



森泰环保

NEEQ : 832774

武汉森泰环保股份有限公司

Wuhan Sentai Environmental Protection Corp., Ltd



半年度报告

2019

公司半年度大事记



报告期内，公司取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《工程设计资质证书》，公司原有资质“环境工程（水污染防治工程）专项乙级”升级为“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”。



报告期内，公司获得“一种合成氨工业废水脱氮的工艺方法（ZL201610178082.8）”发明专利，“一种微流化生物反应器（ZL201820668379.7）”、“一种类芬顿流化床（ZL201821296737.2）”、“一种多功能双层滤池（ZL201821297668.7）”3项实用新型专利。



中再资源环境股份有限公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买公司股东持有公司100%股权。报告期内，中再资源环境股份有限公司已与公司股东签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《支付现金购买资产协议》。如本次交易顺利实施完毕，公司将成为中再资环的全资子公司，公司的第一大股东暨控股股东将变更为中再资环，具体内容详见公司于2019年6月18日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《武汉森泰环保股份有限公司关于第一大股东暨控股股东拟变更的公告》（公告编号：2019-053）。



目 录

公司半年度大事记.....	2
声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	21
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	24
第七节 财务报告	29
第八节 财务报表附注	41

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、森泰环保	指	武汉森泰环保股份有限公司
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
报告期末	指	2019年6月30日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	武汉森泰环保股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉森泰环保股份有限公司董事会
监事会	指	武汉森泰环保股份有限公司监事会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司章程》	指	《武汉森泰环保股份有限公司章程》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
供销集团、实际控制人	指	中国供销集团有限公司
中再生	指	中国再生资源开发有限公司
中再控股、控股股东	指	中再生投资控股有限公司
中再资环、上市公司	指	中再资源环境股份有限公司
辛泰投资	指	武汉辛泰投资中心（有限合伙）
沃泰投资	指	武汉沃泰投资中心（有限合伙）
黄冈分公司	指	武汉森泰环保股份有限公司黄冈分公司
山西分公司	指	武汉森泰环保股份有限公司山西分公司
江西森泰	指	江西新干森泰水务有限公司
黄冈新泰	指	黄冈市新泰水务有限公司
安远中泰	指	安远中泰水务有限公司
蒙阴蒙泰	指	蒙阴县蒙泰水务有限责任公司
乡村环服	指	中再生乡村环境服务（武汉）有限公司
江西淦泰	指	江西淦泰水务有限公司
江西玉峡	指	江西玉峡水务有限公司
清远聚泰	指	清远聚泰水务有限公司
宁波溟泰	指	宁波溟泰环保科技有限公司
湖北永态	指	湖北永态环保科技有限公司

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人叶庆华、主管会计工作负责人汪慧敏及会计机构负责人（会计主管人员）汪慧敏保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 《第二届董事会第二十四次会议决议》； 2. 《第二届监事会第九次会议决议》； 3. 报告期内载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 4. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉森泰环保股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Sentai Environmental Protection Corp., Ltd
证券简称	森泰环保
证券代码	832774
法定代表人	叶庆华
办公地址	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	易铭中
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	027-88131188
传真	027-88137788
电子邮箱	1006790003@qq.com
公司网址	http://www.sentaih.com/
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋； 430065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 4 月 27 日
挂牌时间	2015 年 7 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	水利、环境和公共设施管理业-生态保护和环境治理业-环境治理业-水污染治理
主要产品与服务项目	以“高浓度、难降解废水处理及工业园环境综合治理”为核心的工业及工业园（集聚区）污水处理工程总承包、第三方运营、技术服务及专用设备研制
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	106,666,500
优先股总股本（股）	0
控股股东	中再生投资控股有限公司
实际控制人及其一致行动人	中国供销集团有限公司

报告期内普通股股票转让方式变更的说明：

自 2019 年 2 月 12 日起，为公司提供做市报价服务的做市商不足 2 家。根据《全国中小企业股份转

让系统股票转让方式确定及变更指引》第七条、第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不足 2 家时企业可以向全国中小企业股份转让系统股份有限公司申请公司股票由做市转让方式变更为集合竞价转让方式。公司分别于 2019 年 2 月 15 日、2019 年 3 月 2 日召开第二届董事会第十四次会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司股票由做市转让方式变更为集合竞价转让方式的议案》等相关议案；并于 2019 年 3 月 8 日在股转系统指定信息披露平台发布《武汉森泰环保股份有限公司关于变更股票转让方式为集合竞价转让方式暨股票恢复转让的提示性公告》（公告编号：2019-016），经全国中小企业股份转让系统有限责任公司同意，公司股票于 2019 年 3 月 12 日起变更为集合竞价转让方式。

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420111774552183R	否
注册地址	武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 1801 室	否
注册资本（元）	106,666,500.00	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	103,455,123.68	53,964,694.28	91.71%
毛利率%	21.14%	23.72%	
归属于挂牌公司股东的净利润	6,138,716.46	1,806,306.83	239.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,697,102.34	364,221.57	1,464.19%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.88%	1.30%	
加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.60%	0.26%	
基本每股收益	0.06	0.02	200.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	354,798,109.21	300,036,460.29	18.25%
负债总计	193,612,980.12	144,990,047.66	33.54%
归属于挂牌公司股东的净资产	161,185,129.09	155,046,412.63	3.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	1.45	4.14%
资产负债率%（母公司）	51.46%	44.97%	-
资产负债率%（合并）	54.57%	48.32%	-
流动比率	0.94	1.29	-
利息保障倍数	6.24	14.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,413,877.82	-15,925,863.73	66.01%
应收账款周转率	0.95	1.01	-
存货周转率	3.41	1.06	-



四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	18.25%	-6.09%	-
营业收入增长率%	91.71%	83.93%	-
净利润增长率%	273.99%	168.28%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	106,666,500	106,666,500	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	10,438.26
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）	426,618.64
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,734.01
非经常性损益合计	450,790.91
所得税影响数	9,176.79
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	441,614.12

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是工业及工业园环境治理综合服务商，以“高浓度、难降解废水处理及工业园环境综合治理”为产业发展方向，为政府机构、企业事业单位提供专业的水污染治理服务。公司在环保行业工业污水处理细分领域内耕耘十多年，致力于成为中国工业废水治理领军企业。

（一）公司主要业务

公司主要为工业园区及工业企业提供以污水处理为主的环境污染治理服务，主要包括污水处理设施投资建设、污水处理设施第三方运营服务、环保水处理相关技术服务。工业园污水处理服务主要是投资建设相关污水处理设施，对通过管网收集的园区企业生产废水进行处理，使之达标排放。工业污水处理主要是为工业企业提供污水处理设施建设、运维、技术服务。当前公司业务已涉及纺织、印染、食品、酿造、医药、化工、造纸、农药、粘胶纤维、医疗用品等相关行业。公司依据客户不同层次的需求，结合其所属行业废水的水质特点，为客户提供技术咨询、建设、运营等专业化全过程服务。

此外，公司业务还涉及村镇水环境综合整治服务、水生态修复治理服务。村镇水环境综合整治服务主要是以改善人居环境、建设美丽乡村为目标，为客户提供以村镇生活污水治理、生态环境整治为主的环境综合治理服务。水生态修复治理服务主要是根据客户的具体需求，提供以水污染治理为主的环境污染修复、环保应急处置服务。

（二）业务模式

公司跟随市场需求变化、行业政策引导，形成了以 PPP（BOT/ROT）、EPC（O）、运营服务、技术服务为主的业务模式。公司通过市场区域战略布局、以点带面夯实业务区域拓展业务，通过纵向延伸业务链条、横向关联行业服务对象的模式构建商业生态圈，并以此打造环保综合服务商品牌。

1、PPP（BOT/ROT）模式

公司承接的工业园区污水处理项目多采用政府和社会资本合作（即 PPP：Public-Private-Partnership）模式，主要实施模式为 BOT（建设—经营—移交）、ROT（改造—经营—移交）。具体为公司通过对业务信息谨慎筛选，在合理可行的前提下参与市场活动，通过招投标形式获得订单，之后根据合作协议在项目所在地设立项目公司作为投资、建设、运营的主体，由项目公司与业主签订特许经营协议、资产转让协议（如有）、污水处理设施运营协议等合同文件，按照文件要求履行合同义务，要求政府/使用者按照合同约定付费（使用者付费/可行性缺口补助），取得合理的投资回报。

2、EPC（O）模式

公司为企业客户提供的污水处理服务主要以 EPC 工程总承包（即 EPC：Engineering-Procurement-Construction）模式开展。公司受客户委托承担环保项目的设计、采购、建造、调试等全过程服务，并对实施过程中的安全、质量、工期负责，以此获取建造合同收入。现阶段 EPC 模式根据客户需求变化衍生出 EPC（O）模式，即工程建设完工后增加运营服务，可为公司带来运营服务收入。

3、运营服务

运营服务主要是采取全部委托或阶段委托，在合同约定期限内为客户提供环保设施运营管理服务，获取运营服务收入。运营服务的来源主要有客户直接委托运营、BOT/ROT 等业务模式中的运营。环保设施第三方运营服务能够集中体现环保公司的综合实力，突出专业水平，并在现金流、税收等方面具备业务模式优势。

4、技术服务

技术服务主要是接受客户专项委托，为客户提供行业勘察咨询、调研分析、方案设计、施工图绘制、工艺运行指导等服务，获取技术服务收入。

5、专有设备销售

专有设备销售主要是结合公司业务的实施，为客户提供公司专利设备、非标设备的供货服务，获取设备销售收入。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、经营情况回顾

报告期内，公司持续以“高浓度、难降解废水处理及工业园环境综合治理”为产业发展方向，推进落实 2019 年度经营计划，相关工作平稳有序：

报告期内，公司实现营业收入 103,455,123.68 元，同比增长 91.71%，主要系环保水处理 PPP 项目、污水处理运营服务等主营业务确认收入增加；营业成本 81,585,676.83 元，同比增加 98.19%，毛利率略微下降至 21.14%，主要是主营业务收入中工程类收入占比增加所致；归属于挂牌公司股东净利润 6,138,716.46 元，同比增加 239.85%，主要是主营业务收入大幅增加所致。

