,665.56	88,962,665.56
（一）综合收益总额										88,962,665.56	88,962,665.56
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,042,954.038.00				1,933,821,340.58				41,362,383.28	402,916.031.00	3,421,053,792.86	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	508,560,160.00				1,918,495,218.58				22,919,457.17	173,395,038.49	2,623,369,874.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	508,560,160.00				1,918,495,218.58				22,919,457.17	173,395,038.49	2,623,369,874.24

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	508,560,160.00				-508,560,160.00					178,217,244.43	178,217,244.43
（一）综合收益总额										203,645,252.43	203,645,252.43
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-25,428,008.00	-25,428,008.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-25,428,008.00	-25,428,008.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	508,560,160.00				-508,560,160.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	508,560,160.00				-508,560,160.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,017,120.32				1,409,935.058				22,919,457.17	351,612.28	2,801,587.118
	20.00				58					2.92	67

三、公司基本情况

兴源环境科技股份有限公司系在杭州兴源过滤机有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由兴源控股有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、浙江美林创业投资有限公司和韩肖芳等7名自然人股东作为发起人，于2009年6月26日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得统一社会信用代码为91330000609124409H的《营业执照》。公司现注册地和总部地址：杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号。法定代表人：周立武。公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易，首次公开发行时，公司注册资本为人民币5,600.00万元，总股本为5,600.00万股，每股面值人民币1元。

经公司2011年度股东大会审议通过，2012年4月20日公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股；经公司2012年度股东大会审议通过，2013年5月9日公司以资本公积金向全体股东每10股转增3股；经公司2013年第三次临时股东大会审议通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份23,299,937股，新增股份于2014年4月4日在深圳证券交易所上市；经公司2013年度股东大会审议通过，2014年5月15日公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股；经公司2014年第二次临时股东大会通过，公司以现金及发行股份购买资产，新增有限售条件股份11,371,232股，定向发行新增有限售条件股份475,737股，新增股份于2015年1月28日在深圳证券交易所上市；经公司2014年度股东大会审议通过，2015年5月26日公司以资本公积金向全体股东每10股转增15股。经公司2015年第二次临时股东大会决议通过，公司以现金及发行股份方式购买资产，新增有限售条件股份48,315,172股；经公司2015年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增1股。经公司2016年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增508,560,160股。经公司2017年第一次临时股东大会决议通过，公司以现金及发行股份方式购买资产，新增有限售条件股份25,833,718股。

经公司2017年度股东大会审议通过，公司以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增5股。上述变更后，总股本增至1,564,431,057股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬绩效委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司属环保行业。经营范围为：水处理设施及工程、环境治

理设施及工程、市政设施及工程的设计、规划、投资、建设、咨询及运营管理，江河湖库疏浚、堤坝修筑及加固，流域治理，生态湿地修复、环境污染防治工程、生态工程、工业节能工程的施工，土壤修复；生态修复技术的研发、咨询及推广应用，过滤器及其配件的制造，环保设备系统集成，技术开发，机电安装，自动化控制系统、智能控制系统、环保监测系统集成，从事进出口业务，商务信息咨询，投资咨询，企业管理咨询，建筑设计咨询。

本财务报表及财务报表附注已于2018年8月27日经公司第三届董事会第二十四次会议批准。本期合并报表范围主要有：

公司名称	定义简称
浙江省疏浚工程有限公司	浙江疏浚
浙江水美环保工程有限公司	水美环保
兴源环境科技湖州有限公司	兴源湖州
杭州兴源节能环保科技有限公司	兴源节能
杭州兴源环保设备有限公司	兴源环保、兴源设备
临海市兴源水务有限公司	临海兴源
九江市柘林湖生态投资发展有限公司	柘林湖生态
浙江兴源生态环境科技有限公司	兴源生态
杭州中艺生态环境工程有限公司	中艺生态
河北鸿海环保科技股份有限公司	鸿海环保
漳州兴源水务有限公司	漳州兴源
上海三乘三备环保工程有限公司	三乘三备
广西玉林市兴源环境科技有限公司	玉林兴源
大悟县兴源水务有限公司	大悟兴源
诏安西溪生态投资发展有限公司	西溪生态
浙江管迈环境科技有限公司	管迈环境
浙江源态环保科技服务有限公司	源态环保
敖汉兴敖环境发展有限公司	敖汉兴敖
交口县城镇生态治理有限公司	交口生态
交口县新型城市建设有限公司	交口城建
南水北调中线丹江口旅游发展有限公司	丹江口旅游
青岛易兴源环保科技有限公司	青岛易兴源
长兴县蓝阳城镇建设有限公司	长兴蓝阳
梧州兴源水美水务有限公司	梧州兴源
南平市兴源水务有限公司	南平水务
漳平市源泽水利投资有限公司	漳平水利
巴东兴东水务有限公司	巴东水务
嘉兴兴禾水利开发建设有限公司	嘉兴兴禾

报告期内新设南平水务、漳平水利、巴东水务、嘉兴兴禾四家控股子公司，并纳入本期合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整

的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具

确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(十四)“长期股权投资的确认和计量”或本附注五(十)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五（14）“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部

分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金

融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2)持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折

价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3)财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认

部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

(1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

(2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

7. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：(1)发行方或债务人发生严重财务困难；(2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；(7)债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；(8)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的

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

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

8. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款--余额列前五位的应收账款或占应收账款账面余额 5% 以上的款项；其他应收款--金额 500 万元以上(含)或占其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
其他组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

1) 工程类业务

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	40.00%	40.00%
5—6 年	50.00%	50.00%
6—7 年	70.00%	70.00%
7 年以上	100.00%	100.00%

2) 其他业务

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计

量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重

大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根

据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1)成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对

被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单

位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2)成本法核算下的长期股权投资的处置

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

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后

续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	3/5/10	2.25-4.85
机器设备(包括工程船舶)	年限平均法	5-10	3/5/10	9.00-19.40
运输工具	年限平均法	5	3/5/10	18.00-19.40
电子及其他设备	年限平均法	5	3/5	19.00-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；(4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；(5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

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

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

18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19、生物资产

1. 生物资产的确认标准及分类

生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件的，才能予以确认：(1)企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；(2)与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；(3)该生物资产的成本能够可靠地计量。

2. 生物资产按照成本计量。

3. 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，

计入当期损益。苗木在达到以下一种状态，即视为已达到郁闭：

(1)在确定苗木大田种植的株行距时，综合考虑苗木生长速度、生产成本等因素，合理配给植株生长空间。按以往经验及本公司对苗木质量的要求，在苗木达到出圃标准时，取其出圃起点规格的各数据进行郁闭度的测算。

(2)用特定容器培育的苗木，视为已达到郁闭。

4. 收获或出售消耗性生物资产时采用月末一次加权平均法结转成本。

5. 生物资产减值测试及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本模式进行后续计量的生物资产，当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照单个消耗性生物资产/消耗性生物资产类别的可变现净值低于账面价值的差额，计提消耗性生物资产跌价准备。

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建

筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5
商标	预计受益期限	7.5-10
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	43.50-50

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特征；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固

定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度(补充养老保险)。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

(2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

1) 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

2) 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

3) 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第1)和2)项计入当期损益；第3)项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉

及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

节能环保服务业

1. 收入的总确认原则

(1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

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

(4)建造合同

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

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

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

2. 本公司收入的具体确认原则

(1)销售商品

公司主要通过以下三种方式销售产品：公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售；公司提供“安装、调试指导”的销售；公司负责“安装、调试服务”的销售。

各销售方式下的收入确认方式如下：

1)公司不提供“安装、调试指导及安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后发出产品。产品到达客户指定现场，经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

