

# 河南城发环境股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 07 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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人朱红兵、主管会计工作负责人苏长久及会计机构负责人(会计主管人员)许世明声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

需要投资者关注的风险内容详见本报告“第四节十、公司面临的风险和应对措施”，请投资者仔细阅读。

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 .....	10
第五节 重要事项.....	16
第六节 股份变动及股东情况 .....	26
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
河南投资集团或控股股东	指	河南投资集团有限公司
公司、本公司或城发环境	指	河南城发环境股份有限公司
城发水务	指	河南城发水务发展有限公司（原河南投资集团控股发展有限公司）
许平南高速	指	河南许平南高速公路有限责任公司
双丰公司	指	河南双丰高速公路开发有限责任公司
宏路广告	指	河南宏路广告有限公司
港区水务公司	指	郑州航空港水务发展有限公司
环保能源公司	指	河南城发环保能源有限公司
百川生态公司	指	郑州航空港百川生态治理工程有限公司
展达公路公司	指	郑州航空港展达公路工程有限公司
牟源水务公司	指	郑州牟源水务发展有限公司
牟源工程公司	指	郑州牟源水务工程有限公司
董事会	指	河南城发环境股份有限公司董事会
监事会	指	河南城发环境股份有限公司监事会
股东大会	指	河南城发环境股份有限公司股东大会
环保能源（汝南）	指	城发环保能源（汝南）有限公司
环保能源（滑县）	指	城发环保能源（滑县）有限公司
环保能源（邓州）	指	城发环保能源（邓州）有限公司
环保能源（西平）	指	城发环保能源（西平）有限公司
环保能源（鹤壁）	指	城发环保能源（鹤壁）有限公司
滑县城发	指	滑县城市发展投资有限公司
周口城发环境	指	周口城发环境投资有限公司
城发交通建设	指	河南城发交通建设开发有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	城发环境	股票代码	000885
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	河南城发环境股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	城发环境		
公司的外文名称（如有）	Henan City Development Environment CO.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CD ENVIRONMENT		
公司的法定代表人	朱红兵		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄新民	易华
联系地址	郑州市农业路 41 号投资大厦 16 层	郑州市农业路 41 号投资大厦 16 层
电话	0371-69158399	0371-69158399
传真	0371-69158399	0371-69158399
电子信箱	cfhj000885@163.com	cfhj000885@163.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 2018 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 2018 年年报。

#### 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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,054,919,592.81	929,271,628.20	929,271,628.20	13.52%
归属于上市公司股东的净利润（元）	337,899,091.06	287,589,743.78	287,390,485.37	17.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	337,349,957.38	287,293,311.37	287,094,052.96	17.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	618,483,921.45	539,074,490.01	539,052,378.62	14.74%
基本每股收益（元/股）	0.6807	0.5794	0.5790	17.56%
稀释每股收益（元/股）	0.6807	0.5794	0.5790	17.56%
加权平均净资产收益率	12.69%	14.31%	14.24%	-1.55%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	8,121,756,674.26	8,127,172,653.98	8,144,666,865.96	-0.28%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,709,375,272.28	2,485,940,300.29	2,494,017,037.31	8.63%

#### 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：人民币元

项目	金额	说明
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）	855,999.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,831.70	
减：所得税影响额	254,707.92	
少数股东权益影响额（税后）	214,990.08	
合计	549,133.68	--

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

否

2019年上半年,公司主要业务为高速公路开发运营和基础设施投资建设,主营业务未发生变化。高速公路开发运营方面,公司主要负责许昌至平顶山至南阳高速公路、安阳至林州高速公路、林州至长治(省界)高速公路的运营管理,运营里程255公里。基础设施投资建设方面,公司为河南投资集团控股的专业环保板块公司,2018年以来围绕河南省生态文明建设,积极参与河南省内各地静脉产业园项目建设,着力打造集投资建设、运营管理、设计咨询、大数据开发应用于一体的环保科技产业。公司一方面通过全资子公司城发水务开展水务业务,另一方面通过全资子公司环保能源积极推进河南省静脉产业园等环保项目的投资、建设和运营,不断提高项目建设管理的专业化、规范化水平,打造公司新的盈利增长点。2019年上半年,公司陆续中标了汝南、邓州、西平、新安、鹤壁等地方的生活垃圾焚烧发电项目,发展势头良好。

### 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
在建工程	本报告期末,在建工程余额 330,429,582.23 元,较年初增加 95.82%,其变动原因主要系许平南高速路面更新改造及“G312 线西峡内乡界至丁河段公路项目”工程建设所致。
其他非流动资产	本报告期末,其他非流动资产余额 56,771,400.08 元,较年初增加 40,766.25%,主要系预付“滑县农村生活垃圾清运与静脉产业园垃圾焚烧发电一体化 PPP 项目”建设款所致。

#### 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

否

#### 1、优质的路桥资产

河南省地处中国中东部、黄河中下游、承东启西、连贯南北、经济发达、文化资源丰富,是全国重要的交通枢纽。公司核心路桥资产许平南高速作为河南省内主要高速公路开发、运营企业之一,其运营的许平南高速公路是河南省规划的“米”



字型高速公路网中重要的一“撇”，是中原地区通往大西南的一条重要通道，开通以来车流量保持较快的增速；安林高速连接安阳和林州，为中原及太行地区文化旅游的主要线路之一，沿途包括殷墟宫殿宗庙遗址、太行大峡谷、红旗渠等景区；林长高速可以沟通多条高速公路，完善豫北地区公路网主骨架，逐步实现沟通鲁、豫、晋、冀四省高速公路网络体系，是晋南、冀南及豫北地区通往山东半岛及沿海地区的一条快捷陆路通道，同时也是晋煤外运的一条重要通道，路产质量良好，车流量和通行费收入逐年稳步增长，为后续发展提供了稳定的现金流。

## 2、丰富的项目建设经验和优秀的运营管理能力

高速公路投资巨大，建设期和运营期项目管理水平至关重要。许平南高速拥有对高速公路行业运营较深入的管理团队，在从业过程中积累了丰富的管理经验，能够针对宏观经济变动制定行之有效的运营措施，为许平南高速持续稳定的发展提供有力保障。在日常管理方面，许平南高速的管理团队针对高速公路收费、养护、路政管理等具体业务，合理设置业务部门，完善各项规章制度，保证了各项工作的有效衔接。

## 3、产业政策优势

2018年2月，河南省发展和改革委员会等五部门联合印发《河南省静脉产业园建设三年行动计划(2018-2020年)》，鼓励省内企业与国内行业龙头企业以联合体的形式建设静脉产业园。河南省人口基数大，垃圾焚烧发展起步较晚，之前已经建成投产的垃圾焚烧发电厂由于日处理能力较小，已经不能满足日益增长的垃圾处理需求。按照行动计划确定的标准，预计到2020年，河南全省要新建60余个静脉产业园垃圾焚烧发电项目，行业前景广阔。公司为河南省投资集团控股的专业环保板块公司，与河南省内各地市有着广泛的合作基础，具有丰富的基础设施资源，尤其是环保设施的投资运营经验。公司将继续把握该等发展机遇，按照建设标准化、管理规范化的运营专业化、合作市场化推进垃圾焚烧发电项目建设、投资和运营，进一步增加公司核心竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入1,054,919,592.81元，实现营业利润463,606,634.49元，实现归属于上市公司股东的净利润337,899,091.06元，基本每股收益0.68元。2019年上半年，面对国内金融强监管和PPP政策日趋规范的外部环境，公司在稳抓收费高速公路业务的基础上，大力发展基础设施环保板块业务，牵头推进河南省静脉产业园三年行动计划，全力开发优质资源，专业管理能力不断加强。公司开展的主要工作如下：

项目开拓方面，公司紧抓河南省静脉产业园三年行动计划政策机遇，陆续中标了汝南、邓州、西平、新安、鹤壁等地方的生活垃圾焚烧发电项目，为后续河南省静脉产业园项目的规划、建设、运营打下了深厚基础。

资本运作方面，公司计划配股公开发行证券，降低自身资产负债率，补充营运资金，目前该事项正按照计划有序推进。

党建工作方面，坚持把加强党的领导和完善公司治理有机结合起来，明确国有企业党组织在法人治理结构中的法定地位。

### 二、主营业务分析

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,054,919,592.81	929,271,628.20	13.52%	主要系道路通行业务收入增长引起
营业成本	423,159,679.54	373,074,207.08	13.43%	主要系道路通行业务公路维修保养费增加引起
销售费用	4,605,242.37	5,707,134.64	-19.31%	
管理费用	72,001,223.30	61,328,185.64	17.40%	主要系公司纳入合并报表范围的子公司增加，合并数据来源增多引起。
财务费用	87,178,024.96	96,166,560.88	-9.35%	主要系公司有息负债融资规模下降引起。
所得税费用	120,471,968.67	103,459,003.49	16.44%	主要系公司应纳税所得额增加引起。
经营活动产生的现金流量净额	618,483,921.45	539,052,378.62	14.74%	主要系道路通行业务收入增长引起。
投资活动产生的现金流量净额	-224,097,066.68	-666,567,165.84	66.38%	主要系新开工建设项目建设投入引起。

筹资活动产生的现金流量净额	-451,895,882.04	49,980,974.32	-1,004.14%	主要系本报告期新增筹资减少、偿还借款增多引起。
现金及现金等价物净增加额	-57,509,027.27	-77,528,675.60	25.82%	

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

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

主营业务构成情况

单位：人民币元

	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
分行业						
基础设施行业	83,941,970.19	75,219,885.60	10.39%	3.13%	11.90%	-7.03%
高速公路行业	833,207,273.23	274,938,267.43	67.00%	10.83%	7.96%	0.87%
其他行业	137,770,349.39	73,001,526.51	47.01%	43.43%	42.60%	0.30%
分产品						
道路通行业务	810,608,508.55	262,577,761.99	67.61%	11.57%	7.80%	1.14%
基础设施业务	83,941,970.19	75,219,885.60	10.39%	3.13%	11.90%	-7.03%
服务区经营及广告业务	22,598,764.68	12,360,505.44	45.30%	-10.53%	11.62%	-10.86%
其他业务	137,770,349.39	73,001,526.51	47.01%	43.43%	42.60%	0.30%
分地区						
河南省内	1,054,919,592.81	423,159,679.54	59.89%	13.52%	13.43%	0.04%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		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	631,627,281.76	7.78%	309,496,261.26	3.91%	3.87%	

应收账款	80,190,985.38	0.99%	86,672,733.77	1.09%	-0.10%	
存货	20,072,658.57	0.25%	11,268,542.86	0.14%	0.11%	
投资性房地产	4,992,482.14	0.06%	5,270,757.58	0.07%	-0.01%	
长期股权投资	31,548,267.22	0.39%	32,150,009.27	0.41%	-0.02%	
固定资产	5,810,613,526.26	71.54%	5,807,721,646.04	73.31%	-1.77%	
在建工程	330,429,582.23	4.07%	328,123,112.45	4.14%	-0.07%	
短期借款	302,820,000.00	3.73%	112,960,050.85	1.43%	2.30%	
长期借款	2,467,519,468.47	30.38%	2,656,270,991.56	33.53%	-3.15%	
长期应收款	604,570,051.35	7.44%	997,658,907.67	12.59%	-5.15%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

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							
衍生金融资产	7,989,798.96					7,989,798.96	0.00
金融资产小计	7,989,798.96					7,989,798.96	0.00
上述合计	7,989,798.96					7,989,798.96	0.00
金融负债	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

报表项目	期末账面价值（元）	受限制原因
货币资金	103,999.87	保证金
固定资产	1,220,163,442.03	融资租赁售后回租

## 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
-----------	------------	------

186,905,295.13	25,108,378.62	644.39%
----------------	---------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
滑县城市发展投资有限公司	静脉产业园的投资建设运营管理	收购	43,853,000.00	51.00%	自有资金	滑县投资有限公司	长期	基础设施运营	已完成工商登记	---	---	否	2019年01月24日	公告编号：2019-007
城发环保能源（汝南）有限公司	垃圾焚烧发电	新设	7,900,000.00	79.00%	自有资金	汝南县天中投资有限公司	30年	基础设施运营	已完成工商登记	---	---	否	2019年02月21日	公告编号：2019-012
城发环保能源（邓州）有限公司	生活垃圾焚烧发电	新设	18,280,000.00	79.00%	自有资金	上海康恒环境股份有限公司	30年	基础设施运营	已完成工商登记	---	---	否	2019年03月01日	公告编号：2019-016
周口城发环境投资有限公司	环境及公用事业项目的投资、建	新设	6,000,000.00	60.00%	自有资金	周口市城建投资发展有限公司	长期	基础设施运营	已完成工商登记	---	---	否		

	设、运营及管理													
合计	--	--	76,033,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

## 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：人民币元

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
河南省许	子公司	高速公路开发、		5,714,515,	2,430,092,	839,161,44	454,337,	342,256,979.