报告期末，公司资产总额为 354,798,109.21 元，较期初增长 18.25%，主要是全资子公司江西淦泰、江西玉峡因投资建设污水处理项目增加的在建工程；负债总额为 193,612,980.12 元，较期初增加 33.54%，主要是应付账款增加，以及短期银行贷款新增 1000 万元所致。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额-5,413,877.82 元，较上年同期增加 66.01%，主要是上期购买商品、接受劳务支付的现金较多，而本期因 EPC 类业务收入占比下降，相关现金支出较去年同期减少 25,580,834.75 元所致。

报告期内，公司新开拓湖南区域市场，相关工作获得初步进展；继续深化全面预算管理，建立健全覆盖全公司的成本管控体系，为经营目标的实现提供制度保障；取得“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”资质，使公司业务竞标能力、项目承揽能力和品牌影响力获得提升；积极疏通融资渠道、加强应收账款管理，确保资金险可控。

党群建设方面，公司充分发挥党支部、工会、妇联、科协的党群组织力量，将森泰环保打造为党



领导的“党建强、企业强、员工强”的三强企业。报告期内，工会、妇联联合举办了“员工乒乓球比赛”、“‘歌唱祖国、唱响森泰’拉歌比赛”、“烘焙学习”等多项活动，丰富员工业余生活；公司还邀请行业专业人员及资深业务人员，组织职工参加不定期培训活动，提升员工的职业素养。

三、 风险与价值

（一）风险因素与应对措施

1、市场风险

报告期内，国家持续推进落实环保政策，支持环保行业发展：优化改善招投标机制，加强信用体系建设，规范PPP项目库等行为有利于优化环保行业市场环境。在政策导向下，环保行业竞争仍然较为激烈。为保证项目风险可控，公司需要从客户信用度、可支付能力、行业发展前景、项目可行性等多维度对潜在客户进行筛选。同时，与大型环保公司相比，公司在承接大额订单的过程中仍受资产规模小、业绩支持不足等因素的影响。

应对措施：公司持续稳步推进区域市场布局，扩充市场项目信息来源，谨慎筛选优质标的，积极采用合作形式获取项目。同时，公司持续引进专业人才，提升行业资质等级，借助控股股东优势，增强市场竞争力，以此应对市场风险。

2、子公司管理风险

报告期内，子公司整体运营情况稳定。随着公司业务量的增加，特别是BOT/ROT等业务的开展，子公司（项目公司）的数量将有所增加；公司市场区域持续扩大，子公司分布的地域分散，使子公司的管理难度逐步上升，进而形成安全、质量、资金、环保等方面的潜在风险因素。

应对措施：公司通过对组织架构进行调整，逐步增强公司在安全质量、预决算、环保等方面的管理水平；加强子公司管理人员的聘用与考核工作，以确保相关风险可控。

3、税收政策变化风险

根据财政部、国家税务总局最新颁布的财税〔2015〕78号的相关规定，污水处理劳务收入由免税调整为先征后退，公司污水处理第三方运营服务业务需在项目所在地设立项目公司后方能办理退税事宜，因此对运营业务的开展带来一定影响。

应对措施：公司将进一步加强合并体系内各单位的水务管理工作，规范报税行为，对具备条件的运营项目通过设立项目公司的形式解决退税问题，逐步了结规模有限且不具备条件的运营项目以降低影响。

（二）价值

1、央企控股背景优势

中再控股增资控股公司后，公司转变成为一家央企控股的挂牌公司，资本实力与市场影响力大幅提升，企业形象、信誉等软实力迅速增强。央企控股背景使公司在市场营销、融资等方面获得积极作用，公司的综合实力获得进一步提升。



2、行业发展具备潜力

近日，发改委、生态环境部等部门相继发布《关于进一步加快推进中西部地区城镇污水垃圾处理有关工作的通知》、《关于推进农村生活污水治理的指导意见》、《关于深入推进园区环境污染第三方治理的通知》，环保行业政策支持力度持续加强。为保证相关政策的顺利实施，落实主体责任，第二轮第一批中央生态环境保护督察近日将全面启动。随着中央环保督察的持续推进，环境监管执法日益趋严，有助于推动供给侧行业变更和产业升级。公司适时抓住机遇，始终坚持以“高浓度、难降解废水处理及工业园环境综合治理”为产业发展方向，同时积极响应国家政策，规划农村环保市场，开展村镇水环境综合整治服务、水生态修复治理服务业务。

3、业务模式稳定，经营资质齐全

公司自挂牌新三板以来，始终专注于环保行业工业污水处理细分领域，业务范围逐渐增多、经营规模逐步扩大。公司根据自身特点，结合市场需求，积极探索实践，逐步形成了以 PPP（BOT/ROT）、EPC（O）、运营服务、技术服务为主的业务模式。公司可为客户提供优质的污水处理全过程环保综合服务，依法取得了工程设计、环保项目施工等主营业务所需的资质并持续提升完善，公司竞争优势获得提升。

4、核心团队架构稳定

报告期内，公司通过调整内部架构与执行流程，使业务的开展更加高效便捷、更加贴合客户的需求。公司采取积极的人才引进策略，配合实施切合公司实际情况的薪酬绩效制度，逐步构建完善人才体系，形成了一支价值观趋同、综合实力更强的核心骨干团队，为公司经营活动的开展提供了有力支撑。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司积极响应武汉洪山区委号召，由董事长叶庆华先生带领公司部门员工前往洪山区天兴乡慰问贫困户，并送去慰问物资。

（二） 其他社会责任履行情况

1、践行环保使命，贡献环保力量

公司作为污水处理细分领域内的环保综合服务商，始终坚持为客户提供优质的环保服务；以国家环保政策为方向，热爱环保事业，积极履行环保责任，践行“森泰环保、保护生态”的使命，为社会贡献一份环保力量。

2、合规经营，保障安全生产

报告期内，公司始终对自身的经营状况保持高度自律，确保经营活动合法合规，建立健全安全生



产制度，未发生重大环保事故。

3、依法纳税，履行纳税人义务

公司依法纳税，不存在重大涉税违法违规行为，在业绩增长的同时实现了纳税额的同步增长。

4、丰富企业文化，实现员工和企业共同发展

公司为工会、妇女之家拨付专款用于不定期组织相关活动；公司通过多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，丰富企业文化生活、整体提高员工素质，保障职工的合法权益。报告期内，公司被武汉市洪山区总工会评定为“武汉市洪山区企事业单位职工民主管理工作四星级单位”；被洪山区妇女联合会评为“二〇一八年度示范妇女之家”。

5、加强研发，促进技术发展

公司持续加强研发工作，增加研发投入，在报告期内，获得 1 项发明专利授权、3 项实用新型专利。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
云南巨路环保科技有限公司	污水处理设施改造扩容工程	222,000	已事前及时履行	2019年1月8日	2019-002
四川中再生环保科技有限公司	销售一体化污水处理成套设备	698,000	已事前及时履行	2019年3月6日	2019-015
中再生徐州资源再生开发有限公司	废水处理改造工程	4,143,100	已事前及时履行	2019年3月25日	2019-019
中国再生资源开发有限公司	资金资助	30,000,000	已事前及时履行	2019年3月25日	2019-020

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：****1、公司承包关联方污水处理设施改造扩容工程**

报告期内，公司以包工包料的方式承包云南巨路环保科技有限公司生活污水处理设施改造扩容工程（20m³/d），合同总金额为 22.2 万元。该事项已经公司总经理审批同意。

本次交易的定价系基于公司技术方案测评，由交易双方协商确定，符合双方利益，不存在显失公允的情形。本次交易的发生是公司基于主营业务开展的正常经营活动，合同双方系自愿达成交易协议。本次交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 22.03 万元。

2、公司向关联方销售一体化污水处理成套设备

报告期内，公司与四川中再生环保科技服务有限公司签署销售合同，向四川中再生环保科技服务有限公司销售一台一体化污水处理成套设备，合同总价为 69.8 万元。该事项已经公司总经理审批同意。

本次交易的定价系基于公司技术方案测评，由交易双方协商确定，符合双方利益，不存在显失公允的情形。本次交易的发生是公司基于主营业务开展的正常经营活动，合同双方系自愿达成交易协议。本次交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 69.8 万元。

3、公司承包关联方废水处理改造工程

报告期内，公司拟承接中再生徐州资源再生开发有限公司废水处理总承包工程，预计金额为 855 万元。该事项已经公司第二届董事会第十五次会议审议通过。其后，经双方协商一致调整承包范围，公司与中再生徐州资源再生开发有限公司签署废水处理改造工程除土建外总承包合同书，合同总金额调减为 414.31 万元。

本次交易的定价系基于公司技术方案测评，由交易双方协商确定，符合双方利益，不存在显失公允的情形。本次交易的发生是公司基于主营业务开展的正常经营活动，合同双方系自愿达成交易协议。本次交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 32.4 万元。

4、公司向关联方申请资金资助

报告期内，公司向中国再生资源开发有限公司申请资金资助，资助金额为人民币 3000 万元。该事项已经公司第二届董事会第十五次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。

本次借款利率参照中国再生资源开发有限公司财务管理制度，由双方协商确定，符合双方利益，不存在显失公允的情形。本次借款有利于充盈公司流动资金，是公司业务发展的需要，有利于公司持续稳定经营，不存在关联方利用其关联地位损害公司及其他股东利益的情形。

(二) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
其他(发起人)	2015/2/4	2016/2/3	挂牌	限售承诺	发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。	已履行完毕
其他(叶庆华、杨文斌、官圣灵)	2015/2/4	--	挂牌	出资资产权属承诺	其用于增资的实用新型专利如被认定为职务发明或存在其他权属瑕疵，则由本人按照增资时的出资比例以现金补足出资。	正在履行中
董监高	2015/2/4	--	挂牌	关于履行忠实义务的承诺	履行忠实义务	已履行完毕
董监高	2015/2/4	--	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	已履行完毕
董监高	2015/2/4	--	挂牌	关联交易承诺	规范关联交易	已履行完毕
董监高	2015/2/4	--	挂牌	重大事项合规	公司规范对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等事项	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017/12/22	--	发行	关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/22	--	发行	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/22	2018/12/21	发行	限售承诺	自本公司本次认购森泰环保股份挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本机构本次认购的森泰环保股份，也不由森泰环保回购该部分股份。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2017/12/22	--	发行	关于保持森泰环保独立性的承诺	保持森泰环保独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017/12/22	--	发行	不注入金融属性业务的承诺	不注入金融属性业务	正在履行中
实际控制人或控股	2017/12/22	--	发行	不注入房地产相关业务的承	不注入房地产相关业务	正在履行中