2)公司提供“安装、调试指导”的销售

“安装、调试指导”是指在客户对全部配套设备进行整体安装、调试过程中，由公司对供应的产品提

供现场技术指导或技术培训。公司按订单组织生产，产品完工后，由公司对产品质量和性能进行试验、检测(客户认为必要时，由其或其指派的第三方在产品出厂前驻厂检验)，检验合格后出具检验报告，检验报告随产品一同提交给客户。经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

3)公司负责“安装、调试服务”的销售

公司按订单组织生产，产品完工经检测合格后，发至客户指定现场，并安装完毕。按合同约定，产品经客户试运行达到技术性能指标并经验收合格，取得其书面验收合格文件时，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

此外，对出口商品，在报关手续办理完毕、按合同或协议约定出口货物越过船舷或到目的地口岸之后，同时取得收款权利时确认收入。

(2)水利疏浚工程业务

公司提供水下疏浚、淤泥固化等劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完成疏浚、淤泥固化工作量的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)园林绿化工程业务

在园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

园林绿化工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如园林绿化工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的

实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4)环保工程业务

环保工程业务包括污水处理工程、物联网管控及信息处理云平台的开发及搭建项目等。

在环保工程业务收入的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例或工作量法确定。按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

环保工程业务收入的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如环保工程业务收入的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(5)政府基建合作项目业务

对于承接BT模式的项目，公司同时提供建造服务的，建造期间，对于所提供的建造服务按照《企业会计准则第15号--建造合同》确认相关的收入和成本，建造合同收入按应收取对价的公允价值计量；公司未提供建造服务的，按照建造过程中支付的工程价款等考虑合同规定，确认长期应收款。其中，长期应收款应采用摊余成本计量并按期确认利息收入，实际利率在长期应收款存续期间内一般保持不变。

(6)运营维护服务收入确认的具体方法

公司为客户提供运营维护服务，根据合同约定的服务期间确认各期收入。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括

购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1)出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在

利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%/6%/11%/16%/17%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%/7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%/12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1%/2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号),浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局向兴源设备颁发了《高新技术企业证书》,发证日期:2017年11月23日,证书编号:GR201733001968,有效期:三年,兴源设备从2017-2019年度按照15%的税率享受所得税优惠政策。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号),水美环保通过高新技术企业复审,资格有效期3年,并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633001432的高新技术企业证书,企业所得税优惠期为2016年-2018年度。水美环保自获得复审通过后三年内(含2016年),企业所得税按15%的税率计缴。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2016年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2016〕149号),中艺生态被认定为高新技术企业,并取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的编号为GR201633000387的高新技术企业证书,中艺生态自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款,从事符合条

件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，杞县水美自2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号第二十七条第三款，从事符合条件的环境保护、节能节水项目的所得定期减免征收企业所得税，青田水美2016-2018年度免缴企业所得税，2019-2021年度减半征收企业所得税。

根据河北省高新技术企业认定管理工作领导小组《关于公布2016年第二批新认定高新技术企业的通知》(国科火字〔2016〕150号)，公司被认定为高新技术企业，并取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局和河北省地方税务局联合颁发的编号为GR201613000690的高新技术企业证书，鸿海环保自2016年1月1日起3年内减按15%的税率计缴企业所得税。

根据国家科技部、财政部、国家税务总局颁布的《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362号)的有关规定，源态环保于2016年11月21日被认定为高新技术企业，证书编号：GR201633001307，认定有效期3年，源态环保在2016-2018年度享受企业所得税实际税率15%的优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	488,474.56	460,162.91
银行存款	554,315,116.52	583,488,130.15
其他货币资金	67,993,409.14	41,376,886.38
合计	622,797,000.22	625,325,179.44

其他说明

期末银行存款包括离退休专户资金7,386,845.2元，其他货币资金包括开立保函的保证金存款59,835,352.52元，承兑汇票保证金存款5,250,835.00元，定期存款1,753,739.01元工资保证金存款1,152,666.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,281,056.09	41,523,099.88
商业承兑票据		4,080,400.00
合计	8,281,056.09	45,603,499.88

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,428,763.78	
合计	38,428,763.78	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,402,176,469.31	98.88%	148,646,619.86	10.60%	1,253,529,849.45	1,522,181,459.91	98.76%	163,646,151.67	10.75%	1,358,535,308.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	15,941,884.43	1.12%	15,941,884.43	100.00%	0.00	19,182,657.54	1.24%	16,857,997.54	87.88%	2,324,660.00
合计	1,418,118,353.74	100.00%	164,588,504.29	11.61%	1,253,529,849.45	1,541,364,117.45	100.00%	180,504,149.21	11.71%	1,360,859,968.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

1) 期末按账龄组合计提坏账准备的应收账款

①工程类

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	805,181,986.69	40,259,099.33	5.00%
1-2年	221,451,518.81	22,145,151.88	10.00%
2-3年	91,772,275.43	18,354,455.08	20.00%
3-4年	52,127,516.29	15,638,254.89	30.00%
4-5年	9,648,811.89	3,859,524.76	40.00%
5-6年	13,287,654.90	6,643,827.46	50.00%
6-7年	10,697,669.71	7,488,368.73	70.00%
7年以上	7,053,344.73	7,053,344.73	100.00%
小计	1,211,220,778.45	121,442,026.86	10.03%

②其他类

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	117,621,131.69	5,881,056.59	5.00%
1-2年	32,134,869.27	3,213,486.93	10.00%
2-3年	12,448,977.39	3,734,693.22	30.00%

3-4 年	28,750,712.51	14,375,356.26	50.00%
小 计	190,955,690.86	27,204,593.00	14.25%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 15,749,134.92 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
平顶山天安煤业股份有限公司		108,260.00			否
广东新大禹环境科技股份有限公司		38,650.00			否
宁夏丰友化工股份有限公司		8,500.00			否
鞍钢集团朝阳鞍山钢铁有限公司		11,100.00			否
合计	--	166,510.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为368,011,526.31元，占应收账款期末余额合计数的比例为25.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为78,978,413.61元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	99,332,801.39	95.40%	23,552,644.31	92.36%
1 至 2 年	3,128,878.75	3.00%	1,728,754.67	6.78%
2 至 3 年	817,618.00	0.79%	220,579.08	0.86%
3 年以上	848,149.52	0.81%		
合计	104,127,447.66	--	25,501,978.06	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金 额	未及时结算的原因
河南金阳建筑工程有限公司	1,150,000.00	尚未结算
武汉橄石代环境资源科技有限公司	1,000,000.00	尚未结算
东莞市光辉机电设备工程有限公司	526,150.00	尚未结算
苏州前方工程技术有限公司	191,200.00	尚未结算
小计	2,867,350.00	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末数	账龄	未结算原因	占预付款期末余额合计数的比例
嘉兴市秀洲区水利局	30,000,000.00	1年以内	按合同预付	28.81%
长兴县小浦镇人民政府	9,990,000.00	1年以内	按合同预付	9.59%
交口县南山生态综合治理有限公司	4,000,000.00	1年以内	按合同预付	3.84%
杭州赢天下建筑有限公司	3,000,000.00	1年以内	按合同预付	2.88%

上海众邦盛环保科技有限公司	3,000,000.00	1年以内	按合同预付	2.88%
小 计	49,990,000.00			48.01%

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金利息		24,189.58
合计		24,189.58

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	554,295,909.21	99.28%	12,318,621.54	2.22%	541,977,287.67	513,261,884.28	99.23%	8,577,077.69	1.67%	504,684,806.59
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,000,000.00	0.72%	4,000,000.00	100.00%		4,000,000.00	0.77%	4,000,000.00	100.00%	
合计	558,295,909.21	100.00%	16,318,621.54	2.92%	541,977,287.67	517,261,884.28	100.00%	12,577,077.69	2.43%	504,684,806.59