平南高速公路有限责任公司		运营	1,357,175,258.00	124.31	138.21	8.97	864.64	93
河南城发水务发展有限公司	子公司	基础设施投资	512,937,968.79	2,596,902,954.64	750,919,824.74	201,677,031.03	34,944,922.70	26,712,245.66

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
滑县城市发展投资有限公司	同一控制下企业合并	拓展公司业务发展
城发环保能源(汝南)有限公司	投资新设	拓展公司业务发展
城发环保能源(邓州)有限公司	投资新设	拓展公司业务发展
周口城发环境投资有限公司	投资新设	拓展公司业务发展

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 2019 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、道路通行收费行业政策变化风险。道路通行收费受宏观经济政策影响较大，收费政策的调整预计将对公司的经营业绩产生影响。2018年国务院政府工作报告中提出“深化收费公路制度改革，降低过路过桥费用”，国务院常务会议作出“推动取消高速公路省界收费站”的决策部署，交通运输部提出扩大高速公路差异化收费和加快 ETC 发展，推进修订《收费公路管理条例》，2019年国务院政府工作报告中提出“两年内基本取消全国高速公路省界收费站，实现不停车快捷收费，减少拥堵、便利群众”。

风险对策：公司将密切关注相关政策及行业发展趋势，建立跟踪机制，适时制定应对策略与措施，切实维护公司及投资者利益。

2、基础设施投资运营风险。公司在逐步推进向生态环保领域投资转型，相关基础设施投资项目将逐渐增多，涉及的业务领域也在不断拓展，对公司的管理能力、研发能力以及资金筹措能力等各方面提出了更大的挑战。

风险对策：公司将主动研究行业政策、新兴业态，加大对人才投入力度，推进行业前瞻性研究和技术储备，充分利用上市公司的融资优势，全面提升公司各方面的管理运营能力。

3、行业竞争风险。近年来许多大型央企设立了环保产业投资公司，外资环保巨头也竞相参与市场争夺，民营企业随着政策支持竞争力得到提升，市场投资主体更加多元，竞争更加激烈和复杂。

风险对策：公司将立足公司定位，全面提升自身核心竞争力，推进项目建设，打造专业的环保科技企业。

## 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 年度股东大会	年度股东大会	65.87%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	公告编号：2019-034
2019 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	65.91%	2019 年 03 月 15 日	2019 年 03 月 16 日	公告编号：2019-019

#### 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情况

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

公司报告期不存在公司实际控制人、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。

### 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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2011年9月14日,公司与义马煤业集团股份有限公司(以下简称“义煤集团”)、义煤集团水泥有限责任公司(现三门峡腾跃同力水泥有限公司,以下简称“腾跃同力”)签订《股权转让暨债务重组协议》,公司以1元的价格受让义煤集团持有的腾跃同力100%的股权,同时约定腾跃同力对义煤集团的负债为7.4亿元,由公司向腾跃同力提供资金用于偿还所欠义煤集团的债务。因公司未与义煤集团就腾跃同力环保验收涉及村民搬迁费用承担比例事宜协商一致,故腾跃	14,396.7	否	河南省高级人民法院于2019年4月26日作出(2019)豫民终533号民事判决	1.撤销河南省郑州市中级人民法院(2018)豫01民初2479号民事判决第二、三、四项;2.变更河南省郑州市中级人民法院(2018)豫01民初2479号民事判决第一项为“义马煤业集团股份有限公司在判决生效之日起6个月内办理完毕如下证照:三门峡腾跃同力水泥有限公司的4500T/D生产线项目施工许可证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、工程决算、消防工程验收;余热发电项目施工许可证、建设用地规划许可证、建设工程规划许可证、消防工程验收、	正在执行	2019年05月06日	公告编号:2019-033

<p>同力尚欠义煤集团 1.11 亿元。 2018 年 7 月 16 日，义煤集团向河南省郑州市中级人民法院起诉，请求公司和腾跃同力向义煤集团偿还欠款 1.11 亿元和利息 3,296.70 万元（自 2014 年 1 月 1 日起暂计算至 2018 年 6 月 30 日，之后的利息以 1.11 亿元为基数，按照中国人民银行同期贷款利率计算至上述债务全部偿清之日）。</p>				<p>水土保持设施验收；矿山土地证书以及房产证书。河南城发环境股份有限公司、三门峡腾跃同力水泥有限公司应配合义马煤业集团股份有限公司办理以上证照。根据 2017 年公司与河南投资集团有限公司签署的《附条件生效的重大资产置换协议》，约定“对于定价基准日后发生的与拟置出资产及其子公司有关的处罚、诉讼、仲裁或其他争议或索赔，而给同力水泥造成损失的，由河南投资集团负责承担。”鉴于 2017 年 9 月水泥资产已完成置出，本次诉讼预计不会对公司利润产生重大影响</p>			
--	--	--	--	---	--	--	--

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
河南天地酒店有限公司	受同一母公司控制	接受服务	物业管理、餐饮等	市场价格	市场价格	91.7	27.54%	303.39	否	现金	市价	2019年04月19日	公告编号:2019-027
郑州高屋物业服务有限公司	受同一母公司控制	接受服务	物业管理	市场价格	市场价格	49.67	41.64%	76	否	现金	市价	2019年04月19日	公告编号:2019-027
林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	受同一母公司控制	提供劳务	广告服务	市场价格	市场价格	11.92	6.71%	40.4	否	现金	市价	2019年04月19日	公告编号:2019-027
河南投资集团有限公司	母公司	承租房屋	承租房屋	市场价格	市场价格	236.12	54.88%	609.42	否	现金	市价	2019年04月19日	公告编号:2019-027

公司													019-027
合计				--	--	389.41	--	1,029.21	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	2019年5月17日，公司股东大会审议通过了《关于公司2019年日常关联交易预计的议案》，公司按类别预计2019年度发生的日常关联交易总额为1,494.45万元。截止本报告期末，与日常经营相关的关联交易实际发生额未超出上述公告预计总额。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）（如有）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
河南城市发展投资有限公司	受同一母公司控制	股权收购	股权收购	评估值	836.77	837.3	837.3	现金	0	2019年01月24日	公告编号:2019-007
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				不适用							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不涉及							

## 3、共同对外投资的关联交易

√ 适用 □ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
洛阳城市建设勘察	受同一母公司控制	城发环保能源（汝南）有限	垃圾焚烧处理；销售其	10,000.00 万元			

设计院有限公司		公司	生产的电力、灰渣、蒸汽、热水及相关副产品；垃圾渗滤液处理；污水综合处理；中水利用；餐厨垃圾处理；污泥处理；建筑垃圾和工业废弃物资源化利用；垃圾中转站；垃圾运输；垃圾分拣；垃圾清扫；垃圾处理技术研究；相关处理技术咨询和技术服务。				
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	城发环保能源（邓州）有限公司	生活垃圾焚烧发电、销售其所生产的电力、灰渣、蒸汽、热水；水污染治理；垃圾渗滤液处理；中水利用；污泥处理；固体废弃物治理；餐厨垃圾处理；废弃物资源综合利用；垃圾中转服务；垃圾运输；垃圾分拣；垃圾清扫；研	11,570.00 万元			

			究垃圾处理技术；垃圾处理技术咨询服				
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	城发环保能源（滑县）有限公司	垃圾焚烧处理；销售其所生产的电力、灰渣、蒸汽、热水及相关副产品；垃圾渗滤液处理；污水综合处理；中水利用；污泥处理；垃圾中转站；垃圾运输；垃圾分拣；垃圾清扫；研究垃圾处理技术；提供相关的处理技术咨询和技术服务。	12,000.00 万元			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		详见“在建工程”附注					

#### 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

关联交易方	关联关系	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一母公司控制	接受劳务	市场价	3,592.40

### 十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 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

租赁情况说明

公司全资子公司许平南高速为满足公司经营需求，将林长高速5-7标段所形成的资产与兴业金融租赁有限责任公司（简称：兴业租赁）以“售后回租”的方式开展融资租赁业务，融资金额5亿元，期限5年。租赁期间，许平南公司以回租方式继续占有并使用该部分资产，并按照《企业会计准则第21号——租赁》第十六条规定，采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。租赁到期后，由许平南公司按照1万元的价格购回。本次交易经公司第五届董事会2018年度第二次会议审议通过，并经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

#### 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	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

	露日期							
洛阳巨龙通信设备有限公司	2001年09月30日	1,700	2001年09月30日	1,700	一般保证	2年	否	否
河南投资集团有限公司	2017年08月18日	50,000	2009年06月19日	50,000	连带责任保证	13年	否	是
河南投资集团有限公司	2017年08月18日	150,000	2009年06月19日	150,000	连带责任保证	18年	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		201,700		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		201,700		
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
河南许平南高速公路有限责任公司	2018年02月13日	50,000	2018年02月13日	50,000	连带责任保证	5年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		50,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		50,000		
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
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		251,700		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		251,700		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				92.90%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				200,000				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				1,700				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				201,700				

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、重大环保问题情况

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

上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 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、无限售条件股份	496,381,983	100.00%						496,381,983	100.00%
人民币普通股	496,381,983	100.00%						496,381,983	100.00%
二、股份总数	496,381,983	100.00%						496,381,983	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

### 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	37,865		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 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	质押或冻结情况		
						持有无限售条件的普通股数量	股份状态	数量
河南投资集团有限公司	国有法人	56.19%	278,907,035			278,907,035	质押	120,000,000
中国联合水泥集团有限公司	国有法人	9.67%	48,000,000			48,000,000		
新乡市经济投资有限责任公司	国有法人	0.81%	4,013,153			4,013,153		
张洪	境内自然人	0.63%	3,104,472			3,104,472		
徐海军	境内自然人	0.60%	2,954,200			2,954,200		
李中鹏	境内自然人	0.57%	2,809,600			2,809,600		
李虹	境内自然人	0.48%	2,382,499			2,382,499		
王斌	境内自然人	0.44%	2,184,869			2,184,869		
长江日昇投资有限公司	境内非国有法人	0.40%	2,000,000			2,000,000		
孙佳佳	境内自然人	0.40%	1,973,200			1,973,200		
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
河南投资集团有限公司	278,907,035		人民币普通股	278,907,035				
中国联合水泥集团有限公	48,000,000		人民币普通股	48,000,000				

司			
新乡市经济投资有限责任公司	4,013,153	人民币普通股	4,013,153
张洪	3,104,472	人民币普通股	3,104,472
徐海军	2,954,200	人民币普通股	2,954,200
李中鹏	2,809,600	人民币普通股	2,809,600
李虹	2,382,499	人民币普通股	2,382,499
王斌	2,184,869	人民币普通股	2,184,869
长江日昇投资有限公司	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
孙佳佳	1,973,200	人民币普通股	1,973,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	未知无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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 2018 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 2018 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：河南城发环境股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	631,627,281.76	696,908,026.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		7,989,798.96
衍生金融资产		
应收票据	100,000.00	800,000.00
应收账款	80,190,985.38	56,190,549.81
应收款项融资		
预付款项	9,626,815.33	2,015,274.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	32,301,737.15	16,566,997.28
其中：应收利息		
应收股利		



买入返售金融资产		
存货	20,072,658.57	17,549,406.06
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	327,000,000.00	276,000,000.00
其他流动资产	7,446,716.23	7,054,561.03
流动资产合计	1,108,366,194.42	1,081,074,614.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	604,570,051.35	691,297,379.32
长期股权投资	31,548,267.22	25,649,597.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,992,482.14	5,131,619.86
固定资产	5,810,613,526.26	5,996,523,281.03
在建工程	330,429,582.23	168,738,217.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	102,381,753.54	104,748,641.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	57,538,478.68	56,996,971.01
递延所得税资产	14,544,938.34	14,367,624.20
其他非流动资产	56,771,400.08	138,920.00
非流动资产合计	7,013,390,479.84	7,063,592,251.52
资产总计	8,121,756,674.26	8,144,666,865.96
流动负债：		
短期借款	302,820,000.00	349,290,060.30
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,520,000.00
应付账款	828,718,987.32	842,148,186.21
预收款项	194,774,764.53	159,259,565.94
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	25,820,547.89	38,486,607.02
应交税费	78,992,636.75	69,860,240.67
其他应付款	112,594,533.75	111,724,247.67
其中：应付利息	22,002,842.32	20,151,747.67
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	551,862,026.08	642,599,539.88
其他流动负债		
流动负债合计	2,095,583,496.32	2,218,888,447.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,467,519,468.47	2,644,595,301.26
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	273,939,758.66	344,886,411.96
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	108,474,343.74	110,942,489.67
递延所得税负债	267,176.35	2,264,626.09
其他非流动负债	177,000,000.00	177,000,000.00
非流动负债合计	3,027,200,747.22	3,279,688,828.98
负债合计	5,122,784,243.54	5,498,577,276.67
所有者权益：		
股本	496,381,983.00	496,381,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	55,213,528.20	65,213,528.20
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	405,670,377.34	404,795,063.71
一般风险准备		
未分配利润	1,752,109,383.74	1,527,626,462.40
归属于母公司所有者权益合计	2,709,375,272.28	2,494,017,037.31
少数股东权益	289,597,158.44	152,072,551.98
所有者权益合计	2,998,972,430.72	2,646,089,589.29
负债和所有者权益总计	8,121,756,674.26	8,144,666,865.96