股东				诺		
----	--	--	--	---	--	--

承诺事项详细情况：

持续到报告期的承诺主要为控股股东、实际控制人为公司 2017 年第一次股票发行事宜出具的承诺：

- ①规范关联交易承诺
- ②避免同业竞争承诺
- ③股份限售承诺
- ④收购人不存在《收购办法》第六条规定情形的声明及承诺
- ⑤收购人关于保持森泰环保独立性的承诺
- ⑥不注入金融属性业务的承诺
- ⑦不注入房地产相关业务的承诺

承诺的具体内容详见公司于全国股转系统指定信息披露平台披露的《收购报告书》——第六节 收购人作出的公开承诺以及约束措施——一、收购人关于本次收购行为作出的公开承诺事项。

报告期内，公司控股股东、实际控制人未出现违反相关承诺事项之情形。

(三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房产	抵押	371,866.00	0.10%	短期贷款抵押
合计	-	371,866.00	0.10%	-

(四) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 11 日	0.42	0	0
合计	0.42	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过《关于 2018 年度利润分配方案的议案》，具体内容参见公司于同日在股转系统指定信息披露平台发布的《武汉森泰环保股份有限公

司第二届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2019-034）、《武汉森泰环保股份有限公司 2018 年年度权益分派预案公告》（公告编号：2019-042）。2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过上述议案。

2019 年 7 月 2 日，公司在股转系统指定信息披露平台发布《武汉森泰环保股份有限公司 2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-058），拟定 2019 年 7 月 10 日为本次权益分派权益登记日，2019 年 7 月 11 日为除权除息日，委托中国结算北京分公司将现金红利于 2019 年 7 月 11 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

中国结算北京分公司已根据公司申请，于 2019 年 7 月 10 日完成了公司 2018 年的权益分派。其中送（转）股份到账日为 2019 年 7 月 11 日，现金红利到账日为 2019 年 7 月 11 日。

（五） 自愿披露其他重要事项

中再资环拟向中再控股、叶庆华、杨文斌、官圣灵等公司全体股东发行股份及支付现金购买其持有的公司 100%股权（以下简称“本次交易”）。因该事项存在不确定性，为维护投资者权益，避免公司股价出现异常波动，根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司暂停与恢复转让业务指南（试行）》等有关规定，经公司向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请，公司股票已于 2019 年 6 月 3 日（星期一）开市起暂停转让。

（一）本次交易相关协议签署情况

停牌期间，经上市公司与公司股东积极磋商，上市公司已于 2019 年 6 月 17 日与公司股东中再控股、叶庆华、杨文斌、官圣灵、辛泰投资、沃泰投资、郑安军、张兴尔、易铭中签署附生效条件的《发行股份及支付现金购买资产协议》、《业绩承诺及补偿协议》，于 2019 年 7 月 19 日与上述主体签署《业绩承诺及补偿协议之补充协议一》；于 2019 年 6 月 17 日与公司股东辛泰投资、沃泰投资、曹艳、管仲晟、李卫东、张钰、刘春兰、郭志富、郑小毛、肖磊、黄凯、钟意、彭继伟、朱轩、马亮、钟来鹏、张建喜、左洛、胡晓霞、黄丽君、肖标、李海波签署附生效条件的《支付现金购买资产协议》。

（二）本次交易所需内部授权或审批程序进展情况

1、本次交易方案已获得的授权和批准

- （1）本次交易方案已经上市公司第七届董事会第十次会议审议通过；
- （2）股东中再控股已作出决定，同意本次交易；
- （3）股东中再控股的股东中再生已作出决定，同意本次交易；
- （4）股东辛泰投资的执行事务合伙人已作出执行事务合伙人决定，同意本次交易；
- （5）股东沃泰投资的执行事务合伙人已作出执行事务合伙人决定，同意本次交易。
- （6）股东叶庆华、杨文斌、官圣灵、曹艳、管仲晟、郑安军、李卫东、张钰、刘春兰、郭志富、郑小毛、肖磊、张兴尔、黄凯、钟意、彭继伟、朱轩、马亮、易铭中、钟来鹏、张建喜、左洛、胡晓霞、黄丽君、肖标、李海波已签署本次交易相关交易文件即为同意本次交易。

(7) 公司已召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于上市公司发行股份及支付现金收购公司股东所持 100%股权暨变更公司组织形式的议案》、《关于附条件生效的申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》等与本次交易相关的议案。

2、本次交易方案尚需获得的批准和核准

(1) 中华全国供销合作总社出具的批复文件；

(2) 上市公司股东大会对本次交易的批准；

(3) 中国证监会对本次交易的核准；

(4) 公司股东大会对本次交易的批准及森泰环保完成从全国中小企业股份转让系统终止挂牌并变更为有限责任公司；

(5) 其他政府部门或机构对本次交易相关事项的批准或核准（如需要）。

(三) 本次交易对公司的影响

本次交易完成后，公司将变为中再资环的全资子公司，公司的控股股东变更为中再资环，公司的实际控制人未发生变化，仍为中国供销集团有限公司，控股股东的变更不会对公司的经营和持续发展产生不利影响。相关内容参见公司于 2019 年 6 月 18 日发布的《武汉森泰环保股份有限公司关于第一大股东暨控股股东拟变更的公告》（公告编号：2019-053）。

(四) 风险提示

本次交易能否通过以上条件存在不确定性。在取得上述审议通过、核准之前，中再资环将不会实施本次交易方案，提请广大投资者注意风险。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	27,855,775	26.11%	54,765,500	82,621,275	77.46%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	54,400,000	54,400,000	51.00%
	董事、监事、高管	8,589,275	8.05%	0	8,589,275	8.05%
	核心员工	47,475	0.04%	221,000	268,475	0.25%
有限售条件股份	有限售股份总数	78,810,725	73.89%	- 54,765,500	24,045,225	22.54%
	其中：控股股东、实际控制人	54,400,000	51.00%	- 54,400,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	24,045,225	22.54%	0	24,045,225	22.54%
	核心员工	459,425	0.43%	-323,000	136,425	0.13%
总股本		106,666,500	-	0	106,666,500	-
普通股股东人数						29

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中再生投资控股有限公司	54,400,000	0	54,400,000	51.00%	0	54,400,000
2	叶庆华	14,416,000	0	14,416,000	13.52%	10,812,000	3,604,000
3	杨文斌	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	5,882,850	1,960,950
4	官圣灵	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	5,814,000	1,938,000
5	武汉辛泰投资中心（有限合伙）	7,129,800	0	7,129,800	6.68%	0	7,129,800
合计		91,541,600	0	91,541,600	85.82%	22,508,850	69,032,750

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东叶庆华、杨文斌、官圣灵为一致行动人。股东叶庆华、杨文斌、官圣灵通过出资辛泰合伙间接持有公司股份。

除以上情形之外，前五名股东之间不存在其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，



亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司的控股股东为中再生投资控股有限公司（曾用名为山东中再生投资开发有限公司），控股股东未发生变化。控股股东基本情况如下：

企业名称：中再生投资控股有限公司

统一社会信用代码：91371300062968439E

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：山东省济南市商河县花园街旭润新城小区沿街商业二楼

法定代表人：徐铁城

注册资本：贰亿元整

成立日期：2013年02月25日

营业期限：2013年02月25日至年月日

经营范围：企业以自有资金对外投资（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）；废旧物资、残次和呆滞原料、清仓和超储物资的收购、销售；日用品、针纺织品、日用杂品（不含烟花爆竹）、家具、五金交电、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、建筑材料、木材、钢材、有色金属制品及有色金属压延加工产品、汽车零部件的销售；重油、铁精粉、金属材料、化纤原料及产品、塑料原料及制品、纸制品销售；设备租赁；信息服务；进出口业务；货场的经营管理（不含运输），仓储服务（不含危险、监控、易制毒化学品仓储）；货物代理服务（不含运输）；煤炭、焦炭购销；销售电子产品及技术服务；建筑装饰工程、园林绿化工程、道路管网工程的设计及施工；大蒜、水果和食用菌类的种植、收购、加工、销售（不含粮油）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为中国供销集团有限公司，实际控制人未发生变更。

1、实际控制人基本情况

企业名称：中国供销集团有限公司

统一社会信用代码：91100000717826328J

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市西城区宣武门外大街甲1号

法定代表人：侯顺利

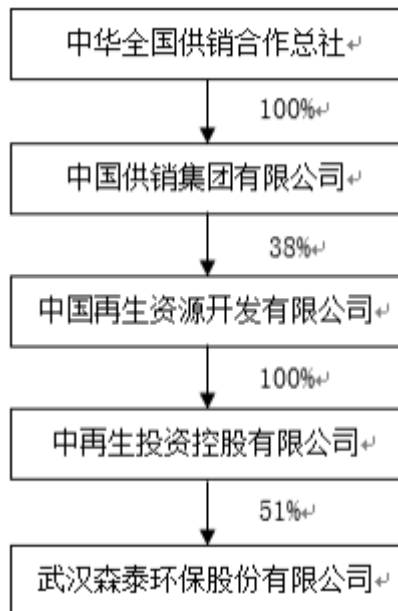
注册资本：1,156,260 万元

成立日期：2010 年 01 月 18 日

营业期限：2010 年 01 月 18 日至年月日

主要经营业务：农业生产资料、农副产品、日用消费品、再生资源的经营业务；进出口业务；资产运营管理与咨询；投资并购；房地产开发；物业管理；酒店管理；建筑材料、金属矿石、金属材料、化工产品（不含危险化学品）、农业机械、五金、交电、家用电器、电子产品及煤炭的销售；电子商务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
叶庆华	董事长	男	1962年10月	本科	2018年2月4日至2021年2月3日	是
杨文斌	董事	男	1966年7月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日	是
官圣灵	董事	男	1974年2月	大专	2018年2月4日至2019年4月9日	是
刘畅	董事	男	1975年6月	硕士	2018年2月4日至2019年3月27日	否
朱连升	董事	男	1976年12月	硕士	2018年2月4日至2019年3月27日	否
朱文杰	董事	男	1979年9月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日	否
汪慧敏	董事、财务负责人	女	1984年11月	本科	2018年2月4日至2021年2月3日	是
闻翔宇	董事	男	1987年3月	本科	2019年4月9日至2021年2月3日	否
孙蔓莉	独立董事	女	1970年9月	博士	2019年4月9日至2021年2月3日	是
侯浩波	独立董事	男	1963年5月	博士	2019年4月9日至2021年2月3日	是
许蔡花	监事会主席	女	1981年7月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日	否
郭志富	监事	男	1966年9月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日	是
黄凯	监事	男	1988年1月	本科	2018年2月4日至2021年2月3日	是
张兴尔	总经理	男	1985年3月	本科	2018年2月4日至2021年2月3日	是
郑安军	副总经理	男	1982年8月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日	是
官圣灵	副总经理	男	1974年2月	大专	2019年2月15日至2021年2月3日	是
易铭中	副总经理、董事会秘书	男	1987年6月	硕士	2018年2月4日至2021年2月3日 (其中副总经理任期自2019年2月15日起算至2021年2月3日)	是
彭继伟	总工程师	男	1966年10月	本科	2018年2月4日至2021年2月3日	是
董事会人数:						7
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司现任董事、监事、高级管理人员中，董事叶庆华、杨文斌，高级管理人员官圣灵三人为一致行动人，董事朱文杰、汪慧敏、闻翔宇，独立董事孙蔓莉，监事许蔡花系控股股东推荐人选。