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

2) 期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

①工程类

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	127,835,055.10	6,391,752.75	5.00%
1-2年	21,808,137.28	2,180,813.73	10.00%
2-3年	1,189,207.00	237,841.40	20.00%
3-4年	1,338,440.44	401,532.13	30.00%
4-5年	1,480,439.00	592,175.60	40.00%
5-6年	1,008,324.04	504,162.02	50.00%
6-7年	370,636.00	259,445.20	70.00%
7年以上	106,860.00	106,860.00	100.00%
小计	155,137,098.86	10,674,582.83	6.88%

②其他类

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	19,297,448.59	964,872.42	5.00%

1-2 年	6,700,224.88	670,022.49	10.00%
2-3 年	15,196.00	4,558.80	30.00%
3-4 年	9,170.00	4,585.00	50.00%
小计	26,022,039.47	1,644,038.71	95.00%

2) 其他组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例
保证金组合	373,136,770.88		

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
李茗	4,000,000.00	4,000,000.00	100%	预计无法收回

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,932,156.35 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
海宁市黄湾镇闸口股份经济合作		55,965.00			否

社					
海宁市黄湾镇黄山股份经济合作社		21,482.50			否
海宁市黄湾镇大临股份经济合作社		22,100.00			否
海宁市黄湾镇钱江股份经济合作社		21,125.00			否
海宁市黄湾镇五丰股份经济合作社		19,987.50			否
海宁市黄湾镇黄湾股份经济合作社		21,125.00			否
海宁市黄湾镇尖山股份经济合作社		28,827.50			否
合计	--	190,612.50	--	--	--

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	373,136,770.88	365,856,411.96
往来款	148,001,267.84	127,429,723.11
备用金	10,859,765.12	12,729,483.48
其他	26,298,105.37	11,246,265.73
合计	558,295,909.21	517,261,884.28

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
温宿县国有资产经营投资有限责	押金，保证金	63,001,250.00	1 至 2 年	12.94%	

任公司					
祁县晋祁城乡投资建设有限公司	押金, 保证金	50,000,000.00	1 至 2 年	10.27%	
祁县晋祁城乡投资建设有限公司	前期费用	50,000,000.00	1 至 2 年	10.27%	5,000,000.00
遵义市播州区国库集中收付中心	押金, 保证金	49,550,000.00	1 至 2 年	10.17%	
温州市洞头去风景与旅游发展委员会	前期费用	45,000,000.00	1 至 2 年	9.24%	4,500,000.00
昆明市滇池治理底泥疏浚三期	押金, 保证金	31,744,325.00	1 至 2 年	6.52%	
合计	--	289,295,575.00	--	59.41%	9,500,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,275,616.21		27,275,616.21	24,860,217.24		24,860,217.24
在产品	35,802,606.66		35,802,606.66	41,429,701.33		41,429,701.33
库存商品	52,205,115.00	469,117.40	51,735,997.60	33,251,746.40	469,117.40	32,782,629.00
周转材料	122,201.98		122,201.98	137,406.02		137,406.02
消耗性生物资产	5,545,921.24		5,545,921.24	5,297,604.94		5,297,604.94
建造合同形成	5,099,156,593.		5,099,156,593.	3,815,550,893.		3,815,550,893.

的已完工未结 算资产	82		82	55		55
在途物资	113,930.75		113,930.75	260,387.67		260,387.67
劳务成本	41,646,257.08		41,646,257.08	27,222,436.72		27,222,436.72
自制半成品	29,738,484.31		29,738,484.31	24,021,952.58		24,021,952.58
发出商品	21,075,986.20		21,075,986.20	12,245,639.81		12,245,639.81
委托加工物资	281,517.00		281,517.00	6,040.92		6,040.92
农产品				2,097,175.46		2,097,175.46
合计	5,312,964,230. 25	469,117.40	5,312,495,112. 85	3,986,381,202. 64	469,117.40	3,985,912,085. 24

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	469,117.40					469,117.40
合计	469,117.40					469,117.40

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货项目名称	期末余额	其中借款费用资本化金额
工程施工	5,099,156,593.82	15,369,452.95
小计	5,099,156,593.82	15,369,452.95

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	9,144,387,623.90
累计已确认毛利	1,396,813,862.65
已办理结算的金额	5,442,044,892.73

建造合同形成的已完工未结算资产	5,099,156,593.82
-----------------	------------------

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	58,224.20	151,989.04
合计	58,224.20	151,989.04

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	14,173,765.90	15,009,283.80
待认证进项税	11,239,197.19	14,352,073.78
待抵扣进项税	55,091,127.20	51,376,291.92
合计	80,504,090.29	80,737,649.50

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	330,750,000.00		330,750,000.00	303,750,000.00		303,750,000.00
按成本计量的	330,750,000.00		330,750,000.00	303,750,000.00		303,750,000.00
合计	330,750,000.00		330,750,000.00	303,750,000.00		303,750,000.00

	00		00	00		
--	----	--	----	----	--	--

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		
杭州兴 源聚金 投资管 理合伙 企业(有 限合伙)	3,750,00 0.00			3,750,00 0.00					1.88%	
杭州兴 源礼瀚 投资管 理合伙 企业(有 限合伙)	300,000, 000.00			300,000, 000.00					99.86%	
浙江裕 腾百诺 环保科 技有限 公司		27,000,0 00.00		27,000,0 00.00					15.00%	
合计	303,750, 000.00	27,000,0 00.00		330,750, 000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	3,857,768.94		3,857,768.94	3,857,768.94		3,857,768.94	
分期收款提供劳务	228,978,819.73		228,978,819.73	243,590,464.92		243,590,464.92	
合计	232,836,588.67		232,836,588.67	247,448,233.86		247,448,233.86	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

(2)长期应收款逾期及展期情况

逾期及延期	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1年以内	399,053.53		99,518,226.63	
1-2年	92,103,655.45		34,278,903.42	
2-3年	18,278,903.42			
小 计	110,781,612.40		133,797,130.05	

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州银江环保科技有限公司	28,647,177.67			12,161.21						28,659,338.88	
上海昊沧系统控制技术有限公司	46,342,619.31			409,387.41						46,752,006.72	
华永环境新能源有限公司	13,199,288.91			-432,010.81						12,767,278.10	

杭州华仕管道工程有限公司	41,358,979.41			-80,117.80						41,278,861.61	
福建水投集团浦城县水美城市项目管理有限公司		13,615,500.00								13,615,500.00	
山西水投艺源水务有限公司		1,450,000.00								1,450,000.00	
小计	129,548,065.30	15,065,500.00						174,827.35		144,522,985.31	
合计	129,548,065.30	15,065,500.00						174,827.35		144,522,985.31	

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	81,711,632.46	1,942,062.63		83,653,695.09
2.本期增加金额	28,148,258.95			28,148,258.95
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,148,258.95			28,148,258.95
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				

(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	109,859,891.41	1,942,062.63		111,801,954.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	23,400,094.40	639,913.40		24,040,007.80
2.本期增加金额	6,133,516.15	22,322.58		6,155,838.73
(1) 计提或摊销	6,133,516.15	22,322.58		6,155,838.73
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	29,533,610.55	662,235.98		30,195,846.53
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	80,326,280.86	1,279,826.65		81,606,107.51
2.期初账面价值	58,311,538.06	1,302,149.23		59,613,687.29

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	298,799,983.69	315,501,566.42	26,758,831.81	19,084,826.04	660,145,207.96
2.本期增加金额					
(1) 购置		405,303.97	2,194,616.73	991,160.56	3,591,081.26
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,918,352.00	457,120.00	284,145.36	2,659,617.36
其他	27,407,705.50				27,407,705.50
4.期末余额	271,392,278.19	313,988,518.39	28,496,328.54	19,791,841.24	633,668,966.36
二、累计折旧					
1.期初余额	57,615,558.11	161,511,069.01	14,051,409.03	15,625,172.42	248,803,208.57
2.本期增加金额					
(1) 计提	7,494,065.56	12,698,681.12	2,346,072.06	1,580,914.18	24,119,732.92
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		1,819,481.27	434,264.00	268,899.31	2,522,644.58
其他	3,856,463.74				3,856,463.74
4.期末余额	61,253,159.93	172,390,268.86	15,963,217.09	16,937,187.29	266,543,833.17