法定代表人：朱红兵

主管会计工作负责人：苏长久

会计机构负责人：许世明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	263,030,644.49	287,944,815.15
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		

应收款项融资		
预付款项	1,605,645.31	
其他应收款	126,155,709.95	816,840.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	535,742.40	114,307.83
流动资产合计	391,327,742.15	288,875,963.25
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,908,047,002.47	2,832,413,369.53
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,510,382.40	1,073,140.73
在建工程	94,339.62	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	31,477.33	38,036.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	880,479.82	
递延所得税资产		
其他非流动资产	550,000.00	
非流动资产合计	2,911,113,681.64	2,833,524,546.97
资产总计	3,302,441,423.79	3,122,400,510.22

流动负债：		
短期借款	122,030,000.00	122,030,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	249,916.00	909,916.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,687,427.12	2,936,619.99
应交税费	20,257.25	100,727.51
其他应付款	587,261,606.51	1,361,043,694.20
其中：应付利息	29,281.54	74,259.70
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	711,249,206.88	1,487,020,957.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	711,249,206.88	1,487,020,957.70
所有者权益：		

股本	496,381,983.00	496,381,983.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	741,692,928.90	742,092,295.96
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	73,314,527.02	73,314,527.02
未分配利润	1,279,802,777.99	323,590,746.54
所有者权益合计	2,591,192,216.91	1,635,379,552.52
负债和所有者权益总计	3,302,441,423.79	3,122,400,510.22

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,054,919,592.81	929,271,628.20
其中：营业收入	1,054,919,592.81	929,271,628.20
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	597,348,327.94	544,014,252.59
其中：营业成本	423,159,679.54	373,074,207.08
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	10,404,157.77	7,738,164.35
销售费用	4,605,242.37	5,707,134.64
管理费用	72,001,223.30	61,328,185.64

研发费用		
财务费用	87,178,024.96	96,166,560.88
其中：利息费用	88,770,636.56	92,269,638.72
利息收入	1,933,887.53	1,501,723.34
加：其他收益	855,999.98	34,999.98
投资收益（损失以“-”号填列）	5,898,669.45	6,246,089.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,898,669.45	6,246,089.52
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		4,180,986.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-719,299.81	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-307,247.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	463,606,634.49	395,412,204.34
加：营业外收入	327,290.53	196,903.78
减：营业外支出	164,458.83	331,499.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	463,769,466.19	395,277,608.43
减：所得税费用	120,471,968.67	103,459,003.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	343,297,497.52	291,818,604.94
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	343,297,497.52	291,818,604.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	337,899,091.06	287,390,485.37
2.少数股东损益	5,398,406.46	4,428,119.57
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	343,297,497.52	291,818,604.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	337,899,091.06	287,390,485.37



归属于少数股东的综合收益总额	5,398,406.46	4,428,119.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.6807	0.5790
（二）稀释每股收益	0.6807	0.5790

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-103,104.08 元，上期被合并方实现的净利润为：-199,258.41 元。

法定代表人：朱红兵

主管会计工作负责人：苏长久

会计机构负责人：许世明

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加		6,120.00
销售费用		
管理费用	13,081,674.37	10,373,935.15
研发费用		
财务费用	1,573,824.58	3,709,747.89
其中：利息费用	2,551,255.43	5,278,596.39
利息收入	993,066.96	1,585,746.87
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,084,899,690.34	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	131,271.37	
资产减值损失（损失以“-”		661.32

号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	1,070,375,462.76	-14,089,141.72
加:营业外收入	4,424.78	80,363.09
减:营业外支出		
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,070,379,887.54	-14,008,778.63
减:所得税费用		
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,070,379,887.54	-14,008,778.63
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	1,070,379,887.54	-14,008,778.63
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	1,070,379,887.54	-14,008,778.63
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	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,067,738,378.37	935,300,896.86
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	41,583,125.86	28,796,637.48

经营活动现金流入小计	1,109,321,504.23	964,097,534.34
购买商品、接受劳务支付的现金	160,251,196.54	61,152,567.48
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	100,215,206.13	85,489,492.79
支付的各项税费	154,721,518.43	224,958,576.08
支付其他与经营活动有关的现金	75,649,661.68	53,444,519.37
经营活动现金流出小计	490,837,582.78	425,045,155.72
经营活动产生的现金流量净额	618,483,921.45	539,052,378.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	148,000,000.00	107,853,772.04
取得投资收益收到的现金	11,762,338.22	261,963.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	545,775.00	93,255.00
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		1,000,000.00
投资活动现金流入小计	160,308,113.22	109,208,990.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,905,590.05	128,041,513.03
投资支付的现金	124,462,589.85	647,734,643.33
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金	37,000.00	
投资活动现金流出小计	384,405,179.90	775,776,156.36
投资活动产生的现金流量净额	-224,097,066.68	-666,567,165.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	132,126,200.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	131,970,000.00	130,404,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,011,717.66	480,000,000.00
筹资活动现金流入小计	269,107,917.66	610,404,000.00
偿还债务支付的现金	428,889,562.46	306,349,745.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	190,765,728.64	88,635,407.04
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	101,348,508.60	165,437,873.10
筹资活动现金流出小计	721,003,799.70	560,423,025.68
筹资活动产生的现金流量净额	-451,895,882.04	49,980,974.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,137.30
五、现金及现金等价物净增加额	-57,509,027.27	-77,528,675.60
加：期初现金及现金等价物余额	689,032,309.16	367,520,412.46
六、期末现金及现金等价物余额	631,523,281.89	289,991,736.86

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		

收到其他与经营活动有关的现金	6,525,158.17	519,595.76
经营活动现金流入小计	6,525,158.17	519,595.76
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	13,223,713.02	8,132,223.55
支付的各项税费	6,812.50	82,189,709.20
支付其他与经营活动有关的现金	37,607,152.48	3,026,713.27
经营活动现金流出小计	50,837,678.00	93,348,646.02
经营活动产生的现金流量净额	-44,312,519.83	-92,829,050.26
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	1,084,899,690.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,261,500.00	81,488,666.67
投资活动现金流入小计	1,086,161,190.34	81,488,666.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,286,164.90	
投资支付的现金	76,033,000.00	500,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	100,037,000.00	
投资活动现金流出小计	177,356,164.90	500,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	908,805,025.44	-418,511,333.33
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		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	699,372,784.75	686,752,421.03

筹资活动现金流入小计	699,372,784.75	686,752,421.03
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,139,680.17	4,963,819.83
支付其他与筹资活动有关的现金	1,471,639,780.85	160,164,342.52
筹资活动现金流出小计	1,588,779,461.02	165,128,162.35
筹资活动产生的现金流量净额	-889,406,676.27	521,624,258.68
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	-24,914,170.66	10,283,875.09
加：期初现金及现金等价物余额	287,944,815.15	76,776,286.86
六、期末现金及现金等价物余额	263,030,644.49	87,060,161.95

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末余额	496,381,983.00				55,213,528.20				404,795,063.71		1,529,954,972.538		2,485,940,300.29	152,072,551.98	2,638,012,852.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					10,000.00						-1,923,262.98		8,076,737.02		8,076,737.02
其															

他														
二、本年期初余额	496,381,983.00			65,213,528.20				404,795,063.71		1,527,626,462.40		2,494,017,037.31	152,072,551.98	2,646,089,589.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				-10,000,000.00				875,313.63		224,482,921.34		215,358,234.97	137,524,606.46	352,882,841.43
(一)综合收益总额										337,899,091.06		337,899,091.06	5,398,406.46	343,297,497.52
(二)所有者投入和减少资本				-10,000,000.00				875,313.63		751,686.37		-8,373,000.00	132,126,200.00	123,753,200.00
1.所有者投入的普通股													132,126,200.00	132,126,200.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他				-10,000,000.00				875,313.63		751,686.37		-8,373,000.00		-8,373,000.00
(三)利润分配										-114,167,856.09		-114,167,856.09		-114,167,856.09
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者										-114		-114		-114



(或股东)的分配												,167,856.09		,167,856.09		,167,856.09
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
(五)专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
(六)其他																
四、本期期末余额	496,381,983.00				55,213,528.20				405,670,377.34			1,752,109,383.74		2,709,375,272.28	289,597,158.44	2,998,972,430.72

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利	其他				
	优	永	其													

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润				计
一、上年期末 余额	496 ,38 1,9 83. 00				55,2 13,5 28.2 0					381, 966, 053. 83	932, 414, 790. 58	1,86 5,97 6,35 5.61	145,2 72,02 2.86	2,011 ,248, 378.4 7	
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下企 业合并					10,0 00,0 00.0 0						-1,0 29,4 68.1 2	8,97 0,53 1.88		8,970 ,531. 88	
其他															
二、本年期 初余额	496 ,38 1,9 83. 00				65,2 13,5 28.2 0					381, 966, 053. 83	931, 385, 322. 46	1,87 4,94 6,88 7.49	145,2 72,02 2.86	2,020 ,218, 910.3 5	
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)											282, 426, 665. 54	282, 426, 665. 54	4,428 ,119. 57	286,8 54,78 5.11	
(一)综合 收益总额											287, 390, 485. 37	287, 390, 485. 37	4,428 ,119. 57	291,8 18,60 4.94	
(二)所有 者投入 和减少 资本															
1. 所有 者投入 的普通 股															
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本															
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额															

4. 其他														
(三)利润分配										-4,963,819.83			-4,963,819.83	
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										-4,963,819.83			-4,963,819.83	
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末	496				65,2				381,	1,21		2,15	149,7	2,307

余额	,38				13,5				966,		3,81		7,37	00,14	,073,
	1,9				28.2				053.		1,98		3,55	2.43	695.4
	83.				0				83		8.00		3.03		6
	00														

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	496,381,983.00				742,092,295.96				73,314,527.02	323,590,746.54		1,635,379,552.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	496,381,983.00				742,092,295.96				73,314,527.02	323,590,746.54		1,635,379,552.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-399,367.06					956,212,031.45		955,812,664.39
（一）综合收益总额										1,070,379,887.54		1,070,379,887.54
（二）所有者投入和减少资本					-399,367.06							-399,367.06
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-399,367.06							-399,367.06
(三) 利润分配										-114,167,856.09		-114,167,856.09
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-114,167,856.09		-114,167,856.09
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												

(六) 其他												
四、本期期末余额	496,381,983.00				741,692,928.90				73,314,527.02	1,279,802,777.99		2,591,192,216.91

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	496,381,983.00				699,658,592.29				73,314,527.02	359,935,784.62		1,629,290,886.93
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	496,381,983.00				699,658,592.29				73,314,527.02	359,935,784.62		1,629,290,886.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-18,972,598.46		-18,972,598.46
(一)综合收益总额										-14,008,778.63		-14,008,778.63
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者												

投入资本												
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分 配									-4,963, 819.83		-4,963,81 9.83	
1. 提取盈余 公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分 配									-4,963, 819.83		-4,963,81 9.83	
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. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益												
5. 其他综 合收益结 转留存收 益												
6. 其他												
(五)专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六)其他												
四、本期 期末余 额	496, 381,				699,6 58,59				73,31 4,527	340,96 3,186.1		1,610,31 8,288.47

	983. 00				2.29				.02	6		
--	------------	--	--	--	------	--	--	--	-----	---	--	--

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### (1) 企业注册地、组织形式和总部地址

河南城发环境股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），注册地址为郑州市农业路41号投资大厦9层；注册资本为49,638.1983万元，统一社会信用代码为：91410000711291895J。公司总部办公地址为郑州市农业路41号投资大厦16层。