除以上情形之外，公司现任董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲

关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
叶庆华	董事长	14,416,000	0	14,416,000	13.52%	0
杨文斌	董事	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	0
官圣灵	副总经理	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	0
郑安军	副总经理	1,072,400	0	1,072,400	1.01%	0
郭志富	监事	612,000	0	612,000	0.57%	0
张兴尔	总经理	527,300	0	527,300	0.49%	0
黄凯	监事	181,900	0	181,900	0.17%	0
彭继伟	总工程师	126,500	0	126,500	0.12%	0
易铭中	副总经理、董事会秘书	102,600	0	102,600	0.10%	0
合计	-	32,634,500	0	32,634,500	30.60%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
官圣灵	董事	离任、新任	副总经理	个人辞职、工作调整
易铭中	董事会秘书	新任	副总经理、董事会秘书	工作调整
朱连升	董事	离任	--	个人辞职
刘畅	董事	离任	--	个人辞职
闻翔宇	--	新任	董事	股东提名补选
孙蔓莉	--	新任	独立董事	股东提名补选
侯浩波	--	新任	独立董事	补选

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

1、新任副总经理官圣灵，男，1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年至1997年就职于孝感市水利水电工程处，任技术员；1998年至2003年就职于广州中环万代环境工

程公司，任经理；2003年至2004年就职于武汉慧正环保工程有限公司，任经理；2005年至2015年任武汉森泰环保工程有限公司副总经理；2015年1月至2018年2月担任武汉森泰环保股份有限公司第一届董事会董事、副总经理；2018年2月至2019年4月9日担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会董事。

2、新任副总经理易铭中，男，1987年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2010年7月至2015年1月，就职于武汉森泰环保工程有限公司，历任现场技术员、工艺工程师、项目经理；2015年1月至今担任武汉森泰环保股份有限公司董事会秘书。

3、新任董事闻翔宇，男，1987年3月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2010年7月-2011年6月，中国兵器工业第二零八研究所，财务处职员；2011年7月-2015年8月，中再资源再生开发有限公司，投资部职员；2015年9月-2018年6月，中国再生资源开发有限公司办公室秘书；2018年6月至今，中再资源环境股份有限公司投资部资本运营经理。

4、新任独立董事侯浩波，男，1963年5月出生，安徽太湖人，汉族，中共党员，武汉大学水工结构博士，教授，武汉大学珞珈杰出学者，湖北省环境修复材料工程技术研究中心主任，武汉大学海绵城市研究中心副理事长，2000年-2017年曾任武汉大学资环学院副院长。

5、新任独立董事孙蔓莉，女，1970年9月出生，辽宁省人，中国人民大学会计学博士，副教授，1995年7月至今在中国人民大学商学院任教，历任办公室主任、本科生项目主任、院长助理等职。2005年评为副教授，2006年至2013年入选财政部会计学术领军后备人才（一期）项目。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	95	86
生产人员	9	8
销售人员	28	27
财务人员	8	8
行政管理人員	29	26
员工总计	169	155

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	11
本科	94	83
专科	37	36
专科以下	25	25
员工总计	169	155

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动

报告期内，公司核心团队、中层及以上管理人员稳定，公司总人数变动不大。

2、人才引进

公司重视人才的引进，有针对性的通过猎头推荐、人才洽谈会、高校应届毕业生交流会、人才网站平台、内部竞聘等方式招聘优秀应届毕业生和专业技术人才，并提供与其自身价值相匹配的职位和福利待遇，同时对于新引进人才给予持续关注和企业文化、专业技能上的引导与培养。

为了更好的促进产学研一体化建设，加快高层次人才培养，公司与武汉理工大学、武汉科技大学等高校合作，建设人才联合体培养基地及实习教学基地；在市科技局的支持下，公司设立武汉市企业研究开发中心，实现了人才的互动和技术的共享。

3、员工培训

公司制定了系列的培训计划，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训（包括公司文化理念培训、职业素养培训、业务模式与发展规划培训、职业技能培训等）、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质与工作能力，以实现公司与员工的双赢共进。公司重视各部门之间的经验分享与沟通，采取内部分享的方式组织研发、设计、调试等不同部门员工分享优秀工作经验、技能，总结提炼工艺技术，汲取过往项目经验教训；同时，公司还定期聘请供应商或外部讲师对新提拔的干部员工、一线操作员工以及市场营销人员进行培训。这种“内外结合”方式极大的调动了公司员工的积极性和参与性。

4、员工薪酬政策

报告期内，公司针对不同部门、不同的岗位和阶段性工作重点制定了不同的考核指标、考核权重与考核方法，实现分层分类的考核与管理，全面激发员工工作积极性和创造性。公司实行劳动合同制，依法与员工签订劳动合同，为员工购买养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公积金。同时，公司为员工提供带薪休假、生育礼金等，作为高新技术企业，公司将不断优化人才梯队，保证人才的互补性和持续性。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	9	7
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况：



报告期内，公司核心员工姚永生、李海波等 2 人因个人原因离职，离职核心员工已完成工作交接，离职行为未对公司的日常经营管理活动造成不利影响。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	12,965,802.54	19,541,709.67
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		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五.2	106,838,589.41	95,999,481.22
其中：应收票据		1,000,000.00	1,474,824.74
应收账款		105,838,589.41	94,524,656.48
应收款项融资			
预付款项	五.3	6,196,816.23	1,990,133.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五.4	13,091,479.11	10,313,953.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五.5	20,244,606.82	27,546,368.00
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	五.6	4,189,123.02	5,070,413.38
流动资产合计		163,526,417.13	160,462,059.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	五. 8	2,200,164.22	1,898,811.28
长期股权投资	五. 9	179,319.20	101,696.28
其他权益工具投资	五. 7	100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五. 10	371,866.00	391,437.89
固定资产	五. 11	9,039,887.36	9,599,828.83
在建工程	五. 12	96,938,597.42	41,880,026.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五. 13	72,642,997.24	74,758,517.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五. 14	7,349,842.06	8,457,720.93
递延所得税资产	五. 15	2,449,018.58	2,386,362.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		191,271,692.08	139,574,401.04
资产总计		354,798,109.21	300,036,460.29
流动负债：			
短期借款	五. 16	23,000,000.00	13,000,000.00
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			
应付票据及应付账款	五. 17	124,104,355.73	86,507,361.87
其中：应付票据			
应付账款		124,104,355.73	86,507,361.87
预收款项	五. 18	6,338,857.71	6,891,970.30
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	五. 19	1,396,405.14	2,807,856.82
应交税费	五. 20	17,756,155.48	13,932,131.20
其他应付款	五. 21	736,510.67	1,623,924.19
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计		173,332,284.73	124,763,244.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五.22	20,000,000.00	20,000,000.00
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	五.23	280,695.39	226,803.28
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		20,280,695.39	20,226,803.28
负债合计		193,612,980.12	144,990,047.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五.24	106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五.25	18,663,665.22	18,663,665.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五.26	2,929,093.91	2,929,093.91
一般风险准备			
未分配利润	五.27	32,925,869.96	26,787,153.50
归属于母公司所有者权益合计		161,185,129.09	155,046,412.63
少数股东权益			
所有者权益合计		161,185,129.09	155,046,412.63
负债和所有者权益总计		354,798,109.21	300,036,460.29

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			



货币资金		9,152,220.75	14,952,096.91
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	十一.1.1	1,000,000.00	1,474,824.74
应收账款	十一.1.2	134,067,191.30	122,890,242.20
应收款项融资			
预付款项		3,082,613.88	1,929,228.07
其他应收款	十一.2	52,715,474.12	43,620,122.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		19,681,209.29	26,433,121.40
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			
流动资产合计		219,698,709.34	211,299,635.78
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		2,200,164.22	1,898,811.28
长期股权投资	十一.3	85,511,619.20	45,101,696.28
其他权益工具投资		100,000.00	100,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		371,866.00	391,437.89
固定资产		8,893,731.44	9,457,849.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,349,842.06	8,457,720.93
递延所得税资产		1,280,490.78	1,181,681.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		105,707,713.70	66,589,197.19
资产总计		325,406,423.04	277,888,832.97
流动负债：			



短期借款		23,000,000.00	13,000,000.00
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		106,563,871.25	68,766,059.17
预收款项		8,940,234.40	6,997,362.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,123,693.18	2,411,385.53
应交税费		17,448,212.72	13,441,817.16
其他应付款		10,371,840.28	20,346,576.91
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
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		167,447,851.83	124,963,201.63
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		167,447,851.83	124,963,201.63
所有者权益：			
股本		106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,555,092.21	18,555,092.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,929,093.91	2,929,093.91



一般风险准备			
未分配利润		29,807,885.09	24,774,945.22
所有者权益合计		157,958,571.21	152,925,631.34
负债和所有者权益合计		325,406,423.04	277,888,832.97