三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	210,139,118.26	141,598,249.53	12,533,111.45	2,854,653.95	367,125,133.19
2.期初账面价值	241,184,425.58	153,990,497.41	12,707,422.78	3,459,653.62	411,341,999.38

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
进口挖泥船	26,770,791.52		26,770,791.52	26,770,791.52		26,770,791.52
厂区更新改造工程	872,880.00		872,880.00	872,880.00		872,880.00
合计	27,643,671.52		27,643,671.52	27,643,671.52		27,643,671.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	BOT 项目	合计
一、账面原值						
1.期初余额	89,313,365.94	71,982,176.35	2,174,666.67	4,734,215.70	70,898,495.61	239,102,920.27
2.本期增加金额						
(1) 购置				31,724.14	281,069.61	312,793.75
(2) 内部研发	23,570,085.00				113,372,353.36	136,942,438.36
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	112,883,450.94	71,982,176.35	2,174,666.67	4,765,939.84	184,551,918.58	376,358,152.38
二、累计摊销						

1.期初余额	10,983,778.22	18,633,916.07	427,166.67	2,889,440.30	8,028,179.87	40,962,481.13
2.本期增加金额						
(1) 计提	1,047,699.26	5,403,117.74	116,500.00	344,467.34	2,775,471.84	9,687,256.18
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,031,477.48	24,037,033.81	543,666.67	3,233,907.64	10,803,651.71	50,649,737.31
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	100,851,973.46	47,945,142.55	1,631,000.00	1,532,032.20	173,748,266.87	325,708,415.08
2.期初账面价值	78,329,587.72	53,348,260.28	1,747,500.00	1,844,775.40	62,870,315.74	198,140,439.14

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并-疏浚	124,212,382.58					124,212,382.58
非同一控制下合并中艺生态	753,207,394.49					753,207,394.49
非同一控制下合并鸿海环保	7,488,473.26					7,488,473.26
非同一控制下合并管迈环境	213,459.13					213,459.13
非同一控制下合并源态环保	476,003,699.60					476,003,699.60
合计	1,361,125,409.06					1,361,125,409.06

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
非同一控制下企业合并-鸿海	7,488,473.26					7,488,473.26
合计	7,488,473.26					7,488,473.26

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车位费	3,047,499.79		49,285.74		2,998,214.05
装修费	3,501,759.95	4,338,016.13	656,393.73		7,183,382.35
房租费	57,061.07	65,178.10	66,825.72		55,413.45
运行投入摊销	1,197,649.57		126,068.41		1,071,581.16
在线监控运营费	98,462.36		17,749.95		80,712.41
合计	7,902,432.74	4,403,194.23	916,323.55		11,389,303.42

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备的所得税影响	180,104,633.37	36,449,945.35	192,800,727.97	36,297,003.15
存货跌价准备的所得税影响	469,117.40	70,367.61	469,117.40	70,367.61
未弥补亏损的所得税影响	8,076,036.94	2,019,009.24	33,529,787.19	5,380,293.94
未实现利润的所得税影响	164,052,021.80	41,013,005.45	145,286,662.54	36,321,432.17
合计	352,701,809.51	79,552,327.65	372,086,295.10	78,069,096.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
评估增值影响	153,809,056.49	31,689,731.62	160,014,634.83	32,301,116.86
合计	153,809,056.49	31,689,731.62	160,014,634.83	32,301,116.86

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		79,552,327.65		78,069,096.87
递延所得税负债		31,689,731.62		32,301,116.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,172.50	92,444.23
可抵扣亏损	821,517.44	10,627,074.34
合计	823,689.94	10,719,518.57

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
鸿海补偿款	22,608,983.20	22,608,983.20
预付设备款	16,500.00	59,500.00
出租的低值易耗品	9,373,046.25	9,373,046.25
合计	31,998,529.45	32,041,529.45

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	

抵押借款	151,300,000.00	170,000,000.00
保证借款	526,500,000.00	512,810,000.00
信用借款	390,000,000.00	360,000,000.00
保证+抵押借款	153,310,000.00	
合计	1,246,110,000.00	1,042,810,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	10,850,835.00	38,810,630.60
合计	10,850,835.00	38,810,630.60

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄		
1 年以内	2,014,410,361.69	1,663,408,931.71

1-2 年	623,455,152.82	544,335,488.85
2-3 年	195,898,776.99	204,931,330.17
3 年以上	35,327,776.67	36,428,867.90
合计	2,869,092,068.17	2,449,104,618.63

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安吉县天数苗圃	34,091,807.29	未结算
施秉县腾飞商品混凝土有限公司	31,685,584.33	未结算
衢州微易贸易有限公司	16,005,198.38	未结算
渠县平安劳务有限公司	15,990,700.69	未结算
遂昌恒泰石业有限公司	14,424,350.17	未结算
梅溪祥芳苗圃	11,530,616.00	未结算
江苏城中园林股份有限公司	11,202,886.54	未结算
杭州赢天下建筑劳务有限公司	10,922,062.88	未结算
杭州耀邦建筑劳务有限公司	9,259,114.52	未结算
杭州耀邦建筑劳务有限公司杭州广诚人力资源开发有限公司	9,113,690.63	未结算
合计	164,226,011.43	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
账龄		
1 年以内	360,128,964.60	328,006,721.62
1-2 年	238,759,063.47	26,082,214.80
2-3 年	1,152,889.66	1,797,465.56
3 年以上	2,824,262.86	1,900,892.10
合计	602,865,180.59	357,787,294.08

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
温宿县国有资产经营投资有限责任公司	180,000,000.00	按合同预收款项
庐山西海风景名胜区财政局	33,386,600.00	按合同预收款项
昆明市电池治理底泥疏浚三期工程建设指挥部	22,004,000.00	按合同预收款项
合计	235,390,600.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,829,874.44	88,391,675.11	110,754,364.16	8,467,185.39
二、离职后福利-设定提存计划	612,667.62	6,165,710.05	6,727,442.45	50,935.22
三、辞退福利		4,000.00	4,000.00	
合计	31,442,542.06	94,561,385.16	117,485,806.61	8,518,120.61

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	30,011,472.85	74,750,325.14	97,983,621.21	6,778,176.78
2、职工福利费		3,504,660.65	3,501,330.65	3,330.00
3、社会保险费	497,455.49	5,247,759.04	4,964,394.07	780,820.46
其中：医疗保险费	431,607.24	4,516,139.25	4,739,304.25	208,450.83

工伤保险费	26,555.09	364,925.28	376,901.44	14,551.02
生育保险费	39,293.16	366,694.51	382,206.79	23,781.73
4、住房公积金	24,259.20	3,240,190.00	3,243,372.00	21,077.20
5、工会经费和职工教育经费	296,686.90	1,048,740.28	461,646.23	883,780.95
8、非货币性福利		600,000.00	600,000.00	
合计	30,829,874.44	88,391,675.11	110,754,364.16	8,467,185.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	591,541.56	5,947,774.67	6,498,341.92	40,974.31
2、失业保险费	21,126.06	217,935.38	229,100.53	9,960.91
合计	612,667.62	6,165,710.05	6,727,442.45	50,935.22