公司原名洛阳春都食品股份有限公司，于1999年3月19日在深圳证券交易所挂牌交易。经中国证券监督管理委员会《关于同意洛阳春都食品股份有限公司重大资产置换方案的意见》批准（证监公司字[2007]44号），公司2007年与河南投资集团有限公司（原名河南省建设投资总公司，以下简称“河南投资集团”）进行资产置换，公司主营业务由食品加工业转变为水泥制造业，公司名称变更为河南同力水泥股份有限公司。

经2017年第三次临时股东大会批准，本公司以水泥制造业务相关资产与控股股东河南投资集团的高速公路资产进行置换，置换差额部分由本公司以现金方式向河南投资集团予以支付。本次重大资产置换于2017年9月完成后，公司主营业务由水泥制造业转变为高速公路开发运营和基础设施投资。2018年9月，公司完成工商登记变更，公司名称由河南同力水泥股份有限公司变为河南城发环境股份有限公司。

##### (2) 企业的业务性质和主要经营活动

本公司2019年上半年主要经营活动为高速公路开发运营和基础设施投资。

经依法登记，公司的经营范围为：环境及公用事业项目的投资、建设、运营及管理；城市给排水、污水综合处理、中水利用、污泥处理；热力生产和供应；垃圾发电；水污染治理、大气环境治理、土壤治理、固体废弃物治理、餐厨垃圾处理、资源综合利用、生态工程和生态修复领域的技术与科技开发、设备制造与销售、工程设计与总承包建设、项目管理、工程咨询、技术服务；高速公路及市政基础设施投资、建设、运营；生态工程和生态修复；苗木种植；园林设计；园林绿化工程和园林维护；国内贸易。

##### (3) 财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2019年7月30日批准报出。

#### 2、合并报表范围及其变化情况概述

本期，纳入本公司合并报表范围的子公司共16户，详见本报告“附注九、在其他主体中的权益”。本期，纳入本公司合并报表范围的子公司相较于上年度增加6户，详见本报告“附注八、合并单位的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起至少12个月内的持续经营能力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：



无

## 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、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况、2019年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### (2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

纳入合并范围的母子公司采用统一会计政策及会计期间。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### (3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的个别财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有

者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### (4) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### (2) 共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其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：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) 合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的三个月内到期、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) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

### （1）金融工具的分类与计量

#### 1) 金融资产的分类与计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

与该金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入及汇兑损益计入当期损益，除此以外该金融资产的其他利得或损失均计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动、产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时不可撤销地指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### 2) 金融负债的分类与计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配；

②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；

③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除相关交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则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。

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承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (4) 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术按照各类金融资产或金融负债分别披露相关估值假设，包括提前还款率、预计信用损失率、利率或折现率等确定其公允价值。

估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

#### (5) 金融资产（不含应收款项）减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

除采用简化计量方法以外，每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融资产的预期信用损失分别进行计量。金融资产自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融资产，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12

个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

## 11、应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
1、银行承兑汇票组合	本公司评价该类组合具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。
2、商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，与应收账款的组合划分相同

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”；若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”；若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

在资产负债表日，对单项金额重大的应收账款，本公司单独进行测试，以预期信用损失为基础计提其坏账准备；对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收账款一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币1,000.00万元以上的应收账款确认为单项金额重大的应收账款
坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本集团将无法按应收账款的原有条款收回款项时，根据应收账款的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法

组合	确定组合的依据
账龄组合	本组合以应收账款的账龄作为信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例
1年以内（含1年）	
1—2年	10%
2—3年	40%
3—4年	60%

4-5年	80%
5年以上	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的依据	公司将与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款, 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等确认为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。
坏账准备的计提方法	以预计存续期基础计量预期信用损失, 并单独确认其坏账准备。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款, 本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司在资产负债表日计算其他应收账款预期信用损失, 如果该预期信用损失大于当前其他应收账款减值准备的账面金额, 本公司将其差额确认为其他应收账款减值损失, 借记“信用减值损失”, 贷记“坏账准备”。相反, 本公司将差额确认为减值利得, 做相反的会计记录。本公司实际发生信用损失, 认定相关其他应收账款无法收回, 经批准予以核销的, 根据批准的核销金额, 借记“坏账准备”, 贷记“其他应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备, 按其差额借记“信用减值损失”。

在资产负债表日, 当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

组合	确定组合的依据
账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
保证金组合	押金、保证金等信用风险较低的其他应收款
其他	除以上组合意外的其他应收款

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、周转材料、包装物、低值易耗品、半成品、产成品(库存商品)、备品备件、已完工尚未结算的建造合同形成的资产等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

取得存货按照实际成本计量: 包括采购成本、加工成本和其他成本。采购成本包括购买价款、相关税费、运输费、装卸费、保险费以及其他可归属于存货采购成本的费用; 加工成本包括人工成本、制造费用; 投资者投入存货成本按投资合同或协议约定的价值确定, 约定价值不公允的按公允价值入账; 非货币性资产交换取得的存货按其交换是否具有商业实质分别采用公允价值计量和账面价值计量; 债务重组取得的存货按公允价值入账; 盘盈的存货成本按其重置成本入账, 并通过“待处理财产损益”科目进行会计处理, 按管理权限经批准后冲减当期管理费用。

存货发出时, 采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### (3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。存货可变现净值确定方式如下：

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、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司每半年对存货进行盘点，并于年度终了前进行一次全面的盘点清查。对于盘盈、盘亏以及报废的存货应当及时查明原因，分别情况及时处理。盘亏、毁损和报废的存货，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，经公司批准后计入管理费用。存货毁损属于非正常损失的部分，扣除过失人或者保险公司赔款和残料价值后，按审批权限批准后计入营业外支出。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (6) 已完工未结算的建造合同

已完工未结算的建造合同按累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损减已办理结算的价款金额计价。成本以实际成本核算，包括直接材料费、直接人工费、其他直接费及应分配的施工间接成本等。个别合同工程累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损超过已办理结算价款的金额列为资产；若个别合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利或亏损的金额列为负债。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为划分为持有待售的资产，持有待售的处置组中的负债列示为划分为持有待售的负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

公司提供建造服务的，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，同时确认长期应收款；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。

对于长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 22、长期股权投资

### （1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照合并日所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### （2）后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 23、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

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。



## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度，单位价值在 3000 元以上的、能够单独发挥效用的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
公路及构筑物	年限平均法	5-30		3.33%-20.00%
房屋建筑物	年限平均法	10-45	5%	2.11%-9.50%
安全设施	年限平均法	3-15	5%	6.33%-31.67%
监控设施	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
收费设施	年限平均法	8-10	5%	9.50%-11.88%
通讯设施	年限平均法	5-15	5%	6.33%-19.00%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%
机器设备	年限平均法	12-28	5%	3.39%-7.92%
其他设备	年限平均法	5-10	5%	9.50%-19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

对达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的工程，自达到预定可使用状态之日起，按照工程预算、造价或工程成本等资料，估价转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算后再按照实际成本调整原估价，不调整原已计提的折旧金额。

期末，对在建工程进行全面检查，若在建工程长期停建并预计未来3年内不会重新开工，所建项目在性能上、技术上已经落后且所带来的经济利益具有很大的不确定性，则对其可收回金额（据其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现值孰高者确定）进行估计，如可收回金额低于其账面价值，将资产账面价值减至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，并在以后会计期间不予转回。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 31、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、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额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，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (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，符合设定提存计划条件的，应当按有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

适用  不适用

#### 40、政府补助

##### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

##### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

##### (3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：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。

(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

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本公司提供贷款的，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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

1) 执行新金融工具准则

2019年4月18日，本公司第六届董事会第九次会议批准，自2019年1月1日执行新金融工具准则，即《企业会计准则第22

号—金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会〔2017〕14号)。

2019年1月1日之前的金融工具确认、计量与新金融工具准则要求不一致的,根据新金融工具准则的衔接规定,本公司无需重述前期可比数,比较财务报表列报的信息与新准则要求不一致的无须调整。首日执行新准则和旧准则的差异、调整计入2019年年初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表(合并)相关项目的影响列示如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
新金融工具准则对金融资产类别重新划分	调增合并资产负债表期初“交易性金融资产”7,989,798.96元;调减合并资产负债表期初“以公允价值计量其变动计入当期损益的金融资产”7,989,798.96元。

## 2) 财务报表格式调整

财政部于2019年4月30日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),在原“财会[2018]15号”文件的基础上对一般企业财务报表格式进行了修订。

根据“财会[2019]6号”文件的相关要求,公司对财务报表相关项目的列报进行了调整,主要调整如下:

①资产负债表中,将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”两个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”两个项目;

②资产负债表中,新增“其他权益工具投资”项目,反映资产负债表日企业指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资的期末账面价值;

③利润表中,新增“信用减值损失”项目,反映企业按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)要求计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失;

④利润表中,将原“减:资产减值损失”项目调整为“加:资产减值损失(损失以“-”列示)”。

本公司执行“财会〔2019〕6号”文件的主要影响如下:

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表 项目名称	本期受影响的报表项目金额	上期重述金额	上期列报的报表项目及 金额
1. 应收票据和应收 账款拆分列示	应收票据	应收票据: 100,000.00元	应收票据: 800,000.00元	应收票据及应收账款: 56,990,549.81元
	应收账款	应收账款: 80,190,985.38元	应收账款: 56,190,549.81元	
2. 应付票据和应付 账款拆分列示	应付票据	应付票据: 0.00元	应付票据: 5,520,000.00元	应付票据及应付账款: 846,760,338.21元
	应付账款	应付账款: 828,718,987.32元	应付账款: 841,240,338.21元	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位: 元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	696,908,026.69	696,908,026.69	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			7,989,798.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,989,798.96		-7,989,798.96
衍生金融资产			
应收票据	800,000.00	800,000.00	
应收账款	56,190,549.81	56,190,549.81	
应收款项融资			
预付款项	2,015,274.61	2,015,274.61	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,566,997.28	16,566,997.28	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	17,549,406.06	17,549,406.06	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	276,000,000.00	276,000,000.00	
其他流动资产	7,054,561.03	7,054,561.03	
流动资产合计	1,081,074,614.44	1,081,074,614.44	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	691,297,379.32	691,297,379.32	
长期股权投资	25,649,597.77	25,649,597.77	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	5,131,619.86	5,131,619.86	
固定资产	5,996,523,281.03	5,996,523,281.03	
在建工程	168,738,217.14	168,738,217.14	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	104,748,641.19	104,748,641.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	56,996,971.01	56,996,971.01	
递延所得税资产	14,367,624.20	14,367,624.20	
其他非流动资产	138,920.00	138,920.00	
非流动资产合计	7,063,592,251.52	7,063,592,251.52	
资产总计	8,144,666,865.96	8,144,666,865.96	
流动负债：			
短期借款	349,290,060.30	349,290,060.30	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	5,520,000.00	5,520,000.00	
应付账款	842,148,186.21	842,148,186.21	
预收款项	159,259,565.94	159,259,565.94	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	38,486,607.02	38,486,607.02	
应交税费	69,860,240.67	69,860,240.67	
其他应付款	111,724,247.67	111,724,247.67	
其中：应付利息	20,151,747.67	20,151,747.67	
应付股利			



应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	642,599,539.88	642,599,539.88	
其他流动负债			
流动负债合计	2,218,888,447.69	2,218,888,447.69	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	2,644,595,301.26	2,644,595,301.26	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	344,886,411.96	344,886,411.96	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	110,942,489.67	110,942,489.67	
递延所得税负债	2,264,626.09	2,264,626.09	
其他非流动负债	177,000,000.00	177,000,000.00	
非流动负债合计	3,279,688,828.98	3,279,688,828.98	
负债合计	5,498,577,276.67	5,498,577,276.67	
所有者权益：			
股本	496,381,983.00	496,381,983.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	65,213,528.20	65,213,528.20	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	404,795,063.71	404,795,063.71	
一般风险准备			

未分配利润	1,527,626,462.40	1,527,626,462.40	
归属于母公司所有者权益合计	2,494,017,037.31	2,494,017,037.31	
少数股东权益	152,072,551.98	152,072,551.98	
所有者权益合计	2,646,089,589.29	2,646,089,589.29	
负债和所有者权益总计	8,144,666,865.96	8,144,666,865.96	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	287,944,815.15	287,944,815.15	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	816,840.27	816,840.27	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	114,307.83	114,307.83	
流动资产合计	288,875,963.25	288,875,963.25	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,832,413,369.53	2,832,413,369.53	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,073,140.73	1,073,140.73	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,036.71	38,036.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,833,524,546.97	2,833,524,546.97	
资产总计	3,122,400,510.22	3,122,400,510.22	
流动负债：			
短期借款	122,030,000.00	122,030,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	909,916.00	909,916.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,936,619.99	2,936,619.99	
应交税费	100,727.51	100,727.51	
其他应付款	1,361,043,694.20	1,361,043,694.20	
其中：应付利息	74,259.70	74,259.70	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,487,020,957.70	1,487,020,957.70	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	1,487,020,957.70	1,487,020,957.70	
所有者权益：			
股本	496,381,983.00	496,381,983.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	742,092,295.96	742,092,295.96	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	73,314,527.02	73,314,527.02	
未分配利润	323,590,746.54	323,590,746.54	
所有者权益合计	1,635,379,552.52	1,635,379,552.52	
负债和所有者权益总计	3,122,400,510.22	3,122,400,510.22	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税营业收入	3%、5%、6%、9%/10%、13%/16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