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		103,455,123.68	53,964,694.28
其中：营业收入	五.28	103,455,123.68	53,964,694.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		97,338,692.36	53,578,343.49
其中：营业成本	五.28	81,585,676.83	41,164,524.87
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五.29	1,592,184.22	1,009,549.21
销售费用	五.30	4,461,450.87	2,151,442.57
管理费用	五.31	5,506,453.70	6,746,758.38
研发费用	五.32	2,334,077.00	1,302,424.62
财务费用	五.33	1,250,121.36	629,735.66
其中：利息费用		1,258,078.90	635,563.29
利息收入		36,577.91	66,129.68
信用减值损失	五.34	608,728.38	
资产减值损失	五.35		573,908.18
加：其他收益	五.36	426,618.64	99,941.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五.37	77,622.92	1,503,953.95
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五.38		
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,620,672.88	1,990,246.08
加：营业外收入	五.39		2,492.15
减：营业外支出	五.40	24,172.27	52,586.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,596,500.61	1,940,151.43
减：所得税费用	五.41	457,784.15	298,719.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,138,716.46	1,641,432.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		6,138,716.46	1,641,432.35
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.少数股东损益			-164,874.48
2.归属于母公司所有者的净利润		6,138,716.46	1,806,306.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		6,138,716.46	1,641,432.35
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,138,716.46	1,806,306.83
归属于少数股东的综合收益总额			-164,874.48
八、每股收益：			



(一) 基本每股收益 (元/股)		0.06	0.02
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.06	0.02

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.4	89,641,738.96	44,770,912.66
减：营业成本	十一.4	71,754,090.17	33,543,608.80
税金及附加		1,290,311.60	803,319.04
销售费用		4,075,754.75	2,144,071.84
管理费用		4,225,350.10	5,904,235.76
研发费用		2,334,077.00	1,302,424.62
财务费用		628,791.42	76,133.86
其中：利息费用		638,773.35	81,683.34
利息收入		29,272.10	62,757.53
加：其他收益		372,387.49	39,761.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十一.5	77,622.92	11,400.22
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）		-608,728.38	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-551,408.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,174,645.95	496,872.61
加：营业外收入		-	2,492.15
减：营业外支出		16,020.26	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,158,625.69	499,364.76
减：所得税费用		125,685.82	192,193.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,032,939.87	307,171.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		5,032,939.87	307,171.55
（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		5,032,939.87	307,171.55
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		51,494,145.26	72,593,099.52
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			



代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,723,435.18	99,941.34
收到其他与经营活动有关的现金	五.42 (1)	4,673,749.92	1,169,009.87
经营活动现金流入小计		58,891,330.36	73,862,050.73
购买商品、接受劳务支付的现金		34,865,558.09	60,446,392.84
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		11,553,696.63	10,417,000.03
支付的各项税费		3,871,834.94	8,276,602.85
支付其他与经营活动有关的现金	五.42 (2)	14,014,118.52	10,647,918.74
经营活动现金流出小计		64,305,208.18	89,787,914.46
经营活动产生的现金流量净额		-5,413,877.82	-15,925,863.73
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			
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			569,878.86
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			569,878.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,903,950.41	11,051,394.36
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		9,903,950.41	11,051,394.36
投资活动产生的现金流量净额		-9,903,950.41	-10,481,515.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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		30,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五.42 (3)	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	20,000,000.00



偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,314,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,258,078.90	1,890,463.29
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	五.42 (4)	50,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		71,258,078.90	22,204,463.29
筹资活动产生的现金流量净额		8,741,921.10	-2,204,463.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-962.62
五、现金及现金等价物净增加额		-6,575,907.13	-28,612,805.14
加：期初现金及现金等价物余额		19,541,709.67	67,934,428.09
六、期末现金及现金等价物余额		12,965,802.54	39,321,622.95

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		78,155,593.09	111,009,061.57
收到的税费返还		2,676,177.02	39,761.83
收到其他与经营活动有关的现金		18,648,781.11	644,168.00
经营活动现金流入小计		99,480,551.22	111,692,991.40
购买商品、接受劳务支付的现金		38,676,822.94	63,375,403.35
支付给职工以及为职工支付的现金		9,737,362.45	9,340,740.98
支付的各项税费		2,836,653.43	7,332,145.40
支付其他与经营活动有关的现金		22,998,022.21	10,265,810.77
经营活动现金流出小计		74,248,861.03	90,314,100.50
经营活动产生的现金流量净额		25,231,690.19	21,378,890.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			600,000.00
取得投资收益收到的现金			
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			
投资活动现金流入小计			600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		60,493.00	577,519.76
投资支付的现金		40,332,300.00	
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			32,067,675.94
投资活动现金流出小计		40,392,793.00	32,645,195.70
投资活动产生的现金流量净额		-40,392,793.00	-32,045,195.70
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		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		638,773.35	1,336,583.34
支付其他与筹资活动有关的现金		50,000,000.00	-
筹资活动现金流出小计		70,638,773.35	21,336,583.34
筹资活动产生的现金流量净额		9,361,226.65	-21,336,583.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-962.62
五、现金及现金等价物净增加额		-5,799,876.16	-32,003,850.76
加：期初现金及现金等价物余额		14,952,096.91	66,678,877.42
六、期末现金及现金等价物余额		9,152,220.75	34,675,026.66

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 合并报表的合并范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司黄冈市新泰水务有限公司、江西新干森泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司、蒙阴县蒙泰水务有限责任公司、中再生乡村环境服务（武汉）有限公司、江西淦泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司和清远聚泰环保科技有限公司。

二、 报表项目注释

一、 公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、 公司的挂牌及股本等基本情况

武汉森泰环保股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“武汉森泰环保工程有限公司”，有限公司成立于2005年4月27日。2015年1月，武汉森泰环保工程有限公司股份改制成立股份公司，股份公司成立时，股本1,233.00万元。股份改制股东出资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字[2015]第21003号《验资报告》验证。

2015年6月,公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于同意武汉森泰环保股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函(股转系统函[2015]3008号)。

2015年10月,根据公司2015年第四次临时股东大会决议,公司增发327万股,增资后股本人民币1,560.00万元,增资情况业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)京永验字[2015]第21103号《验资报告》验证。

2016年1月,根据公司2015年第五次临时股东大会决议,公司增发100万股,增资后股本人民币1,660.00万元,增资情况业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)京永验字[2016]第21008号《验资报告》验证。

2016年4月,根据公司2015年股东大会决议,公司以资本公积转增股本1,328万股,转增后股本人民币2,988.00万元。

2017年9月,根据公司2017年第二次临时股东大会决议,公司增发3,286.50万股,增资后股本人民币6,274.50万元,增资情况业经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)京永验字[2017]第210076号《验资报告》验证。

2018年5月,根据公司2017年股东大会决议,公司以资本公积转增股本4,392.15万股,增资后股本人民币10,666.65万元。

截至2019年6月30日,本公司注册资本为人民币10,666.65万元,股本为人民币10,666.65万元。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：武汉森泰环保股份有限公司。

公司注册地：武汉市鲁磨路118号国光大厦B座1801室。

公司地址：武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城55栋

3、业务性质及主要经营活动

(1) 行业性质及经营范围

公司属于环保行业,经营范围:环境保护治理(水污染治理、大气污染治理、固体废弃物处理处置、土壤修复、生态工程及生态修复、黑臭水体治理、农村环境综合整治);环境污染治理设施的投资、设计、咨询、技术服务、建设、运营;承接环境治理工程、给排水工程、市政公用工程、环保工程专业承包;机电安装工程的设计、施工;建筑劳务分包;环保、节能技术的研究、开发;智慧水务系统及水处理自动控制系统的研究、开发、销售;污水处理、污泥处置、水处理药剂相关技术、产品、设备的研究、开发;提供环保技术咨询、服务、

开发、支持；环保设备及水处理设备、药剂、环保材料、机电设备的生产加工与销售；膜材料的研究、开发、生产、销售；污水处理一体化设备的研究、开发、生产、销售；电子产品、化工产品(不含有毒有害易燃易爆危险品)、环保产品、机电一体化设备加工、销售；货物及技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（2）主要产品及服务

公司是集设计、研发、设备制造、工程总承包、BOT、托管运行于一体的综合性创新型环保服务企业，主要产品为污水处理系统集成，同时提供技术服务，承包服务，PPP业务，第三方运营服务等与环保行业污水处理相关的服务。

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

本期财务报表合并范围包括公司及公司的全资子公司黄冈市新泰水务有限公司、江西新干森泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司、蒙阴县蒙泰水务有限责任公司、中再生乡村环境服务（武汉）有限公司、江西淦泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司和清远聚泰环保科技有限公司。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期新纳入合并范围的子公司包括：新设立子公司江西淦泰水务有限公司、江西玉峡水务有限公司和清远聚泰环保科技有限公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2019年8月21日经公司第二届第二十四次董事会批准报出。

二、 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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相

应的减值准备。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。本报告期间自2019年1月1日起至2019年6月30日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司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

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

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评



估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

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

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司

经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

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

（2）合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料编制。编制时将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司会计报表。

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳

入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，处置价款与相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；丧失控制权时，按照前述丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

7、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是一项由本公司作为一个参与方共同控制的安排。合营安排分为两类：共同经营和合营企业。共同经营是指共同控制一项安排的参与方享有与该安排相关资产的权利，并承担与该安排相关负债的合营安排；合营企业是共同控制一项安排的参与方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营

安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

如果法律形式、合同条款等相关事实和情况发生变化，合营安排参与方应当对合营安排进行重新评估：一是评估原合营方是否仍对该安排拥有共同控制权；二是评估合营安排的类型是否发生变化。

（3）共同经营参与方的会计处理

①共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营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：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是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。

合营方可能将其自有资产用于共同经营，如果合营方保留了对这些资产的全部所有权或控制权，则这些资产的会计处理与合营方自有资产的会计处理并无差别。

合营方也可能与其他合营方共同购买资产来投入共同经营，并共同承担共同经营的负债，此时，合营方应当按照企业会计准则相关规定确认在这些资产和负债中的利益份额。如按照《企业会计准则第4号—固定资产》来确认在相关固定资产中的利益份额，按照金融工具确认和计量准则来确认在相关金融资产和金融负债中的份额。