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,048,374.43	24,601,886.18
企业所得税	40,042,141.32	56,116,420.67
城市维护建设税	628,361.02	1,301,801.60
房产税	645,834.46	2,006,626.14
印花税	141,943.42	475,898.87
土地使用税	226.67	341,874.71
教育费附加	375,302.09	758,614.07
地方教育附加	160,765.18	382,980.04
代扣代缴个人所得税	32,540,957.23	32,603,516.61
其他	9,513.32	1,218.74
合计	83,593,419.14	118,590,837.63

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,230,578.59	988,629.19
企业债券利息	13,554,666.65	2,430,000.00
短期借款应付利息	4,994,459.99	1,175,668.43
一年内到期的非流动负债应付利息		369,451.25
合计	19,779,705.23	4,963,748.87

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,867,150.00	
合计	3,867,150.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	20,684,043.59	22,814,394.59
暂借款	72,157,200.00	17,470,000.00
应付暂收款	27,683,829.42	40,113,441.23
其他	80,127.03	16,154,291.25
合计	120,605,200.04	96,552,127.07

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

宁波锦泰建设工程有限公司	5,000,000.00	保证金
风险押金	2,119,226.89	风险押金
周子凯	1,915,213.50	应付暂收款
江苏苏通园林建设有限公司	1,000,000.00	应付暂收款
合计	10,034,440.39	--

其他说明

(3) 金额较大的其他应付款项性质或内容的说明		
单位名称	期末数	款项性质或内容
李铭	4,600,000.00	暂借款
宁波锦泰建设工程有限公司	5,000,000.00	保证金

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	120,800,000.00
合计	5,000,000.00	120,800,000.00

其他说明：

(2) 一年内到期的长期借款

借款类别	期末数	期初数
质押+保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
PPN		
待转销项税	42,896,432.31	64,219,020.59
非公开定向债务融资工具	500,000,000.00	180,000,000.00

合计	542,896,432.31	244,219,020.59
----	----------------	----------------

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	222,500,000.00	
保证借款	145,300,000.00	282,350,000.00
质押+保证借款	445,000,000.00	335,000,000.00
抵押+保证借款	90,400,000.00	80,600,000.00
合计	903,200,000.00	697,950,000.00

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动 (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

单位: 元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
礼瀚投资回购股权款	300,799,000.00	300,900,000.00
未确认融资费用		
离退休人员提留费用	6,967,398.53	7,756,753.63
合计	307,766,398.53	308,656,753.63

其他说明：

根据公司与年华安未来资产管理(上海)有限公司(以下简称华安未来公司)签订的《合伙企业财产份额转让协议》，公司将其持有的杭州兴源礼瀚投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称礼瀚投资)的28,500.00万元出资额出让给华安未来，转让价款人民币30,000.00万元。

同时，公司与华安未来签订了《合伙企业财产份额回购协议》，约定公司未来5年内分期回购华安未来持有的礼瀚投资出资额。回购时，公司需支付的回购价款包括回购本金及份额维持费：

1、回购本金

回购本金支付日	回购本金金额(万元)
2018年12月21日	3,000.00
2019年12月21日	4,500.00
2020年12月21日	6,000.00
2021年12月21日	7,500.00
最后一期回购日	9,000.00
合计	30,000.00

2、份额维持费=按当日回购价款本金余额*份额维持费（6%/年）

上述事项，根据企业会计准则的规定应视同公司以礼瀚投资的出资额为质押获取5年期长期应付款进行会计处理，根据协议的规定，经计算，期末礼瀚投资回购股权款中包含长期应付款354,811,500.00元及长期应付款抵减项-未确认融资费用54,012,500.00元。

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,687,457.28	15,750,037.00	373,175.00	24,064,319.28	
利息补偿	2,867,990.49	1,228,416.15		4,096,406.64	

合计	11,555,447.77	16,978,453.15	373,175.00	28,160,725.92	--
----	---------------	---------------	------------	---------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
房屋拆迁 补偿款	4,143,007. 28						4,143,007. 28	
土地政策 返还款								
年产 800 台大中型 隔膜压滤 机及技术 研发中心 建设项目 (一期)	1,700,000. 00			170,000.00			1,530,000. 00	
余杭区 2013 年上 半年度工 业投资项 目财政资 助资金	2,844,450. 00			203,175.00			2,641,275. 00	
琼中富美 乡村水环 境治理项 目政府专 项补助款		11,920,037 .00					11,920,037 .00	
污水处理 设施项目 政府专项 补助款		3,830,000. 00					3,830,000. 00	
合计	8,687,457. 28	15,750,037 .00		373,175.00			24,064,319 .28	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,042,954.03 8.00						1,042,954.03 8.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,901,346,160.90			1,901,346,160.90
合计	1,901,346,160.90			1,901,346,160.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余

		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	额
--	--	-------------------	--------------------------------	-------------	--------------	-------------------	---

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,870,047.10	3,718,575.54	4,225,237.39	5,363,385.25
合计	5,870,047.10	3,718,575.54	4,225,237.39	5,363,385.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,362,383.28			41,362,383.28
合计	41,362,383.28			41,362,383.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	779,571,285.67	461,826,493.56
调整后期初未分配利润	779,571,285.67	461,826,493.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	127,163,335.95	361,615,726.22
减：提取法定盈余公积		18,442,926.11
应付普通股股利		25,428,008.00
期末未分配利润	906,734,621.62	779,571,285.67

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,551,167,044.50	1,218,543,137.22	1,528,623,793.98	1,160,797,161.37
其他业务	12,048,882.66	8,308,316.23	43,242,774.40	44,794,538.10
合计	1,563,215,927.16	1,226,851,453.45	1,571,866,568.38	1,205,591,699.47

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	337,438.54	1,334,906.40
教育费附加	280,192.24	1,081,604.90
房产税	1,236,085.42	1,930,978.71
土地使用税	613,245.54	294,216.36
车船使用税	29,570.70	347,988.92
印花税	604,896.89	569,425.04
合计	3,101,429.33	5,559,120.33

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
售后服务费用	7,482,593.76	2,437,805.34
运输费	3,854,765.76	3,031,178.29
职工薪酬	5,307,792.23	6,288,450.12
差旅费	1,059,060.28	1,174,508.36
业务招待费	762,942.24	486,982.58
招投标费用	347,989.11	
业务宣传费	776,890.34	
办公费用	721,400.42	
展览费		318,471.28
其他	1,130,157.92	981,679.01
合计	21,443,592.06	14,719,074.98

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	52,084,338.60	52,621,773.16
职工薪酬	20,955,958.40	19,151,735.65
折旧与摊销	10,400,965.54	7,174,905.68
税 费		19,014.73
业务招待费	2,977,369.67	2,605,389.20
中介机构费	3,176,354.93	1,902,036.88
差旅费	2,838,891.12	2,304,818.25
办公费	8,948,878.26	5,214,046.54
其 他	5,118,094.08	1,462,218.78
合计	106,500,850.60	92,455,938.87

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	60,089,253.50	30,284,917.58
减：利息收入	1,541,087.76	13,051,778.20
汇兑损失	42,645.18	511,826.48
减：汇兑收益	1,367,932.77	
融资租赁费用	-5,083,500.26	-3,666,620.61
手续费支出	339,167.05	1,439,009.02
其他	401,884.32	34,974.97
合计	52,880,429.26	15,552,329.24

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-12,619,471.03	13,495,381.54

二、存货跌价损失		-317,502.00
合计	-12,619,471.03	13,177,879.54

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	433,606.19	796,659.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益		91,250,000.00
其他	224,589.32	286,175.93
合计	658,195.51	92,332,835.48

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	-49,028.77	-242,771.91

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,205,143.00	1,900,223.00

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	7,344,975.00	3,126,736.92	7,344,975.00