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

根据财政部国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号），自2016年5月1日起，在全国范围内全面推开营业税改征增值税试点。公路经营企业中的一般纳税人收取试点前开工的高速公路的车辆通行费，可以选择适用简易计税方法，减按3%的征收率计算应纳税额。试点前开工的高速公路，是指相关施工许可证明上注明的合同开工日期在2016年4月30日前的高速公路。公司经营、管理的高速公路符合简易计税条件，减按3%的征收率缴纳增值税。

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	21,331.08	12,533.41
银行存款	630,059,164.78	688,631,540.09
其他货币资金	1,546,785.90	8,263,953.19
合计	631,627,281.76	696,908,026.69

其他说明

截止至2019年6月30日，本公司受限制货币资金期末余额103,999.87元，系保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	100,000.00	800,000.00
合计	100,000.00	800,000.00

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	100,000.00	800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	800,000.00
其中：										
银行承兑汇票	100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	100,000.00	800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	800,000.00
合计	100,000.00	100.00%	0.00	0.00%	100,000.00	800,000.00	100.00%	0.00	0.00%	800,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	100,000.00	0.00	0.00%

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

### (5) 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

注: 期末公司不存在已质押的应收票据、已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据、出票人未履约而将票据转应收账款的情况。

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	81,510,909.05	100.00%	1,319,923.67	1.62%	80,190,985.38	57,055,802.89	100.00%	865,253.08	1.52%	56,190,549.81
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,510,909.05	100.00%	1,319,923.67	1.62%	80,190,985.38	57,055,802.89	100.00%	865,253.08	1.52%	56,190,549.81
合计	81,510,909.05	100.00%	1,319,923.67	1.62%	80,190,985.38	57,055,802.89	100.00%	865,253.08	1.52%	56,190,549.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：1,319,923.67 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	81,510,909.05	1,319,923.67	1.62%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元



名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	78,861,478.38
1 至 2 年	1,801,236.16
2 至 3 年	231,784.46
3 年以上	616,410.05
合计	81,510,909.05

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
本期计提应收账款	865,253.08	454,670.59			1,319,923.67
合计	865,253.08	454,670.59			1,319,923.67

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	与本公司关系	期末账面余额	占应收账款期末账面余额的比例	坏账准备余额
单位1	非关联方	18,271,280.30	22.42%	182,712.80
单位2	非关联方	15,509,892.86	19.03%	0.00
单位3	非关联方	12,319,064.86	15.11%	123,190.65
单位4	非关联方	8,792,100.00	10.79%	87,921.24
单位5	非关联方	5,817,008.74	7.14%	58,170.09
合计		60,709,346.76	74.48%	451,994.78

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、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	9,518,888.56	98.88%	1,962,964.36	97.40%
1 至 2 年	99,526.74	1.03%	43,910.22	2.18%
2 至 3 年	8,400.03	0.09%	8,400.03	0.42%
合计	9,626,815.33	--	2,015,274.61	--

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：

(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	与本公司关系	期末余额（元）	占预付款项总额的比例
单位1	非关联方	827,793.05	8.6%
单位2	非关联方	765,000.00	7.95%
单位3	非关联方	579,960.00	6.02%
单位4	非关联方	575,000.00	5.97%
单位5	非关联方	439,585.90	4.57%
合计		3,187,338.95	33.11%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	32,301,737.15	16,566,997.28
合计	32,301,737.15	16,566,997.28

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
--	--	--	--	-----

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

**(3) 其他应收款**

1) 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	28,092,296.87	12,452,296.87
往来欠款	5,739,364.66	5,656,448.05
押金	582,366.48	305,914.00
合计	34,414,028.01	18,414,658.92

2) 坏账准备计提情况

单位: 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	10,115.64	1,837,546.00		1,847,661.64
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	79,810.65	184,818.57		264,629.22
2019 年 6 月 30 日余额	89,926.29	2,022,364.57		2,112,290.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	30,031,381.65
1 至 2 年	1,259,112.44
2 至 3 年	955,690.48
3 年以上	2,167,843.44
合计	34,414,028.01

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提的坏账准备	1,847,661.64	264,629.22		2,112,290.86
合计	1,847,661.64	264,629.22		2,112,290.86

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
------	---------	------

4) 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：

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
单位 1	保证金	20,800,000.00	1 年以内	60.44%	8,000.00
单位 2	保证金	1,843,200.00	1 年以内	5.36%	18,432.00
单位 3	保证金	1,514,806.00	3-4 年	4.40%	90,888.36
单位 4	保证金	800,000.00	1 年以内	2.32%	8,000.00
单位 5	保证金	800,000.00	1 年以内	2.32%	8,000.00
合计	--	25,758,006.00	--	74.85%	133,320.36

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：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	2,362,346.70		2,362,346.70	1,909,517.48		1,909,517.48
库存商品	4,672,732.34		4,672,732.34	1,982,393.85		1,982,393.85
合计	20,072,658.57		20,072,658.57	17,549,406.06		17,549,406.06

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

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

### (5) 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	2,362,346.70		2,362,346.70	1,909,517.48		1,909,517.48
库存商品	4,672,732.34		4,672,732.34	1,982,393.85		1,982,393.85
建造合同形成的 已完工未结 算资产	13,037,579.53		13,037,579.53	13,657,494.73		13,657,494.73
合计	20,072,658.57		20,072,658.57	17,549,406.06		17,549,406.06

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

**(6) 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	

**(7) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

**(8) 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	51,023,585.82
累计已确认毛利	53,195,253.77
已办理结算的金额	91,181,260.06
建造合同形成的已完工未结算资产	13,037,579.53

其他说明：

**10、合同资产**

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	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
一年内到期的长期应收款	327,000,000.00	276,000,000.00
合计	327,000,000.00	276,000,000.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣进项税额	6,262,931.87	3,958,770.52
待摊费用	1,183,529.36	2,768,011.79
预缴税金	255.00	327,778.72
合计	7,446,716.23	7,054,561.03

其他说明：

## 14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明:

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

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	
应收郑州航空	604,570,051.		604,570,051.	691,297,379.		691,297,379.	

港区国有资产 经营管理有限 公司 BT 项目回 购款	35		35	32		32	
合计	604,570,051. 35		604,570,051. 35	691,297,379. 32		691,297,379. 32	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(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

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												
河南中 石化鑫 通高速 石油有 限责任 公司	25,649, 597.77			5,898,6 69.45							31,548, 267.22	
小计	25,649, 597.77			5,898,6 69.45							31,548, 267.22	

合计	25,649,597.77			5,898,669.45						31,548,267.22	
----	---------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	---------------	--

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、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	7,323,039.32			7,323,039.32
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（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	7,323,039.32			7,323,039.32
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,191,419.46			2,191,419.46
2.本期增加金额	139,137.72			139,137.72
(1) 计提或摊销	139,137.72			139,137.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,330,557.18			2,330,557.18
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	4,992,482.14			4,992,482.14
2.期初账面价值	5,131,619.86			5,131,619.86

(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

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,810,613,526.26	5,996,523,281.03
合计	5,810,613,526.26	5,996,523,281.03

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	公路及构筑物	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	安全设施	通讯设施	监控设施	收费设施	其他设备	合计
一、账面原值：										
1.期初余额	7,129,016,706.80	1,036,167,603.18	241,985,944.91	36,289,541.53	318,942,681.50	31,555,908.29	59,183,249.26	70,415,380.53	91,746,386.68	9,015,303,402.68
2.本期增加金额	3,220,000.00	43,715.70	11,672.42	1,681,003.26					7,104,605.26	12,060,996.64
(1) 购置	3,220,000.00	48,075.70	11,672.42	1,681,003.26					7,104,605.26	12,065,356.64
(2) 在建工程转入		-4,360.00								-4,360.00
(3) 企业合并增加										
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额	7,132,23	1,036,21	241,997,	37,970,5	318,942,	31,555,9	59,183,2	70,415,3	98,850,9	9,027,36

未余额	6,706.80	1,318.88	617.33	44.79	681.50	08.29	49.26	80.53	91.94	4,399.32
二、累计折旧										
1.期初余额	2,514,50 5,431.09	157,305, 598.38	19,408,8 18.15	23,111,5 17.83	172,910, 432.85	17,430,2 13.35	37,145,3 71.20	37,568,7 42.30	39,393,9 96.50	3,018,78 0,121.65
2.本期增加金额	150,778, 792.62	19,726,6 07.16	6,270,46 8.16	1,024,82 5.73	10,016,9 58.75	1,016,06 1.96	1,869,96 1.38	2,371,09 1.72	4,895,98 3.93	197,970, 751.41
(1) 计提	150,778, 792.62	19,726,6 07.16	6,270,46 8.16	1,024,82 5.73	10,016,9 58.75	1,016,06 1.96	1,869,96 1.38	2,371,09 1.72	4,895,98 3.93	197,970, 751.41
3.本期减少金额										
(1) 处置或报废										
4.期末余额	2,665,28 4,223.71	177,032, 205.54	25,679,2 86.31	24,136,3 43.56	182,927, 391.60	18,446,2 75.31	39,015,3 32.58	39,939,8 34.02	44,289,9 80.43	3,216,75 0,873.06
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	4,466,952,483.09	859,179,113.34	216,318,331.02	13,834,201.23	136,015,289.90	13,109,632.98	20,167,916.68	30,475,546.51	54,561,011.51	5,810,613,526.26
2.期初账面价值	4,614,511,275.71	878,862,004.80	222,577,126.76	13,178,023.70	146,032,248.65	14,125,694.94	22,037,878.06	32,846,638.23	52,352,390.18	5,996,523,281.03

(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
公路及构筑物	1,815,467,144.99	650,701,314.18	0.00	1,164,765,830.81
房屋及建筑物	52,697,554.30	21,351,270.74	0.00	31,346,283.56
安全设施	56,913,837.74	38,448,459.27	0.00	18,465,378.47
通讯设施	10,617,896.13	7,172,978.72	0.00	3,444,917.41
监控设施	7,989,556.12	7,532,771.66	0.00	456,784.46
收费设施	9,458,512.11	8,969,168.86	0.00	489,343.25
运输设备	3,654,451.82	2,779,743.57	0.00	874,708.25
其他设备	6,403,916.35	6,083,720.53	0.00	320,195.82
合计	1,963,202,869.56	743,039,427.53		1,220,163,442.03

(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
房屋及建筑物（广告设施）	2,449,942.33
合计	2,449,942.33

(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
----	------	------------

新城水厂房屋建筑物	41,045,041.89	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
营销中心房	3,546,669.88	正在准备相关办理产权证件资料
泵站办公楼及门房	4,418,821.46	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
第一加压泵站房屋建筑物	15,312,261.49	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
第二水厂房屋建筑物	156,258,757.28	正在办理竣工决算并准备相关办理产权证件资料
高速公路服务区 and 收费站等服务设施	40,796,385.19	正在办理中
合 计	261,377,937.19	

其他说明

### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	330,429,582.23	168,738,217.14
合计	330,429,582.23	168,738,217.14

### (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
郑州航空港区道路给水管网工程（港区水务公司）	166,348,270.57		166,348,270.57	145,643,675.14		145,643,675.14
郑州中牟县道路给水管网工程（牟源水务公司）	6,307,538.75		6,307,538.75	6,285,538.75		6,285,538.75



郑州航空港实验区第二水厂第一加压泵站 (港区水务公司)	7,950.94		7,950.94			
郑州航空港区第二水厂(港区水务公司)	18,801,675.97		18,801,675.97			
郑州航空港实验区第二水厂第二加压泵站 (港区水务公司)	545,375.27		545,375.27			
滑县农村生活垃圾清运与静脉产业园垃圾焚烧发电一体化 PPP 项目	27,629,900.42		27,629,900.42	15,803,397.14		15,803,397.14
邓州市生活垃圾焚烧发电 PPP 项目	191,324.96		191,324.96			
生活垃圾焚烧发电综合信息监管系统	94,339.62		94,339.62			
汝南县生活垃圾焚烧发电项目	670,768.44		670,768.44			
G312 线西峡内乡界至丁河段公路新建工程 PPP 项目	62,973,253.77		62,973,253.77			
许平南更新改造工程	45,641,028.24		45,641,028.24			
服务区绿化提升改造	1,218,155.28		1,218,155.28			
其他				1,005,606.11		1,005,606.11
合计	330,429,582.23		330,429,582.23	168,738,217.14		168,738,217.14