共同经营通过单独主体达成时，合营方应确认按照上述原则单独所承担的负债，以及按本企业的份额确认共同承担的负债。但合营方对于因其他股东未按约定向合营安排提供资金，按照我国相关法律或相关合同约定等规定而承担连带责任的，从其规定，在会计处理上应遵循《企业会计准则第13号—或有事项》。

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在共同经营将相关资产出售给第三方或相关资产消耗之前（即，未实现内部利润仍包括在共同经营持有的资产账面价值中时），应当仅确认归属于共同经营其他参与方的利得或损失。交易表明投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号—资产减值》（以下简称“资产减值损失准则”）等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前（即，未实现内部利润仍包括在合营方持有的资产账面价值中时），不应当确认因该交易产生的损益中该合营方应享有的部分。即，此时应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

②对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

对共同经营不享有共同控制的参与方（非合营方），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，比照合营方进行会计处理。即，共同经营的参与方，不论其是否具有共同控制，只要能够享有共同经营相关资产的权利、并承担共同经营相关负债的义务，对在共同经营中的利益份额采用与合营方相同的会计处理。否则，应当按照相关企业会计准则的规定对其利益份额进行会计处理。

（4）关于合营企业参与方的会计处理

合营企业中，参与方应当按照《企业会计准则第2号-长期股权投资》的规定核算其对合营企业的投资。

对合营企业不享有共同控制的参与方（非合营方）应当根据其对该合营企业的影响程度进行相关会计处理：对该合营企业具有重大影响的，应当按照长期股权投资准则的规定核算其对合营企业的投资；对该合营企业不具有重大影响的，应当按照金融工具确认和计量准则的规定核算其对合营企业的投资。

8、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，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；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对外币财务报表折算时，遵循下列规定：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（或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算）折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

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。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

（1）金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(23)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和

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

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本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；②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。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①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。②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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，

将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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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1)、2)情形外，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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债该类金融负债按照本附注三(10)2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(10)5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(23)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1)向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- 2)在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代

品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

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

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司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，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非

现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(11)。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(10)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于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，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11、 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产

资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，

以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、 应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的具体标准为：金额在100万元以上,或占应收账款余额10%以上。

② 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合2	合并范围内的关联往来款项
组合3	BOT项目运行收入款项

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	个别认定法
组合3	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	0.00	0.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00



5 年以上	100.00	100.00
-------	--------	--------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备

本公司应收款项同时运用个别方式和组合方式评估减值损失。

运用个别方式评估时，当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值时，本公司将该应收款项的账面价值减记至该现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

当运用组合方式评估应收款项的减值损失时，减值损失金额是根据具有类似信用风险特征的应收款项（包括以个别方式评估未发生减值的应收款项）的以往损失经验，并根据反映当前经济状况的可观察数据进行调整确定的。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

13、 存货

(1) 存货分类

本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

(3) 期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

14、 长期股权投资

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债的公允价值；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

C、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号--债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

（2）后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以

全额确认。

本公司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，本公司都按照《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本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

15、 投资性房地产

本公司的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权；②已出租的建筑物。

本公司投资性房地产的计量模式

a、 折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	0	5.00

b、 减值测试方法及会计处理方法

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“附注三、重要会计政策和会计估计”中的“资产减值”。

16、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1） 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	0	5.00
机器设备	10	0	10.00
运输工具	4	0	25.00
办公及电子设备	3-5	0	20.00-33.33

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已

计提的折旧额。

18、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

19、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协

议约定价值不公允的除外。

(3) 本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
专利使用权	10 年
特许经营权	20 年、25 年

20、 长期待摊费用

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

21、 职工薪酬

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

(1) 短期薪酬

本公司在职工为其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。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

22、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债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。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因

素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

23、 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

（1）销售商品

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

收入确认的具体方法

①设计咨询收入：

服务已经提供，与服务相关的收入成本能够可靠计量，与服务相关的经济利益很可能流入公司时，确认收入。

②设备销售收入：

合同条款规定不需供方安装、调试，由需方自行安装、调试，在购货方（或使用方）收到发出商品并验收签字确认后，公司即确认收入；合同条款规定需要供方安装、调试的，设备安装、调试结束，购货方（或使用方）验收合格后，公司即确认收入。

③污水处理运营收入：

本公司在提供运营服务时按照合同约定的收费时间和方法确认污水处理运营收入。

④提供特许经营权服务的相关收入确认

A建设期间（仅BOT特许经营权项目）的建造合同收入的确认

公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第15号——建造合同》和《企业会计准则解释2号》规定的，按照《企业会计准则第15号——建造合同》和《企业会计准则解释2号》确认建造合同的收入。

公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

B运营期间的收入确认

a金融资产核算模式收入确认

依据相关《污水处理服务协议》，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期收到的污水处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及污水处理运营收入，公司根据实际利率法计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将污水处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。

实际利率以各BOT开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基准利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。

b无形资产核算模式收入确认

确认为无形资产的特许经营权项目按照实际发生情况结算，于提供服务时按照合同约定的收费时间和方法确认为污水处理服务运营收入。

24、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的

相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

取得的政策性优惠贷款贴息，如果财政将贴息资金拨付给贷款银行，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和政策性优惠利率计算借款费用。如果财政将贴息资金直接拨付给本公司，贴息冲减借款费用。

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

（2）递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

26、 建造合同

（1）建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用，并计入当期损益。

②当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照累计实际发生的合同成本扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

（2）确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为：

累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（3）合同预计损失的确认标准和计提方法

①建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

②合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

27、 租赁

（1）经营租赁

作为承租人，本公司对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为出租人，本公司按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额

作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

28、 持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

本公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。

上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极



可能发生，即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。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

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，账面价值高于公允价值减去出售费用后净额的差额确认为资产减值损失。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销；持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。被划分为持有待售的联营企业或合营企业的全部或部分投资，对于划分为持有待售的部分停止权益法核算，保留的部分（未被划分为持有待售类别）则继续采用权益法核算；当本公司因出售丧失对联营企业和合营企业的重大影响时，停止使用权益法。

某项非流动资产或处置组被划分为持有待售类别，但后来不再满足持有待售类别划分条件的，本公司停止将其划分为持有待售类别，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划分为持有待售类别之前的账面价值，按照其假定在没有被划分为持有待售类别的情况下本应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②可收回金额。

（2）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划分为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分：

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。

（3）列报

本公司在资产负债表中将持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列报于“划分为持有待售的资产”，将持有待售的处置组中的负债列报于“划分为持有待售的负债”。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

拟结束使用而非出售且满足终止经营定义中有关组成部分的条件的处置组，自其停止使用日起作为终止经营列报。

对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中，原来作为持续经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中，原来作为终止经营损益列报的信息被重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

29、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

（3）市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

（6）本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可

收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

财政部于2019年4月30日发布《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，以下简称“2019年新修订的财务报表格式”），要求执行企业会计准则的非金融企业按照本通知要求编制2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

报告期除上述会计政策变更之外，其他主要会计政策未发生变更，以上变更均对所有者权益无影响。

（2）重要会计估计变更

本公司在报告期内无重要会计估计变更事项。

四、 税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴增值税	3%、6%、9%、10%、13%、16%
城市建设维护税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	1.5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

注：1.本期武汉森泰环保股份有限公司山西分公司按核定征收缴纳所得税，核定应税所得率为10%，所得税率为25%。

2.根据2019年3月20日《财政部 国家税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号），自2019年4月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%税率的，税率调整为13%；原适用10%税率的，税率调整为9%。

2、税收优惠

（1）增值税

财政部和国家税务总局财税[2015]78 号文规定对从事污水处理劳务收入增值税退税比例为 70%。

武汉森泰环保股份有限公司、黄冈市新泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司享受该税务优惠。

（2）所得税

2017 年 11 月 27 日,公司取得《高新技术企业证书》（证书编号：鄂 GR201742001371，有效期三年），自 2017 年度起享受减按 15%的税率征收企业所得税优惠政策。

公司子公司安远中泰水务有限公司所得税享受 3 免 3 减半税务优惠,本年度为免税期。

五、 合并财务报表项目注释

（以下附注未经特别注明，期末余额指 2019 年 6 月 30 日账面余额，期初余额指 2018 年 12 月 31 日账面余额，本期发生额指 2019 年 1-6 月发生额，上期发生额指 2018 年 1-6 月发生额，金额单位为人民币元）

1、 货币资金

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



库存现金	12,443.30	3,234.39
银行存款	12,953,359.24	19,538,475.28
其他货币资金		
合计	12,965,802.54	19,541,709.67

2、 应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	1,474,824.74
应收账款	105,838,589.41	94,524,656.48
合计	106,838,589.41	95,999,481.22

2.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	1,474,824.74
合计	1,000,000.00	1,474,824.74

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,211,300.00	
合计	2,211,300.00	

2.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.71	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	106,749,307.51	93.12	6,840,361.33	6.41	99,908,946.18



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
组合2					
组合3	5,929,643.23	5.17			5,929,643.23
组合小计	112,678,950.74	98.29	6,840,361.33		105,838,589.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	114,640,700.74	100.00	8,802,111.33		105,838,589.41

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.91	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	95,236,427.23	92.55	6,409,933.09	6.73	88,826,494.14
组合2					
组合3	5,698,162.34	5.54			5,698,162.34
组合小计	100,934,589.57	98.09	6,409,933.09		94,524,656.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	102,896,339.57	100.00	8,371,683.09		94,524,656.48

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股	1,961,750.00	1,961,750.00	100%	无偿还能力



份有限公司				
合计	1,961,750.00	1,961,750.00	100%	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	88,201,018.67		0
1 至 2 年	10,953,241.84	1,095,324.19	10
2 至 3 年	236,000.00	47,200.00	20
3 至 4 年	1,366,968.20	683,484.10	50
4 至 5 年	4,888,628.80	3,910,903.04	80
5 年以上	1,103,450.00	1,103,450.00	100
合计	106,749,307.51	6,840,361.33	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 430,428.24 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,779,409.22 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 285,205.40 元。

3、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	4,781,140.13	77.16	1,751,040.87	87.99
1 至 2 年	1,303,488.27	21.03	111,804.70	5.62
2 至 3 年	92,999.83	1.50	55,175.00	2.77
3 年以上	19,188.00	0.31	72,112.83	3.62