非流动资产处置利得合计		11,875.66	
其中：固定资产处置利得		11,875.66	
其他	261,562.09	184,682.16	261,562.09
合计	7,606,537.09	3,323,294.74	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	7,680.00	200,000.00
非流动资产处置损失合计		363,619.34	
其中：固定资产处置损失		363,619.34	
资产报废、毁损损失	426,842.39		426,842.39
水利建设基金	7,050.04	13,860.57	7,050.04
其他	1,416,776.81	504,971.31	1,416,776.81
合计	2,050,669.24	890,131.22	2,050,669.24

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,043,745.04	71,989,917.93
递延所得税费用	1,483,230.78	-11,414,395.90
合计	34,526,975.82	60,575,522.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	172,427,821.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,106,955.27
子公司适用不同税率的影响	-18,508,666.83
调整以前期间所得税的影响	463,501.80
非应税收入的影响	123,892.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,573,444.86
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,892,024.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,440,336.73
其他	-3,780,463.52
所得税费用	34,526,975.82

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的各类补助	8,179,443.00	5,026,959.92
收到各类保证金	76,037,375.30	115,982,006.70
收到利息收入及其他	6,822,968.06	68,813,617.03
收回工程备用金		17,077,769.87
收到各类保证金	29,182,141.38	
合计	120,221,927.74	206,900,353.52

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	67,175,687.52	115,552,437.41
支付往来款	41,705,360.19	276,728,787.43

支付各类保证金往来	79,706,520.51	
支付手续费及其他	2,370,667.80	
代付股权转让涉及的个人所得税	220,720.00	
支付工程备用金		23,921,311.76
合计	191,178,956.02	416,202,536.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到资产相关的政府补助	15,750,037.00	
往来款及其他		108,430,559.77
合计	15,750,037.00	108,430,559.77

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		2,078,286.67
合计		2,078,286.67

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款	93,521,144.00	198,730,378.92
合计	93,521,144.00	198,730,378.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	33,844,944.00	118,731,266.29
合计	33,844,944.00	118,731,266.29

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	137,900,845.26	260,901,225.92
加：资产减值准备	-12,619,471.03	-317,502.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,010,194.35	23,862,472.82
无形资产摊销	9,754,383.52	7,199,063.77
长期待摊费用摊销	916,323.55	312,167.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	49,028.77	363,619.34
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	114,776.99	
财务费用（收益以“-”号填列）	52,880,429.26	15,552,329.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-658,195.51	-92,332,835.48
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,110,317.36	-6,086,291.80
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-1,373,791.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,327,667,989.68	-954,839,728.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,646,244.33	548,671,034.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,253,761,606.96	-101,255,487.25
其他	4,744,136.50	
经营活动产生的现金流量净额	92,429,507.25	-299,343,723.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	547,417,562.49	869,559,727.87
减：现金的期初余额	577,678,140.47	842,416,956.50
现金及现金等价物净增加额	-30,260,577.98	27,142,771.37

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	547,417,562.49	577,678,140.47
其中：库存现金	488,474.56	460,162.91
可随时用于支付的银行存款	546,929,087.93	577,217,977.56
三、期末现金及现金等价物余额	547,417,562.49	577,678,140.47

其他说明：

2018年度现金流量表中现金期末数为547,417,562.49元，2018年6月30日资产负债表中货币资金期末数为622,797,000.22元，差额-75,379,437.73元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的离退休专户资金7,386,845.2元，其他货币资金包括开立保函的保证金存款59,835,352.52元，承兑汇票保证金存款5,250,835元，定期存款1,753,739.01元工资保证金存款1,152,666元。

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

其他说明：

79、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	21,249.10	6.62	140,596.80
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
水美环保	浙江杭州	浙江杭州	环保器材销售 环保工程施工	100.00%		同一控制下合并
中艺生态	浙江杭州	浙江杭州	园林绿化工程	100.00%		非同一控制下合并
兴源环保	浙江杭州	浙江杭州	压滤机设备制造与销售	100.00%		设立
源态环保	浙江杭州	浙江杭州	智慧治水	100.00%		非同一控制下合并
临海兴源	浙江杭州	浙江杭州	水环境处理	100.00%		设立
兴源湖州	浙江湖州	浙江湖州	污水处理	100.00%		设立
温宿兴源	新疆温宿	新疆温宿	环保工程	100.00%		设立
漳州水务	福建漳州	福建漳州	水环境处理	100.00%		设立
兴湖旅游	浙江湖州	浙江湖州	旅游开发	100.00%		设立
南平水务	福建南平	福建南平	污水处理	97.00%		设立
浙江疏浚	浙江湖州	浙江湖州	水利疏浚	96.13%		非同一控制下合并
交口生态	山西吕梁	山西吕梁	环保工程	95.05%		设立
交口城建	山西吕梁	山西吕梁	环保工程	95.00%		设立
柘林湖生态	江西九江	江西九江	环保工程	95.00%		设立
大悟兴源	湖北大悟	湖北大悟	环保工程	90.00%		设立
敖汉兴熬	内蒙古赤峰	内蒙古赤峰	环保工程	90.00%		设立
梧州兴源	广西梧州	广西梧州	环保工程	90.00%		设立
巴东水务	湖北恩施	湖北恩施	污水处理	89.00%		设立
漳平水利	福建漳平	福建漳平	污水处理	84.00%		设立

嘉兴兴禾	浙江嘉兴	浙江嘉兴	污水处理	82.36%		设立
长兴蓝阳	浙江湖州	浙江湖州	环保工程	75.00%		设立
玉林兴源	广西玉林	广西玉林	环保工程	70.00%		设立
丹江口旅游	湖北丹江口	湖北丹江口	环保工程	70.00%		设立
福建兴源	福建厦门	福建厦门	环保工程	70.00%		设立
青岛易兴源	山东青岛	山东青岛	环保工程	60.00%		设立
西溪生态	福建诏安	福建诏安	环保工程	60.00%		设立
三乘三备	上海	上海	环保工程	55.56%		非同一控制下合并
兴源生态	浙江杭州	浙江杭州	生态环境工程管理	51.00%		设立
鸿海环保	河北石家庄	河北石家庄	环保设备制造与销售	51.00%		非同一控制下合并
管迈环境	浙江杭州	浙江杭州	环保技术	51.00%		非同一控制下合并
源林水务	浙江杭州	浙江杭州	环保工程	51.00%		设立
兴源节能	浙江杭州	浙江杭州	废气、废液的综合处理	40.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江疏浚	3.87%	0.00	0.00	0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名	期末余额						期初余额					
	流动	非流	资产	流动	非流	负债	流动	非流	资产	流动	非流	负债

称	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计	资产	动资 产	合计	负债	动负 债	合计
浙江 疏浚	704,37 5,481. 44	114,23 8,399. 51	818,61 3,880. 95	399,56 0,628. 03	11,110 ,405.8 1	410,67 1,033. 84	623,40 9,206. 54	117,10 1,098. 28	740,51 0,304. 82	258,76 9,022. 61	11,899 ,760.9 1	270,66 8,783. 52

单位：元

子公司名 称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
浙江疏浚	211,819,10 0.00	38,101,325 .81	38,101,325 .81	18,000,456 .10	181,769,95 0.73	33,027,992 .64	33,027,992 .64	-33,915,26 0.48

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	
上海昊沧	上海	上海	建筑业	35.55%		权益法
华永环境	北京	北京	风力发电	31.60%		权益法
银江环保	杭州	杭州	水污染治理	29.00%		权益法
华仕管道	杭州	杭州	管道疏通	38.51%		权益法

海湾环境	卡塔尔	多哈	环境治理、绿化		49.00%	权益法
------	-----	----	---------	--	--------	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
兴源控股	杭州余杭	投资	5000.00 万元	34.38%	34.38%