(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
郑州航空港区道路给水管网工程	1,660,000.00	145,643,675.14	20,704,595.43			166,348,270.57	10.02%	见其他说明	5,678,704.69		4.19%	其他
郑州中牟县道路给水管网工程	10,914,700.00	6,285,538.75	22,000.00			6,307,538.75	57.79%	见其他说明				其他
滑县农村生活垃圾清运与静脉产业园垃圾焚烧发电一体化 PPP 项目	450,990,000.00	15,803,397.14	11,826,503.28			27,629,900.42	6.13%	6.13				其他
汝南县生活垃圾焚烧发电项目	378,093,800.00		670,838.44			670,838.44	0.18%	0.18				其他
G312 线西	2,572,897.74		62,973,253.7			62,973,253.7	2.45%	2.45				其他

峡内乡界至丁河段公路新建工程 PPP 项目	4.00		7			7						
许平南段路面更新改造	190,000.00		45,641,028.24			45,641,028.24	24.02%	24.02				其他
邓州市生活垃圾焚烧发电 PPP 项目	578,500.00		191,324.96			191,324.96	0.03%	0.03				其他
合计	5,841,396.24	167,732,611.03	142,029,544.12			309,762,155.15	--	--	5,678,704.69			--

### (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

因在建道路给水管网较多，每条道路管网工程进度不一，无法准确统计道路给水管网工程整体工程进度。

### (4) 工程物资

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

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	76,859,221.30			37,381,111.94	114,240,333.24
2.本期增加 金额				3,879.31	3,879.31
(1) 购置				3,879.31	3,879.31
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					

4.期末余额	76,859,221.30			37,384,991.25	114,244,212.55
二、累计摊销					
1.期初余额	2,177,677.94			7,314,014.11	9,491,692.05
2.本期增加 金额	726,323.04			1,644,443.92	2,370,766.96
(1) 计提	726,323.04			1,644,443.92	2,370,766.96
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,904,000.98			8,958,458.03	11,862,459.01
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	73,955,220.32			28,426,533.22	102,381,753.54
2.期初账面 价值	74,681,543.36			30,067,097.83	104,748,641.19

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 0.00%。

## (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
第二水厂和第一加压泵站的项目用地	73,955,220.32	产权证书正在办理中

其他说明：

## 27、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

## 28、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
-----------------	------	------	------	------

### (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
-----------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、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
安阳文明大道建设支出	18,613,710.24		630,750.90		17,982,959.34
南阳大桥改扩建支出	10,008,281.56		454,921.86		9,553,359.70
服务区装修改造支出	16,774,688.39	2,288,519.59	994,781.46		18,068,426.52
收费站设施维护及标杆收费站项目	4,250,176.08		214,053.15		4,036,122.93
消防设施改造	242,453.02		111,901.44		130,551.58

服务区加油站出租预收租金预缴税费	3,035,083.09		79,750.02		2,955,333.07
弃渣场防护工程	3,549,666.00		88,741.65		3,460,924.35
办公楼装修款	522,912.63	672,752.29	71,278.82		1,124,386.10
服务费-上海证券报信息披露服务费		226,415.09			226,415.09
其他					
合计	56,996,971.01	3,187,686.97	2,646,179.30		57,538,478.68

其他说明

### 30、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
资产减值准备	3,353,666.02	838,416.51	1,879,559.34	469,889.86
未付现费用	27,146,441.00	6,786,610.25	30,424,857.10	7,606,214.27
固定资产账面价值与计税基础差异	20,126,395.05	5,031,598.76	16,822,795.05	4,205,698.76
未实现内部销售损益	3,010,574.74	752,643.69	3,065,857.52	766,464.38
递延收益税法差异	2,937,603.84	734,400.96	3,099,749.77	774,937.44
无形资产账面价值与计税基础的差异	1,605,072.68	401,268.17	2,177,677.94	544,419.49
合计	58,179,753.33	14,544,938.34	57,470,496.72	14,367,624.20

#### (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
固定资产加速折旧税法差异	1,068,705.38	267,176.35	1,068,705.38	267,176.35
交易性金融工具、衍生金融工具的估值			7,989,798.96	1,997,449.74

合计	1,068,705.38	267,176.35	9,058,504.34	2,264,626.09
----	--------------	------------	--------------	--------------

(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		14,544,938.34		14,367,624.20
递延所得税负债		267,176.35		2,264,626.09

(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	912,088.75	1,643,144.64
可抵扣亏损	27,931,972.15	70,439,976.46
合计	28,844,060.90	72,083,121.10

(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
2020	1,659,599.66	688,543.60	
2021	12,365,620.38	4,812,853.27	
2022	17,135,287.60	14,839,219.12	
2023	10,796,684.55	50,099,360.47	
2024			
合计	41,957,192.19	70,439,976.46	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付在建项目工程款	56,082,480.08	
预付 PPP 项目前期费用	550,000.00	



其他	138,920.00	138,920.00
合计	56,771,400.08	138,920.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款		117,170,060.30
信用借款	302,820,000.00	232,120,000.00
合计	302,820,000.00	349,290,060.30

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：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

银行承兑汇票		5,520,000.00
合计		5,520,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	516,192,652.71	495,883,853.40
1 年以上	312,526,334.61	346,264,332.81
合计	828,718,987.32	842,148,186.21

#### (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
单位 1	23,874,980.50	未达到结算条件
单位 2	21,747,010.59	未达到结算条件
单位 3	19,649,320.12	未达到结算条件
单位 4	19,026,936.33	未达到结算条件
单位 5	18,586,322.63	未达到结算条件
单位 6	15,772,961.15	未达到结算条件
单位 7	15,643,429.61	未达到结算条件
单位 8	15,065,963.14	未达到结算条件
单位 9	14,414,368.96	未达到结算条件
单位 10	13,750,985.70	未达到结算条件
单位 11	12,133,732.28	未达到结算条件
单位 12	10,155,091.85	未达到结算条件
合计	199,821,102.86	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	193,072,280.31	156,270,381.39
1 年以上	1,702,484.22	2,989,184.55
合计	194,774,764.53	159,259,565.94

(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

(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
累计已发生成本	315,975,130.25
累计已确认毛利	236,701,973.29
已办理结算的金额	709,069,120.68
建造合同形成的已结算未完工项目	-156,392,017.14

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、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	38,350,394.93	73,768,907.21	87,671,467.89	24,447,834.25
二、离职后福利-设定	136,212.09	11,280,643.34	10,044,141.79	1,372,713.64

提存计划				
合计	38,486,607.02	85,049,550.55	97,715,609.68	25,820,547.89

## (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	29,166,495.78	56,035,631.41	70,873,358.48	14,328,768.71
2、职工福利费	6,675.00	5,889,375.99	5,885,290.99	10,760.00
3、社会保险费	46,073.35	4,285,620.91	4,052,520.60	279,173.66
其中：医疗保险费	37,937.28	3,710,808.23	3,469,263.42	279,482.09
工伤保险费	3,439.41	402,027.51	433,050.82	-27,583.90
生育保险费	4,696.66	172,785.17	150,206.36	27,275.47
4、住房公积金	104,833.92	5,646,088.44	5,349,885.72	401,036.64
5、工会经费和职工教育经费	9,026,316.88	1,912,190.46	1,510,412.10	9,428,095.24
合计	38,350,394.93	73,768,907.21	87,671,467.89	24,447,834.25

## (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	130,158.44	8,540,339.93	8,136,329.95	534,168.42
2、失业保险费	6,053.65	344,200.15	328,528.76	21,725.04
3、企业年金缴费		2,396,103.26	1,579,283.08	816,820.18
合计	136,212.09	11,280,643.34	10,044,141.79	1,372,713.64

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,600,931.41	8,780,207.65
企业所得税	68,757,052.72	50,215,535.49

个人所得税	56,844.84	780,664.92
城市维护建设税	390,721.69	281,654.31
资源税	2,615,582.71	2,610,719.31
房产税	443,836.26	1,450,847.90
土地使用税	748,482.08	5,309,183.07
教育费附加	275,048.60	196,365.03
印花税	104,136.44	115,869.64
其他税金		119,193.35
合计	78,992,636.75	69,860,240.67

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	22,002,842.32	20,151,747.67
其他应付款	90,591,691.43	91,572,500.00
合计	112,594,533.75	111,724,247.67

##### (1) 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	21,602,386.08	19,718,032.14
短期借款应付利息	400,456.24	433,715.53
合计	22,002,842.32	20,151,747.67

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：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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：

### (3) 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
往来款	32,897,844.09	34,864,178.29
押金及保证金	34,720,657.81	34,740,925.03
暂挂款	882,877.29	13,471,049.14
基建期欠款	4,883,476.20	5,760,434.49
其他	17,206,836.04	2,735,913.05
合计	90,591,691.43	91,572,500.00

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
单位 1	10,710,500.00	未达到结算条件
单位 2	3,430,580.14	未达到结算条件
单位 3	2,200,000.00	未达到结算条件
合计	16,341,080.14	--

其他说明

### 42、持有待售负债

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	382,528,326.08	461,264,986.58
一年内到期的长期应付款	169,333,700.00	181,334,553.30
合计	551,862,026.08	642,599,539.88

其他说明：

### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
质押借款	1,794,000,142.49	1,934,000,142.49
保证借款	120,950,000.00	146,350,000.00
信用借款	552,569,325.98	564,245,158.77
合计	2,467,519,468.47	2,644,595,301.26

长期借款分类的说明：

注1：质押借款系许平南公司为筹集许平南高速和林长高速公路建设资金，以许平南高速收费权和林长高速收费权为质押取得的借款。

注2：保证借款由河南投资集团提供担保。

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、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	273,939,758.66	344,886,411.96
合计	273,939,758.66	344,886,411.96

(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
应付融资租赁款	273,939,758.66	344,886,411.96

其他说明：

注：2018年3月，许平南公司将林长高速公路部分标段以售后租回的融资租赁方式进行融资，由公司提供连带责任担保，追加许平南高速公路收费权顺位质押。

(2) 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：



#### 49、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：

#### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

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	48,221,348.56		855,999.98	47,365,348.58	收到政府补贴
服务区加油站出租预收租金	55,183,333.09		1,450,000.00	53,733,333.09	合同约定
施工项目跨线补偿预收款	5,038,058.25			5,038,058.25	合同约定

新建互通立交占地补偿	2,499,749.77		162,145.95	2,337,603.82	合同约定
合计	110,942,489.67		2,468,145.93	108,474,343.74	--

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
智慧水务一期科技计划经费	595,000.04			34,999.98			560,000.06	与资产相关
橡胶沥青技术在高速公路路面更新改造工程中的应用补贴	846,792.46			60,000.00			786,792.46	与收益相关
保障性安居工程配套基础设施建设中央基建投资	46,779,556.06			761,000.00			46,018,556.06	与资产相关
合计	48,221,348.56			855,999.98			47,365,348.58	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非金融企业借款	177,000,000.00	177,000,000.00
合计	177,000,000.00	177,000,000.00

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	496,381,983.00						496,381,983.00

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）	10,000,000.00	2,026,367.06	12,026,367.06	
其他资本公积	55,213,528.20			55,213,528.20
合计	65,213,528.20	2,026,367.06	12,026,367.06	55,213,528.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：本期增加原因系同一控制下企业合并，追溯调整合并日前滑县城发留存收益所致。

注2：本期减少的原因为：（1）同一控制下企业合并，期初追溯调整的资本公积（滑县城发）在本年度减少；（2）同一控制下企业合并滑县城发之长期股权投资初始投资成本与合并对价差额之影响；（3）以股本溢价为限恢复合并日前许平南公司之留存收益中归属于公司的部分。

#### 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						期末余额
		本期所 得税前 发生额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期 计入其 他综合 收益当 期转入 留存收 益	减：所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归 属于少 数股东	

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
----	------	------	------	------

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	240,797,256.98	410,473.03		241,207,730.01
任意盈余公积	163,997,806.73	464,840.60		164,462,647.33
合计	404,795,063.71	875,313.63		405,670,377.34

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	1,529,549,725.38	932,414,790.58
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,923,262.98	
调整后期初未分配利润	1,527,626,462.40	932,414,790.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	337,899,091.06	582,494,060.84
应付普通股股利	-114,167,856.09	-4,963,819.83
其他	751,686.37	19,604,693.79
期末未分配利润	1,752,109,383.74	1,529,549,725.38