合计	6,196,816.23	100.00	1,990,133.40	100.00
----	--------------	--------	--------------	--------

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
国网湖北省电力公司黄石供电公司	非关联方	1,097,777.63	2 年以内	预付电费	17.72
安徽华骐环保科技股份有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	货款	12.91
宜兴市嘉鹏塑业有限公司	非关联方	287,600.00	2 年以内	货款	4.64
湖北泰晶立建筑劳务有限公司	非关联方	286,937.06	1 年以内	货款	4.63
江西理文化工有限公司	非关联方	238,908.00	2 年以内	货款	3.86
合计		2,711,222.69			43.75

4、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,091,479.11	10,313,953.58
合计	13,091,479.11	10,313,953.58

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	13,659,313.38	100.00	567,834.27	4.16	13,091,479.11
组合2					
组合3					
组合小计	13,659,313.38	100.00	567,834.27		13,091,479.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
合 计	13,659,313.38	100.00	567,834.27		13,091,479.11

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	10,703,487.71	100.00	389,534.13	3.64	10,313,953.58
组合2					
组合3					
组合小计	10,703,487.71	100.00	389,534.13		10,313,953.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	10,703,487.71	100.00	389,534.13		10,313,953.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	8,290,269.15		0
1至2年	5,059,745.73	505,974.57	10
2至3年	309,298.50	61,859.70	20
3至4年			50
合计	13,659,313.38	567,834.27	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 178,300.14 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	66,400.00	75,500.00
保证金	3,883,170.00	3,416,170.00
备用金	5,541,137.28	2,063,095.77
其他		660,036.48
往来款	4,168,606.10	1,944,186.52
应收出口退税款		2,544,498.94
合计	13,659,313.38	10,703,487.71

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司 的关系	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
张璇	非关联方	备用金	3,070,400.00	2 年以内	22.48	5,040.00
萧县森泰威蒙环保科技有 限公司	非关联方	往来款	1,735,198.91	3 年以内	12.70	174,749.74
新干财政局	非关联方	往来款	906,957.20	1 年以内	6.64	
新干县公共资源交易中心	非关联方	保证金	812,000.00	2 年以内	5.94	80,000.00
益阳市公共资源交易中心	非关联方	保证金	800,000.00	1 年以内	5.86	
合计			7,324,556.11		53.62	259,789.74

5、 存货

(1) 存货分类

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	350,257.40		350,257.40	408,084.26		408,084.26
工程施工	19,894,349.42		19,894,349.42	27,138,283.74		27,138,283.74
合计	20,244,606.82		20,244,606.82	27,546,368.00		27,546,368.00

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额



累计已发生成本	139,680,810.16
累计已确认毛利	30,317,192.59
减：已办理结算的金额	150,103,653.33
建造合同形成的已完工未结算资产	19,894,349.42

6、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	4,189,123.02	5,070,413.38
合计	4,189,123.02	5,070,413.38

7、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
按成本计量的	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	期末余额			
	期初	本期增加	本期减少	期末
湖北永态环保科技有限公司	100,000.00			100,000.00
合计	100,000.00			100,000.00

减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
期初	本期增加	本期减少	期末		
				1.00	
				1.00	

8、长期应收款

项目	期末余额	期初余额	折现
----	------	------	----



	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	率区 间
分期收回垫付款	2,200,164.22		2,200,164.22	1,898,811.28		1,898,811.28	
特许经营权项目							
长期应收款							
合计	2,200,164.22		2,200,164.22	1,898,811.28		1,898,811.28	

9、 长期股权投资

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	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	计提减值 准备		
联营企业							
宁波溟泰环保科 技有限公司	101,696.28		77,622.92			179,319.20	
合计	101,696.28		77,622.92			179,319.20	

10、 投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	789,469.44	789,469.44
2.本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	789,469.44	789,469.44
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	398,031.55	398,031.55
2.本期增加金额	19,571.89	19,571.89
(1) 计提或摊销	19,571.89	19,571.89
(2) 累计折旧转入		



3.本期减少金额		
4.期末余额	417,603.44	417,603.44
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	371,866.00	371,866.00
2.期初账面价值	391,437.89	391,437.89

11、 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,039,887.36	9,599,828.83
合计	9,039,887.36	9,599,828.83

11.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,229,267.44	573,226.20	903,236.12	2,138,956.67	15,844,686.43
2.本期增加金额				93,648.99	93,648.99
(1) 购置				93,648.99	93,648.99
3.本期减少金额		202,770.26	11,000.00	46,344.78	260,115.04
(1) 处置或报废		202,770.26	11,000.00	46,344.78	260,115.04
(2) 合并减少					
(3) 转入投资性房地产					
4.期末余额	12,229,267.44	370,455.94	892,236.12	2,186,260.88	15,678,220.38
二、累计折旧					
1.期初余额	3,848,316.39	237,952.96	689,998.58	1,468,589.67	6,244,857.60



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
2.本期增加金额					
(1) 计提	306,514.86	20,430.24	31,458.84	120,283.52	478,687.46
3.本期减少金额		31,940.61	8,616.95	44,654.48	85,212.04
(1) 处置或报废		31,940.61	8,616.95	44,654.48	85,212.04
(2) 合并减少					
(3) 转入投资性房地产					
4.期末余额	4,154,831.25	257,201.81	713,479.10	1,512,820.86	6,638,333.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,074,436.19	113,254.13	178,757.02	673,440.02	9,039,887.36
2.期初账面价值	8,380,951.05	335,273.24	213,237.54	670,367.00	9,599,828.83

12、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	96,938,597.42	41,880,026.11
合计	96,938,597.42	41,880,026.11

12.1 在建工程

(1) 在建工程情况

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
新干二期工程						



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
新干一期改造工程						
黄冈水务提标改造工程						
蒙泰 BOT 工程	42,125,629.78		42,125,629.78	41,880,026.11		41,880,026.11
新干河西 PPP	40,197,947.00		40,197,947.00			
峡江河西 PPP	14,615,020.64		14,615,020.64			
合计	96,938,597.42		96,938,597.42	41,880,026.11		41,880,026.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
新干二期工程	6,094.29					
新干一期改造工程	363.95					
黄冈水务提标改造工程	711.02					
蒙泰 BOT 工程	6,360.88	41,880,026.11	245,603.67			42,125,629.78
新干河西 PPP	12,879.66		40,197,947.00			40,197,947.00
峡江河西 PPP	3,635.45		14,615,020.64			14,615,020.64
合计	30,045.25	41,880,026.11	55,058,571.31			96,938,597.42

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
100.00	100.00				自筹
100.00	100.00				自筹



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
100.00	100.00				自筹
66.00	66.00				自筹
31.00	31.00				自筹
40.00	40.00				自筹

13、 无形资产

项目	专利权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,044,500.00	82,072,709.36	6,837.61	86,124,046.97
2.本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 合并减少				
4.期末余额	4,044,500.00	82,072,709.36	6,837.61	86,124,046.97
二、累计摊销				
1.期初余额	4,044,500.00	7,320,687.87	341.88	11,365,529.75
2.本期增加金额		2,115,349.04	170.94	2,115,519.98
(1) 计提		2,115,349.04	170.94	2,115,519.98
3.本期减少金额				
(1) 合并减少				
4.期末余额	4,044,500.00	9,436,036.91	512.82	13,481,049.73
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				



项目	专利权	特许经营权	软件	合计
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值		72,636,672.45	6,324.79	72,642,997.24
2.期初账面价值		74,752,021.49	6,495.73	74,758,517.22

14、 长期待摊费用

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
办公室装修	726,368.30	215,785.43	274,239.14		667,914.59
萧县垃圾处理厂改造					
江宁泵站前期改造	5,187,879.72	84,723.61	875,756.68		4,396,846.65
远控室改造工程	543,156.56		95,723.66		447,432.90
人才引进工程	2,000,316.35		309,977.82		1,690,338.53
运营前期改造		152,765.29	5,455.90		147,309.39
合计	8,457,720.93	453,274.33	1,561,153.20		7,349,842.06

15、 递延所得税资产

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	8,576,605.18	1,286,490.78	7,901,876.83	1,187,681.52
内部交易未实现利润	3,867,750.35	966,937.59	4,012,363.05	1,003,090.76
新干二期试运营利润	782,360.87	195,590.22	782,360.87	195,590.22
合计	13,226,716.40	2,449,018.58	12,696,600.75	2,386,362.50

16、 短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	20,000,000.00	10,000,000.00
小微企业快e贷		
保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	23,000,000.00	13,000,000.00

17、 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付账款	124,104,355.73	86,507,361.87



合计	124,104,355.73	86,507,361.87
----	----------------	---------------

17.1 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付工程、材料款	124,104,355.73	86,507,361.87
合计	124,104,355.73	86,507,361.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
核工业华东二六三工程勘察院	17,602,072.08	待结算工程款
何海量	2,306,300.00	待结算工程款
谭承友	1,961,057.46	待结算工程款
江苏科诺环保科技有限公司	1,630,475.20	待结算货款
合计	23,499,904.74	

18、 预收款项

(1) 预收账款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	170,790.00	2,187,865.91
1 至 2 年	1,531,270.42	4,425,215.48
2 至 3 年	4,357,908.38	228,888.91
3 年以上	278,888.91	50,000.00
合计	6,338,857.71	6,891,970.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北川东环保能源开发有限公司	1,321,137.07	设备尚未调试
洪湖市井力水产食品有限公司	2,629,660.22	设备尚未调试
合计	3,950,797.29	

19、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期支付	其他减少	
一、短期薪酬	2,806,876.82	9,516,152.59	10,926,624.27		1,396,405.14
二、离职后福利-设定提存计划	980.00	626,092.36	627,072.36		
三、辞退福利					
合计	2,807,856.82	10,142,244.95	11,553,696.63		1,396,405.14

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期支付	其他减少	
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,805,974.82	8,386,406.94	9,786,364.97		1,406,016.79
二、职工福利费		531,060.03	531,060.03		
三、社会保险费	406.00	333,969.97	334,375.97		
其中：医疗保险费	357.00	294,529.40	294,886.40		
工伤保险费	24.50	16,346.83	16,371.33		
生育保险费	24.50	23,093.74	23,118.24		
四、住房公积金	496.00	251,532.00	252,028.00		
五、工会经费和职工教育经费		13,183.65	22,795.30		-9,611.65
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	2,806,876.82	9,516,152.59	10,926,624.27		1,396,405.14