本企业的母公司情况的说明

兴源控股系由自然人周立武夫妇投资设立的有限责任公司，其中周立武持股90%。本公司最终控制方为周立武夫妇。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江兴源实业股份有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州嘉润良渚供销社有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州余杭民间融资管理服务中心有限公司	实际控制人担任董事的企业
上海布鲁威尔食品有限公司	实际控制人担任董事的企业
杭州余杭兴源现代农业开发有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州良博投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州绿佳环境科技有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
重庆国爱环保工程有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
重庆国爱科技发展有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州博拓生物技术有限公司	实际控制人担任董事的企业
杭州明加教育咨询有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州橄榄树投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
浙江品和旅游开发有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
浙江亲亲山水控股有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州余杭王位山茶园区有限公司	实际控制人控制企业
杭州壹舟投资管理有限公司	控股股东、实际控制人控制企业
杭州浙欧昌乾投资合伙企业(有限合伙)	控股股东、实际控制人控制企业
杭州奥格威公共艺术有限公司	控股股东、实际控制人担任董事的企业
杭州壹舟易安投资管理合伙企业(有限合伙)	控股股东、实际控制人控制企业
杭州壹舟超前投资管理合伙企业(有限合伙)	控股股东、实际控制人控制企业
中新城镇化建设发展(北京)有限公司	控股股东、实际控制人担任董事的企业

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

关联担保情况说明:

单位: 元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
吴劼、双兴棋、本公司	中艺生态	20,000,000.00	2018年02月28日	2019年02月28日	否
吴劼、双兴棋、本公司	中艺生态	50,000,000.00	2018年02月11日	2019年02月11日	否
吴劼、双兴棋、本公司	中艺生态	10,000,000.00	2018年05月07日	2019年05月07日	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四（2）“或有事项”之说明。

2. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物-账面原值	抵押物-账面价值	担保借款余额	借款到期日
浙江疏浚	建设银行湖州分行	总部用地	244.66	168.29	2,000.00	2018/9/11
浙江疏浚	建设银行湖州分行	培训中心-稠州银行	1,331.06	994.72		2018/9/18
浙江疏浚	建设银行湖州分行	职工培训中心主楼及辅助楼	557.92	70.86		
浙江疏浚	建设银行湖州分行	培训中心商贸楼	63.8	8.11		
临海兴源	交通银行临海支行	[注 1]	2,357.01	2,357.01	9,040.00	2026/12/31
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]	1,575.72	1,419.35	1,300.00	2019/5/18
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]				2019/5/17
源态环保	中国农业银行杭州富阳支行	[注 2]				2019/5/30
兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注 3]	26,977.23	19,807.89	1,000.00	2018/9/14

兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注 3]			830.00	2018/12/14
兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注 3]			12,000.00	2019/2/9
小计				24,826.23		

[注1]抵押物的产权编号：浙（2016）临海市不动产权第0003043号、0003051号、0003052号、0003053号、0003054号、0003055号；

[注2]产权证编号：富房权证初字第208018号、富房权证初字第208019号、富房权证初字第208020号、富房权证初字第208021号；土地使用权编号：富国用（2015）第008878号；

[注3]抵押标的物系杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号1-8幢及其土地。

3. 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位：万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物 账面原值	质押物 账面价值	担保借 款余额	借款到期日
大悟兴源	中国工商银行 大悟支行	大悟县污水处理设施PPP项目特许经营权	[注1]	[注1]	15,000.00	2037/12/27
鑫三源	中国农业发展银行 琼中县支行	《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目（PPP）模式项目合同》项下应收账款	[注2]	[注2]	30,000.00	2027/6/15
小计					45,000.00	

[注1]截止资产负债表日，大悟兴源为自身中国工商银行股份有限公司大悟支行15,000.00万元长期借款提供质押担保，质押标的物为《大悟县污水处理设施PPP项目特许经营协议》项下特许经营权。《大悟县污水处理设施PPP项目特许经营协议》项下的项目尚处于建设期，账面采用在建工程核算，尚未形成应收款项。

[注2]截止资产负债表日，鑫三源为自身中国农业发展银行琼中县支行30,000.00万元长期借款提供质押担保，质押标的物为《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目（PPP）模式项目合同》项下应收账款。《琼中黎族苗族自治县富美乡村水环境治理项目（PPP）模式项目合同》项下的项目尚处于建设期，账面采用在建工程核算，尚未形成应收款项。

4.截止资产负债表日，本公司开具各类保函余额为人民币59,835,352.52元，兴源环境开具各类保函余额为34,804,256.56；源态环保开具各类保函余额为1,281,907.60元；水美环保开具各类保函余额为2,242,185.57元；兴源环保开具的各类保函余额为12,407,002.79元；中艺生态开具各类保函余额为9,100,000.00元。

5.本期对外投资8家尚未出资到位，共计619,877,360.00元，公司将按照章程规定履行出资义务。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 本公司合并范围内公司之间的担保情况

1) 截止 2018 年 6 月 30 日，本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	中国银行杭州余杭支行	7,000.00	2019/2/8	[注 1]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	杭州银行科技支行	1,000.00	2018/9/20	[注 2]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	杭州银行科技支行	1,000.00	2018/11/15	[注 2]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	杭州银行科技支行	1,700.00	2019/5/9	[注 3]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	交通银行丰潭分行	3,000.00	2019/5/22	[注 3]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	交通银行丰潭分行	4,000.00	2019/3/1	[注 3]
兴源环境科技股份有限公司	浙江水美环保工程有限公司	交通银行丰潭分行	3,000.00	2018/11/28	[注 3]
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	中信银行杭州庆春支行	5,000.00	2018/8/18	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	中信银行杭州庆春支行	3,000.00	2018/7/21	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	2,000.00	2019/6/11	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	3,000.00	2019/6/13	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	3,331.00	2018/7/14	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	1,000.00	2019/1/23	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	1,000.00	2019/1/31	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	交通银行杭州丰潭支行	5,000.00	2019/6/28	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	工商银行杭州开元支行	950.00	2018/1/11	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	工商银行杭州开元支行	1,000.00	2018/11/8	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	工商银行杭州开元支行	1,000.00	2018/11/8	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	中国银行杭州高新支行	2,800.00	2018/11/28	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	中国银行杭州高新支行	2,200.00	2018/12/11	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	华夏银行杭州解放支行	4,750.00	2020/9/5	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	浦发银行杭州建国支行	4,950.00	2020/8/11	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	浦发银行杭州建国支行	3,000.00	2019/2/8	

兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	浦发银行杭州建国支行	2,000.00	2019/5/16	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	南京银行杭州分行	1,000.00	2018/12/10	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	南京银行杭州分行	1,000.00	2019/1/4	
兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	南京银行杭州分行	1,000.00	2019/1/4	
兴源环境科技股份有限公司	大悟县兴源水务有限公司	工商银行大悟支行	15,000.00	2037/12/27	
兴源环境科技股份有限公司	琼中鑫三源水务投资管理有限公司	中国农业发展银行琼中县支行	30,000.00	2027/6/15	
兴源环境科技股份有限公司	临海市兴源水务有限公司	交通银行临海支行	9,040.00	2026/12/31	
吴劼、双兴棋、兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	招商银行凤起支行	2,000.00	2019/2/28	
吴劼、双兴棋、兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	招商银行凤起支行	5,000.00	2019/2/11	
吴劼、双兴棋、兴源环境科技股份有限公司	杭州中艺生态环境工程有限公司	招商银行凤起支行	1,000.00	2019/5/7	
杭州中艺生态环境工程有限公司	新昌县鼓山建设有限公司	工商银行绍兴新昌支行	22,250.00	2025/12/20	
杭州中艺生态环境工程有限公司	台州中卉生态环境工程有限公司	华夏银行杭州解放支行	4,830.00	2023/12/7	
小计			158,801.00		

[注1]兴源环境科技股份有限公司与中国银行杭州余杭支行签订的《最高额保证合同》，兴源环境科技股份有限公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过10000万的保证担保。