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-1,923,262.98 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	931,230,356.23	364,259,690.84	833,215,012.25	321,881,968.38
其他业务	123,689,236.58	58,899,988.70	96,056,615.95	51,192,238.70
合计	1,054,919,592.81	423,159,679.54	929,271,628.20	373,074,207.08

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 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	2,010,270.70	1,786,708.09
教育费附加	1,470,468.35	1,305,937.19
资源税	3,994,798.69	
房产税	1,236,353.72	439,293.28
土地使用税	1,471,320.68	588,766.52
车船使用税	940.50	7,724.67
印花税	57,709.35	121,507.19
水资源税	90,171.35	3,438,167.31
其他	72,124.43	50,060.10
合计	10,404,157.77	7,738,164.35

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
折旧摊销及维护费	493,565.30	2,162,925.12
人工成本	1,865,157.41	2,288,375.42

广告、宣传及市场开发费用	152,398.25	235,710.91
销售经费	1,978,772.80	991,663.38
其他	115,348.61	28,459.81
合计	4,605,242.37	5,707,134.64

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	47,006,563.99	40,536,560.50
折旧及摊销	7,218,718.88	6,055,267.55
租赁及财产保险费	4,302,260.43	5,417,011.61
办公差旅及招待	6,474,860.61	4,894,557.30
保安保洁及中介服务费	2,832,659.85	1,125,888.78
修理费	517,345.62	293,282.09
其他费用	3,648,813.92	3,005,617.81
合计	72,001,223.30	61,328,185.64

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	88,770,636.56	92,269,638.72
减：利息收入	1,933,887.53	1,501,723.34
汇兑收益	0.00	0.00
汇兑损失	263,472.09	5,254,825.38
手续费支出	77,803.84	143,820.12
合计	87,178,024.96	96,166,560.88

其他说明：

## 67、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
橡胶沥青技术在高速公路路面更新改造工程中的应用补贴	60,000.00	
智慧水务一期科技计划经费	34,999.98	34,999.98
中央基建投资专项款	761,000.00	
合计	855,999.98	34,999.98

## 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	5,898,669.45	6,246,089.52
合计	5,898,669.45	6,246,089.52

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、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
交易性金融资产		4,180,986.68
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		4,180,986.68
合计		4,180,986.68

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-264,629.22	

应收账款坏账损失	-454,670.59	
合计	-719,299.81	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-307,247.45
合计		-307,247.45

其他说明：

## 73、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

## 74、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		85,000.00	
罚款收入	195,576.59	78,601.00	195,576.59
赔偿款		101.00	
其他	131,713.94	33,201.78	131,713.94
合计	327,290.53	196,903.78	327,290.53

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：

## 75、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
非流动资产损坏报废损失		328,622.30	
其他	164,458.83	2,877.39	164,458.83
合计	164,458.83	331,499.69	164,458.83

其他说明：

## 76、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	122,757,728.37	102,704,256.97
递延所得税费用	-2,285,759.70	754,746.52
合计	120,471,968.67	103,459,003.49

### (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	463,769,466.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	115,942,366.55
调整以前期间所得税的影响	31,164.64
非应税收入的影响	-1,487,946.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,632.47
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	5,913,751.19
所得税费用	120,471,968.67

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、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
押金及保证金	20,714,600.30	18,731,246.35
政府补助		85,000.00
代收代付款	6,709,455.32	1,963,850.47
往来款	9,994,072.35	2,922,281.62
银行存款利息	1,933,887.53	1,501,723.34
收到的理赔款		2,359,793.09
罚款收入	23,000.00	
其他	2,208,110.36	1,232,742.61
合计	41,583,125.86	28,796,637.48

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
押金及保证金	30,087,559.25	4,285,180.33
代收代付款项	5,545,298.06	8,465,157.50
销售及管理费用	25,182,405.64	18,074,376.94
银行手续费	164,088.15	143,820.12
往来款	13,649,093.24	22,135,912.04
长期摊销费用付现	672,752.29	270,000.00
分红手续费	50,010.31	
其他	298,454.74	70,072.44
合计	75,649,661.68	53,444,519.37

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
政府单位退回的拆迁补偿款余款		1,000,000.00

合计		1,000,000.00
----	--	--------------

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
股权收购评估费、审计费	37,000.00	
合计	37,000.00	

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
收到的融资租赁款		480,000,000.00
收回的锁汇保证金	5,000,000.00	
其他	11,717.66	
合计	5,011,717.66	480,000,000.00

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
支付的借款相关款项		514,000.00
支付的融资租赁款	101,348,508.60	164,870,834.99
其他		53,038.11
合计	101,348,508.60	165,437,873.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、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	343,297,497.52	291,818,604.94
加：资产减值准备	719,299.81	307,247.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	197,970,751.41	185,961,421.29
无形资产摊销	2,370,766.96	611,979.28
长期待摊费用摊销	2,646,179.30	3,386,955.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		328,622.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-4,180,986.68
财务费用（收益以“-”号填列）	89,034,108.65	92,269,638.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,898,669.45	-6,246,089.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-177,314.14	-290,500.15
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,997,449.74	1,045,246.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,523,252.51	6,007,726.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,390,235.21	-46,290,228.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,636,238.87	14,322,740.52
其他	795,999.98	
经营活动产生的现金流量净额	618,483,921.45	539,052,378.62
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	631,523,281.89	289,991,736.86
减：现金的期初余额	689,032,309.16	367,520,412.46
现金及现金等价物净增加额	-57,509,027.27	-77,528,675.60

## (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	631,523,281.89	689,032,309.16
其中：库存现金	21,331.08	12,533.41
可随时用于支付的银行存款	630,059,164.78	688,631,540.09
可随时用于支付的其他货币资金	1,442,786.03	388,235.66
三、期末现金及现金等价物余额	631,523,281.89	689,032,309.16

其他说明：

**80、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：

**81、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
货币资金	103,999.87	保证金
固定资产	1,220,163,442.03	融资租赁
合计	1,220,267,441.90	--

其他说明：

**82、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			
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

### 83、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：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、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
滑县城市发展投资有限公司	51.00%	合并前后均处于河南投资集团之下	2019年01月31日	控制权转移		-103,104.08		-10,789.40

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	8,373,000.00

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
资产：	23,837,046.84	17,494,211.98
货币资金	4,478,518.45	175,228.67
固定资产	105,524.45	107,434.38
无形资产	86,549.95	87,302.53
负债：	863,413.90	9,417,474.96
借款		6,200,000.00
应付款项	175,810.00	907,848.00



净资产	22,973,632.94	8,076,737.02
-----	---------------	--------------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

公司于2019年1月24日向滑县城发支付资本金1,500.00万元。

### 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：

（1）2018年11月21日，滑县城市发展投资有限公司、重庆三峰环境集团股份有限公司、河南城发桑德环保发展有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司组成的投标联合体中标“滑县农村生活垃圾清运与静脉产业园垃圾焚烧发电一体化PPP项目”。2019年1月17日，滑县城市发展投资发展有限公司与重庆三峰环境集团股份有限公司、河南城发桑德环保发展有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司组成的联合体注册设立城发环保能源（滑县）有限公司，滑县城市发展投资有限公司持股78%。自滑县城市发展投资有限公司纳入本公司合并财务报表起，城发环保能源（滑县）有限公司亦纳入本公司合并财务报表范围。

（2）2019年1月11日，许平南公司与中交第四公路工程局有限公司、河南天成路桥建设有限公司组成的联合体中标“G312线西峡内乡界至丁河段公路新建工程PPP项目”，同日，许平南公司与中交第四公路工程局有限公司、河南天成路桥建设有限公司、西峡县惠民交通基础建设开发有限公司出资设立项目子公司河南城发交通建设开发有限公司，许平南公司持股79.2%，自成立之日起将其纳入合并范围。

（3）2019年1月30日，本公司与洛阳城市建设勘察设计院有限公司组成的联合体中标“汝南县生活垃圾发电项目”。经公司第六届董事会第七次会议批准，2019年2月25日，公司与汝南县天中投资有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司登记设立城发环保能源（汝南）有限公司，公司持股79%，自成立之日起将其纳入合并范围。

（4）2019年2月14日，公司与上海康恒环境股份有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司组成的联合体中标“邓州市生活垃圾焚烧发电PPP项目”本项目中标价垃圾处理服务费报价每吨61.2元。经公司2019年度第一次临时股东大会批准，2019年3月20日，公司与上海康恒环境股份有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司登记设立城发环保能源（邓州）有限公司，公司持股79%，自成立之日起将其纳入合并范围。

（5）2019年3月13日，公司与周口市城建投资发展有限公司登记设立周口城发环境投资有限公司，从事环境及公用事业项目的投资、建设、运营及管理等业务，自成立之日起将其纳入合并范围。

## 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	
河南省许平南高速公路有限责任公司	河南	郑州市	高速公路开发、运营	100.00%		同一控制下企业合并
河南双丰高速公路开发有限责任公司	河南	郑州市	公路管理与养护		100.00%	同一控制下企业合并
河南宏路广告有限公司	河南	郑州市	广告业		100.00%	同一控制下企业合并
河南城发交通建设开发有限公司	西峡县	西峡县	公路的投资运营		79.20%	设立或投资等方式
河南城发水务发展有限公司	郑州市	郑州航空港区	基础设施投资	100.00%		同一控制下企业合并
郑州航空港水务发展有限公司	郑州市	郑州航空港区	自来水生产与供应咨询服务		65.00%	同一控制下企业合并
郑州航空港百川生态治理工程有限公司	郑州市	郑州航空港区	基础设施投资		100.00%	同一控制下企业合并
郑州航空港展达公路工程有限责任公司	郑州市	郑州航空港区	基础设施投资		100.00%	同一控制下企业合并
郑州牟源水务发展有限公司	中牟县	中牟县	自来水生产与供		70.00%	设立或投资等方式
郑州牟源水务工程有限公司	中牟县	中牟县	管道和设备安		100.00%	设立或投资等方式
河南城发环保能源有限公司	河南	郑州市	静脉产业园的投资建设运营管理	100.00%		设立或投资等方式
滑县城市发展	滑县	滑县	静脉产业园的	51.00%		同一控制下企

投资有限公司			投资建设运营管理			业合并
城发环保能源（滑县）有限公司	滑县	滑县	垃圾焚烧处理		78.00%	同一控制下企业合并
城发环保能源（汝南）有限公司	汝南县	汝南县	垃圾焚烧发电	79.00%		设立或投资等方式
城发环保能源（邓州）有限公司	邓州市	邓州市	生活垃圾焚烧发电	79.00%		设立或投资等方式
周口城发环境投资有限公司	周口市	周口市	环境及公用事业项目的投资、建设、运营及管理	60.00%		设立或投资等方式

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：

2019年5月31日，本公司全资子公司河南投资集团控股发展有限公司名称变更为河南城发水务发展有限公司，经营范围由“城市基础设施及配套项目（含一级土地开发）的投资；城市服务性项目（学校、医院等）的投资；投资管理。（以上经营范围凡需审批的，未获批准前不得经营）”变更为“自来水的生产与供应，污水处理及其再生利用，天然水收集与分配，水污染治理；市政设施管理、防洪除涝设施管理；水资源专用机械制造与销售，环境保护专用设备制造与销售；工程管理服务、环保技术推广服务、自来水生产供应与咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）”其余项目均未发生变化。

## （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

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

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

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

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

不适用

(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

不适用

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	
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	河南省	平顶山	石油销售		41.02%	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

不适用

(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

不适用

(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：	--	--
投资账面价值合计	31,548,267.22	25,649,597.77
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	5,898,669.45	6,246,089.52
--综合收益总额	5,898,669.45	6,246,089.52

其他说明

不适用

(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

不适用

(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认的损	本期未确认的损失（或本期	本期末累积未确认的损失

	失	分享的净利润)	
--	---	---------	--

其他说明

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**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：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

**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：

不适用

**6、其他**

不适用

**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	第二层次公允价值计	第三层次公允价值计	合计

	量	量	量	
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**

不适用

**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**

不适用

**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**

不适用

**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**

不适用

**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**

不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用

**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**

不适用

**9、其他**

不适用

**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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

河南投资集团	郑州市农业东路 41 号投资大厦	投资管理, 建设项目 投资等	120 亿元	56.19%	56.19%
--------	---------------------	-------------------	--------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

河南投资集团有限公司为国有独资公司,是在原河南省建设投资总公司的基础上吸收合并河南省经济技术开发公司所成立,隶属于河南省人民政府。

河南投资集团有限公司注册及办公地址为郑州市农业路东41号投资大厦,注册资本人民币120亿元整,经营范围包括投资管理、建设项目的投资、建设项目所需工业生产资料和机械设备、投资项目分的产品原材料的销售(国家专项规定的除外);房屋租赁。