[注2]兴源环境科技股份有限公司与杭州银行科技支行签订的《最高额保证合同》，兴源环境科技股份有限公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过6300万的保证担保。

[注3]兴源环境科技股份有限公司与交通银行丰谭分行签订的《最高额保证合同》，兴源环境科技股份有限公司为该授信合同下的债务提供最高额不超过10000万的保证担保。

2) 截止2018年6月30日，本公司合并范围内公司之间的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	被担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日
本公司	兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注]	26,977.23	19,843.70	1,000.00	2018/9/14
本公司	兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注]	26,977.23	19,843.70	830.00	2018/12/14
本公司	兴源设备	中国银行杭州市余杭支行	[注]	26,977.23	19,843.70	12,000.00	2019/2/9
小计						13,830.00	

[注]抵押标的物系杭州市余杭区杭州余杭经济技术开发区望梅路1588号1-8幢及其土地。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	31,288,621.14
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,288,621.14

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,380,418.45	100.00%	3,204,155.40	12.62%	22,176,263.05	21,455,484.44	100.00%	1,873,564.62	8.73%	19,581,919.82
合计	25,380,418.45	100.00%	3,204,155.40	12.62%	22,176,263.05	21,455,484.44	100.00%	1,873,564.62	8.73%	19,581,919.82

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	6,279,109.11	313,955.46	5.00%
1 至 2 年	7,549,964.40	754,996.44	10.00%
2 至 3 年	7,117,345.00	2,135,203.50	30.00%
合计	20,946,418.51	3,204,155.40	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,330,590.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	坏账准备	占应收账款比例
杭州市余杭区河道建设管理中心	5,762,445.00	2-3 年	864,366.75	22.70%
杭州兴源环保设备有限公司	4,433,999.94	2-3 年	665,099.99	17.47%
杭州余杭水务有限公司	2,472,000.00	1-2 年	247,200.00	9.74%
山西小回沟煤业有限公司	2,280,000.00	1-2 年	228,000.00	8.98%
江苏沙钢集团有限公司	1,874,800.00	1 年	93,740.00	7.39%
小计	16,823,244.94		2,098,406.74	66.28%

那个

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	163,167,553.88	97.61%	212,525.52	0.13%	162,955,028.36	172,487,313.06	97.73%	51,462.59	3.00%	172,435,850.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	4,000.00	2.39%	4,000.00	100.00%	0.00	4,000.00	2.27%	4,000.00	100.00%	0.00
合计	167,167,553.88	100.00%	4,212,525.52	2.52%	162,955,028.36	176,487,313.06	100.00%	4,051,462.59	2.30%	172,435,850.47

	7,553.88	%	25.52		5,028.36	87,313.06	%	62.59		850.47
--	----------	---	-------	--	----------	-----------	---	-------	--	--------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,383,274.02	169,163.70	5.00%
1 至 2 年	410,824.17	41,082.42	10.00%
2 至 3 年	15,196.00	2,279.40	15.00%
合计	3,809,294.19	212,525.52	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 161,113.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	131,330,640.81	158,391,215.00
往来款	33,690,009.99	17,032,929.84
备用金	214,918.51	57,018.51
其他	1,931,984.57	1,006,149.71
合计	167,167,553.88	176,487,313.06

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
温宿县国有资产经营投资有限责任公司	保证金	63,001,250.00	1-2 年	37.69%	0.00
祁县晋祁城乡投资建设有限公司	保证金	50,000,000.00	1 年	29.91%	0.00
上海三乘三备环保工程有限公司	借款	13,174,362.50	1 年	7.88%	0.00
诏安西溪生态投资发展有限公司	借款	5,211,541.25	1 年	3.12%	0.00
福建省招标股份有限公司	保证金	5,000,000.00	1 年	2.99%	0.00
合计	--	136,387,153.75	--	81.59%	0.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,936,573,670. 38		3,936,573,670. 38	3,386,518,670. 38		3,386,518,670. 38
对联营、合营企业投资	143,072,985.31		143,072,985.31	129,548,065.30		129,548,065.30
合计	4,079,646,655. 69		4,079,646,655. 69	3,516,066,735. 68		3,516,066,735. 68

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省疏浚工程有限公司	453,611,838.12			453,611,838.12		
浙江水美环保工程有限公司	151,441,847.8 4			151,441,847.8 4		
兴源环境科技湖州有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
杭州兴源节能环保科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00		8,000,000.00		
杭州兴源环保设备有限公司	150,000,000.0 0			150,000,000.0 0		
临海市兴源水务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
九江市柘林湖生态投资发展有限公司	25,086,800.00			25,086,800.00		
浙江兴源生态环境科技有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00		
杭州中艺生态环境工程有限公司	1,692,000,000. 00			1,692,000,000. 00		

河北鸿海环保科技股份有限公司	14,814,024.42			14,814,024.42		
漳州兴源水务有限公司	4,000,000.00	6,000,000.00		10,000,000.00		
上海三乘三备环保工程有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
广西玉林市兴源环境科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
大悟县兴源水务有限公司	67,500,000.00			67,500,000.00		
诏安西溪生态投资发展有限公司	134,264,160.00			134,264,160.00		
浙江管迈环境科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
浙江源态环保科技有限公司	570,000,000.00			570,000,000.00		
敖汉兴敖环境发展有限公司	1,200,000.00	88,800,000.00		90,000,000.00		
交口县城镇生态治理有限公司	400,000.00	47,040,000.00		47,440,000.00		
交口县新型城市建设有限公司	600,000.00	110,000,000.00		110,600,000.00		
南水北调中线丹江口旅游发展有限公司	1,000,000.00	25,000,000.00		26,000,000.00		
青岛易兴源环保科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
长兴县蓝阳城镇建设有限公司		83,685,000.00		83,685,000.00		
梧州兴源水美水务有限公司		59,220,000.00		59,220,000.00		

南平市兴源水务有限公司		500,000.00		500,000.00		
漳平市源泽水利投资有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
巴东兴东水务有限公司		85,810,000.00		85,810,000.00		
嘉兴兴禾水利开发建设有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	3,386,518,670.38	550,055,000.00		3,936,573,670.38		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
杭州银江环保科技有限公司	28,647,177.67			12,161.21						28,659,338.88	
上海昊沧系统控制技术有限责任公司	46,342,619.31			409,387.41						46,752,006.72	
华永环境新能源有限公司	13,199,288.91			-432,010.81						12,767,278.10	
杭州华仕管道工程有	41,358,979.41			-80,117.80						41,278,861.61	

限公司											
福建水 投集团 浦城县 水美城 市项目 管理有 限公司		13,615, 500.00								13,615, 500.00	
小计	129,54 8,065.3 0	13,615, 500.00		-90,579 .99						143,07 2,985.3 1	
合计	129,54 8,065.3 0	13,615, 500.00		-90,579 .99						143,07 2,985.3 1	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,958,795.58	2,957,918.77	11,875,519.68	11,878,286.10
其他业务	6,989,276.28	8,882,432.17	12,507,033.41	10,538,258.39
合计	9,948,071.86	11,840,350.94	24,382,553.09	22,416,544.49

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	146,132,850.00	150,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-90,579.99	796,659.55
处置可供出售金融资产取得的投资收益		91,250,000.00
合计	146,042,270.01	242,046,659.55

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,028.77	非流动资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	8,693,058.93	政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	224,589.32	其他收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,471,480.86	其他营业外收入和支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,532.59	其他损益
减：所得税影响额	1,934,490.29	所得税影响
少数股东权益影响额	-104,416.42	少数股东权益
合计	5,563,532.16	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.32%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.17%	0.1166	0.1166

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人周立武先生签名的2018年半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人周立武先生、主管会计工作负责人石创基先生、会计主管人员杨杰先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；

备查文件备置地点：董事会办公室。