本企业最终控制方是河南省发改委。

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九。

## 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九。

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
河南城市发展投资有限公司	受同一母公司控制
河南省发展燃气有限公司	受同一母公司控制
河南平原同力建材有限公司	受同一母公司控制
河南省科技投资有限公司	受同一母公司控制
河南省立安实业有限责任公司	受同一母公司控制
河南省豫鹤同力水泥有限公司	受同一母公司控制
河南天地酒店有限公司	受同一母公司控制
河南投资集团担保有限公司	受同一母公司控制
河南投资集团有限公司酒店管理分公司	受同一母公司控制
河南投资集团资产管理有限公司	受同一母公司控制
鹤壁城市发展投资有限公司	母公司对其施加重大影响
鹤壁鹤淇发电有限责任公司	受同一母公司控制
济源城发投资有限公司	受同一母公司控制



林州市太行大峡谷旅行社有限公司	受同一母公司控制
林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	受同一母公司控制
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	受同一母公司控制
洛阳城市建设勘察设计院有限公司郑州工程分公司	受同一母公司控制
漯河城市发展投资有限公司	母公司对其施加重大影响
濮阳县城发医疗投资有限公司	受同一母公司控制
濮阳豫能发电有限责任公司	受同一母公司控制
三门峡腾跃同力水泥有限公司	受同一母公司控制
新乡平原同力水泥有限责任公司	受同一母公司控制
新郑城市发展投资有限公司	受同一母公司控制
信阳城发路桥建设开发有限公司	母公司对其施加重大影响
信阳城市发展投资有限公司	母公司对其施加重大影响
许昌曹寨水厂配套管网开发建设有限公司	受同一母公司控制
许昌城发公路开发建设有限公司	受同一母公司控制
长垣城发道路运营有限公司	受同一母公司控制
长垣城发老城区改造有限公司	受同一母公司控制
郑州高屋物业服务有限公司	受同一母公司控制
驻马店市白云纸业有限公司	受同一母公司控制
驻马店市豫龙同力水泥有限公司	受同一母公司控制

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
河南天地酒店有限公司	物业管理、餐饮等	917,021.71	3,033,900.00	否	963,863.57
郑州高屋物业服务有限公司	物业管理	496,668.00	760,000.00	否	321,648.00
洛阳城市建设勘察设计院有限公司	支付其勘察计费预付款	35,923,979.00	351,589,796.00	否	

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
林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	广告收入	119,166.66	15,873.03
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	销售电力	284,305.32	49,933.79
河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	劳务费	45,000.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

### (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

不适用

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

不适用

### (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
林州市太行大峡谷旅行社有限公司	租赁房屋	11,428.56	11,428.58

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
河南投资集团	租赁房屋	2,361,176.17	2,984,240.02

关联租赁情况说明

不适用

(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
河南投资集团	500,000,000.00	2009 年 06 月 19 日	2022 年 05 月 17 日	否
河南投资集团	1,500,000,000.00	2009 年 06 月 19 日	2027 年 05 月 17 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
河南投资集团	197,150,000.00	2004 年 12 月 21 日	2022 年 12 月 20 日	否
河南投资集团	146,310,748.90	2014 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 15 日	否
河南投资集团担保有限公司	25,000,000.00	2019 年 02 月 20 日	2020 年 08 月 19 日	否

关联担保情况说明

(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				
河南城市发展投资有限公司	50,000,000.00	2015 年 12 月 31 日	2034 年 08 月 30 日	借款
河南城市发展投资有限公司	27,000,000.00	2016 年 01 月 25 日	2034 年 08 月 30 日	借款
河南城市发展投资有限公司	6,200,000.00	2018 年 10 月 30 日	2019 年 01 月 29 日	委托贷款
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
合计	883,696.50	720,000.00

(8) 其他关联交易

本期支付河南城市发展投资有限公司委贷利息60,990.67元。

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
应收账款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	448,000.00		448,000.00	
应收账款	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司	50,000.00		29,166.66	
应收账款	三门峡腾跃同力水泥有限公司	126,833.33		126,833.33	
应收账款	新乡平原同力水泥有限责任公司	357,000.00		357,000.00	
应收账款	驻马店市豫龙同力水泥有限公司	555,946.12		555,946.12	
预付款项	河南天地酒店有限公司	23,400.00		46,800.00	
其他应收款	河南城市发展投资有限公司	12,947.76	88.16	4,131.76	41.32
其他应收款	河南省发展燃气有限公司	6,421.86		4,081.50	
其他应收款	河南省立安实业有限责任公司	192,427.11	1,924.27		
其他应收款	河南省同力水泥有限公司			4,000.00	3,200.00
其他应收款	河南省豫鹤同力水泥有限公司	1,600.00	1,600.00	1,600.00	1,600.00

其他应收款	河南投资集团有限公司酒店管理分公司	2,200.00			
其他应收款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	50,679.03			
其他应收款	鹤壁城市发展投资有限公司	8,381.16	83.81		
其他应收款	鹤壁鹤淇发电有限责任公司	14,100.00	141.00		
其他应收款	济源城发投资有限公司	25,337.78	253.38		
其他应收款	洛阳城市建设勘察设计院有限公司郑州工程分公司	1,519.22	15.19		
其他应收款	濮阳县城发医疗投资有限公司	4,673.19	46.73		
其他应收款	濮阳豫能发电有限责任公司	4,740.10	47.40		
其他应收款	新乡平原同力水泥有限责任公司	20,600.00	12,600.00	20,600.00	12,600.00
其他应收款	信阳城发路桥建设开发有限公司	4,526.36	45.26		
其他应收款	许昌曹寨水厂配套管网开发建设有限公司	10,057.16	100.57		
其他应收款	许昌城发公路开发建设有限公司	4,703.66	47.04		
其他应收款	许昌许鄆城际快速通道开发建设有限公司			0.01	
其他应收款	长垣城发道路运营有限公司	39,790.08	397.90		
其他应收款	长垣城发老城区改造有限公司	15,324.06	153.24		

## (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
应付利息	河南城市发展投资有限公司	706,347.66	40,468.77
预收款项	林州市太行大峡谷旅行社有限公司		5,714.29
预收款项	林州市太行大峡谷旅游开发有限公司		16,666.66
其他应付款	河南城市发展投资有限公司	626,568.13	886,532.82
其他应付款	河南汇融人力资源管理有限公司		170.00
其他应付款	河南平原同力建材有限公司	117,242.69	117,242.69
其他应付款	河南省发展燃气有限公司	100,000.00	300,000.00
其他应付款	河南省科技投资有限公司	221,289.37	
其他应付款	河南省立安实业有限责任公司		190,516.20
其他应付款	河南投资集团		526,542.47
其他应付款	河南投资集团资产管理有限公司	57,508.97	383,292.97
其他应付款	河南中石化鑫通高速石油有限责任公司	148.44	21,812.92
其他应付款	洛阳城市建设勘察设计院有限公司	400,000.00	
其他应付款	洛阳黄河同力水泥有限责任公司		58,541.90
其他应付款	濮阳豫能发电有限责任公司		4,367.79

## 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

不适用

### 5、其他

不适用

## 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

不适用

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项

#### (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

不适用

## 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

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

(1) 公司成立控股项目子公司城发环保能源（西平）有限公司

2019年3月20日，公司与洛阳城市建设勘察设计院有限公司组成的投标联合体中标“西平县生活垃圾焚烧发电项目”。2019年7月8日，公司与西平县柏国城市建设开发有限公司、洛阳城市建设勘察设计院有限公司共同出资设立项目子公司城发环保能源（西平）有限公司。公司持股89.00%，自成立之日起将其纳入合并范围。

(2) 公司成立控股项目子公司城发环保能源（鹤壁）有限公司

2019年4月12日，公司与上海康恒环境股份有限公司、中国电建集团河南工程有限公司组成的投标联合体中标“鹤壁市静脉产业园一期生活垃圾焚烧发电PPP项目”2019年7月5日，公司与鹤壁市经济建设投资集团有限公司、上海康恒环境股份有限公司、中国电建集团河南工程有限公司共同出资设立项目子公司城发环保能源（鹤壁）有限公司。公司持股68.00%，自成立之日起将其纳入合并范围。

## 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

公司经批准实行企业年金计划。账户管理人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，托管人为交通银行股份有限公司上海市分行营业部，投资管理人为平安养老保险股份有限公司。企业年金财产独立于集团公司及其所属企业、托管银行等，



由公司成立企业年金理事会，受托管理所属企业的企业年金，并履行相关职责。企业年金计划由符合条件的在职职工自愿参加，并须在所在单位的人力资源部门书面确认。企业年金实行个人账户制，由企业和职工个人共同缴存，企业缴存额每年不超过本企业上年度工资总额的1/12，企业和职工个人缴存合计不超过本企业上年度工资总额的1/6。

## 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						

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司根据内部管理要求，考虑企业产品或劳务的性质，将公司业务划分为本部、基础设施和高速公路三个业务分部。

公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

(1) 该业务分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；

(2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；

(3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

分部报告所采用的会计政策与编制公司财务报表所采用的会计政策一致。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本部	基础设施业务	高速公路	分部间抵销	合计
一、业务收入		215,758,143.84	839,161,448.97		1,054,919,592.81
二、业务成本		152,553,469.66	275,193,835.88	4,587,626.00	423,159,679.54
三、对联营企业和合营企业的投资收益		5,898,669.45			5,898,669.45
四、资产减值损失	-131,271.37	846,102.98	4,468.20		719,299.81
五、折旧和摊销费	150,884.07	21,669,130.17	178,521,504.13		200,341,518.37
六、利润总额	1,070,379,887.54	24,474,817.34	454,473,260.05	1,085,558,498.74	463,769,466.19
七、所得税费用		8,255,688.55	112,216,280.12		120,471,968.67
八、净利润	1,070,379,887.54	16,219,128.79	342,256,979.93	1,085,558,498.74	343,297,497.52
九、资产总额	3,302,441,423.79	2,846,940,787.30	5,714,515,124.31	3,742,140,661.14	8,121,756,674.26
十、负债总额	711,249,206.88	1,962,085,937.80	3,284,422,986.10	834,973,887.24	5,122,784,243.54

(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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
合计	0.00

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

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**

**(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**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	126,155,709.95	816,840.27
合计	126,155,709.95	816,840.27

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

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
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

1) 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	24,100,000.00	500,000.00
往来欠款	102,122,887.24	515,288.93
合计	126,222,887.24	1,015,288.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5,121.85	193,326.81		198,448.66
2019 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提	56,777.20			56,777.20
本期转回		188,048.57		188,048.57
2019 年 6 月 30 日余额	61,899.05	5,278.24		67,177.29

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	126,189,904.77
1 至 2 年	32,982.47
合计	126,222,887.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提的坏账准备	198,448.66		131,271.37	67,177.29
合计	198,448.66		131,271.37	67,177.29

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

4) 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：

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
单位 1	保证金	20,800,000.00	1 年以内	16.48%	8,000.00
单位 2	保证金	800,000.00	1 年以内	0.63%	8,000.00
单位 3	保证金	800,000.00	1 年以内	0.63%	8,000.00
单位 4	保证金	800,000.00	1 年以内	0.63%	8,000.00
单位 5	保证金	500,000.00	1 年以内	0.40%	5,000.00
合计	--	23,700,000.00	--	18.78%	37,000.00

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：

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	2,908,047,002.47		2,908,047,002.47	2,832,413,369.53		2,832,413,369.53
合计	2,908,047,002.47		2,908,047,002.47	2,832,413,369.53		2,832,413,369.53

(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
河南省许平南高速公路有限责任公司	2,290,937,427.42			2,290,937,427.42		
河南城发水务发展有限公司	536,475,942.11			536,475,942.11		
河南城发环保能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
滑县城市发展投资有限公司		43,453,632.94		43,453,632.94		
周口城发环境投资有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
城发环保能源（汝南）有限公司		7,900,000.00		7,900,000.00		
城发环保能源（邓州）有限公司		18,280,000.00		18,280,000.00		

合计	2,832,413,369. 53	75,633,632.94		2,908,047,002. 47		
----	----------------------	---------------	--	----------------------	--	--

(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											

(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

是否已执行新收入准则

是  否

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	1,084,899,690.34	
合计	1,084,899,690.34	

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
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）	855,999.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	162,831.70	
减：所得税影响额	254,707.92	
少数股东权益影响额	214,990.08	
合计	549,133.68	--

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	12.69%	0.6807	0.6807
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.6796	0.6796

## 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

- 1、载有公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