(3) 设定提存计划列示

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	945.00	602,930.94	603,875.94	
2、失业保险费	35.00	23,161.42	23,196.42	
合计	980.00	626,092.36	627,072.36	

20、 应交税费



项目	期末余额	期初余额
增值税	15,631,456.26	10,613,275.97
营业税		
印花税	3,145.19	296.42
企业所得税	800,338.25	3,074,891.01
地方教育费附加	165,917.42	20,087.79
教育费附加	325,777.63	32,533.27
堤防费		
城市维护建设税	760,147.77	70,786.19
房产税	30,658.80	43,429.94
土地使用税	13,050.81	18,578.31
个人所得税	25,663.35	36,329.74
其他		21,922.56
合计	17,756,155.48	13,932,131.20

21、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	736,510.67	1,623,924.19
合计	736,510.67	1,623,924.19

21.1 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1年以内	71,547.60	865,658.11
1-2年	606,912.99	758,266.08
2-3年	58,050.08	
合计	736,510.67	1,623,924.19

22、 长期借款

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



质押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

注:2018年1月10日,公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款2,000.00万元,借款期限从2018年1月10日至2028年1月9日,武汉森泰环保股份有限公司和公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璘提供保证担保,公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

23、 预计负债

项目	期初余额	期末余额	形成原因
BOT项目维修费	226,803.28	280,695.39	预提维修费
合计	226,803.28	280,695.39	

24、 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)				期末余额
		发行新股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	106,666,500.00					106,666,500.00

25、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	18,663,665.22			18,663,665.22
合计	18,663,665.22			18,663,665.22

26、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,929,093.91			2,929,093.91
合计	2,929,093.91			2,929,093.91

27、 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,787,153.50	12,019,533.05
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	26,787,153.50	12,019,533.05
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	6,138,716.46	17,530,592.22



减：提取法定盈余公积		1,508,071.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		1,254,900.00
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	32,925,869.96	26,787,153.50

28、 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	103,387,921.40	81,505,715.93	53,921,134.28	41,164,524.87
其他业务	67,202.28	79,960.90	43,560.00	
合计	103,455,123.68	81,585,676.83	53,964,694.28	41,164,524.87

29、 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	734,836.41	324,223.95
教育费附加	315,160.87	146,375.63
地方教育税附加	157,802.27	77,250.33
印花税	47,969.73	122,963.99
房产税	87,070.31	97,044.97
车船税		
土地使用税	197,909.77	150,828.92
地方水利建设基金	89.62	
环境保护税	51,345.24	
其他		90,861.42
合计	1,592,184.22	1,009,549.21

30、 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	2,570,989.65	1,086,130.72



项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	371,248.18	291,957.28
办公费	576,205.12	65,427.27
车辆费		52,185.78
折旧	8,268.83	
业务宣传费		8,020.73
招待费	504,153.20	294,974.78
社保	259,244.14	112,267.19
维修费	104,981.75	30,761.74
公积金	66,360.00	22,916.00
投标费用		45,298.22
咨询服务费		10,612.38
其他		130,890.48
合计	4,461,450.87	2,151,442.57

31、 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	186,840.39	444,614.56
办公装修费		
差旅费	161,291.72	127,200.29
车辆费		83,592.30
电费		400.00
电话费		7,700.44
职工薪酬	2,871,582.18	2,365,688.13
劳动保护费		11,780.00
折旧摊销	694,971.30	525,199.32
物业费		18,872.79
招待费	495,189.95	252,171.45



项目	本期发生额	上期发生额
咨询服务费	1,096,578.16	2,630,389.23
其他费用		279,149.87
合计	5,506,453.70	6,746,758.38

32、 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用总额	2,334,077.00	1,302,424.62

(1) 按成本项目列示

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	1,640,389.02	563,331.33
材料费	465,882.39	414,564.19
办公费用	34,890.91	
差旅费	192,914.68	127,006.35
其他		197,522.75
合计	2,334,077.00	1,302,424.62

33、 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,258,078.90	635,563.29
减:利息收入	36,577.91	66,129.68
利息净支出	1,221,500.99	569,433.61
汇兑损益		962.62
银行手续费	28,620.37	59,339.43
合计	1,250,121.36	629,735.66

34、 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	608,728.38	
合计	608,728.38	

35、 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		573,908.18
合计		573,908.18

36、 其他收益

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	71,616.84	99,941.34	与收益相关
两新组织党支部费	5,001.80		与收益相关
洪山区 2018 年工业企业扩增产 励金	150,000.00		与收益相关
洪山区瞪羚企业专项资金	200,000.00		与收益相关
合计	426,618.64	99,941.34	

37、 投资收益

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	77,622.92	11,400.22
处置长期股权投资产生的投资收益		1,492,553.73
合计	77,622.92	1,503,953.95

38、 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得		
合计		

39、 营业外收入

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			
其他		2,492.15	
合计		2,492.15	

计入当期损益的政府补助



补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
知识产权示范建设资金			与收益相关
发明专利资助			与收益相关
高成长性科技企业资金资助			与收益相关
校企合作产学资金			与收益相关
合计			

40、 营业外支出

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
滞纳金	8,152.01	52,586.80	8,152.01
往来核销损失			
违约金			
罚款支出			
对外捐赠	5,582.00		5,582.00
固定资产报废损失	10,438.26		10,438.26
合计	24,172.27	52,586.80	24,172.27

41、 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	395,128.07	262,565.90
递延所得税费用	62,656.08	36,153.18
合计	457,784.15	298,719.08

42、 现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	3,268,636.79	1,100,388.04
政府补助	355,001.80	
利息收入	36,097.78	66,129.68



租金		
其他	1,014,013.55	2,492.15
贴息		
合计	4,673,749.92	1,169,009.87

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,219,911.71	5,035,822.74
管理费用、研发费用及销售费用相关支出	3,039,093.79	5,391,355.14
手续费	649,313.02	38,039.43
服务费		
其他	105,800.00	182,701.43
合计	14,014,118.52	10,647,918.74

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到借入款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
归还借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

43、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	6,138,716.46	1,641,432.35
加：资产减值准备	608,728.38	573,908.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	498,259.35	532,544.40



补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	2,115,519.98	1,786,795.17
长期待摊费用摊销	1,561,153.20	367,549.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,438.26	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,258,078.90	635,563.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-77,622.92	-1,503,953.95
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-62,656.08	36,153.18
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	7,301,761.18	-24,390,140.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,432,044.93	5,303,726.15
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,334,209.59	-909,441.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,413,877.82	-15,925,863.73
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	12,965,802.54	39,321,622.95
减：现金的期初余额	19,541,709.67	67,934,428.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,575,907.13	-28,612,805.14

(2) 现金和现金等价物的构成



项目	期末余额	期初余额
一、现金	12,965,802.54	19,541,709.67
其中：库存现金	12,443.30	3,234.39
可随时用于支付的银行存款	12,953,359.24	19,538,475.28
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,965,802.54	19,541,709.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的 现金和现金等价物		

44、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产	371,866.00	抵押
合计	371,866.00	

六、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

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	
黄冈市新泰水务有限公司	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	BOT 项目运行	100.00		设立
江西新干森泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立
安远中泰水务有限公司	江西省安远县	江西省安远县	污水处理	100.00		设立
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	山东省蒙阴县	山东省蒙阴县	ROT 项目运行	100.00		设立
中再生乡村环境服务(武汉)有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	环保工程	100.00		设立
江西淦泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立



子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西玉峡水务有限公司	江西省峡江县	江西省峡江县	BOT 项目运行	100.00		设立
清远聚泰环保科技有限公司	广东省清远市	广东省清远市	研发基地	100.00		设立

2、 在联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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	
宁波溟泰环保科技有限公司	浙江慈溪市	浙江慈溪市	环保	28.89		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	688,810.03		479,772.78	
非流动资产	80,055.28		107,124.40	
资产合计	768,865.31		586,897.18	
流动负债	500,170.60		234,871.60	
非流动负债				
负债合计	500,170.60		234,871.60	
按持股比例计算的净资产份额	77,622.92		101,696.28	
对联营企业权益投资的账面价值	179,319.20		101,696.28	
营业收入		1,157,607.01		3,708,833.92
净利润		-83,330.87		520,903.40
其他综合收益				
综合收益总额		-83,330.87		520,903.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

七、 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(%)
中再生投资控股有限公司	山东临沂市	投资	20,000.00 万元	51.00	51.00

本企业实际控制人是中国供销集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（六）1

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（六）2

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	备注
叶庆华	公司股东、董事长	
杨文斌	公司股东、董事	
汪慧敏	公司董事、财务负责人	
朱文杰	公司董事	
朱连升	公司董事	2019年3月27日辞任董事
刘畅	公司董事	2019年3月17日辞任董事
闻翔宇	公司董事	2019年4月9日任董事
侯浩波	公司独立董事	2019年4月9日任独立董事
孙蔓莉	公司独立董事	2019年4月9日任独立董事
许蔡花	公司监事会主席	
郭志富	公司股东、监事	
黄凯	公司股东、监事	
张兴尔	公司股东、总经理	
官圣灵	公司股东、董事、副总经理	2019年2月15日任副总经理； 2019年4月9日辞任董事
易铭中	公司股东、董事会秘书、副总经理	2019年2月15日任副总经理
彭继伟	公司股东、总工程师	
郑安军	公司股东、副总经理	
中再生投资控股有限公司	公司股东	



四川中再生环保科技服务有限公司	同受最终同一控制	
江苏中再生投资开发有限公司	同受最终同一控制	
中再生徐州资源再生开发有限公司	同受最终同一控制	
武汉沃泰投资中心(有限合伙)	公司股东	
武汉辛泰投资中心(有限合伙)	公司股东	
宁波溟泰环保科技有限公司	公司联营企业	
清远华清再生资源投资开发有限公司	同受最终同一控制	
清远市中再生华清商务服务有限公司	同受最终同一控制	

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

无

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额(含税)	上期发生额
清远华清再生资源投资开发有限公司	工程		0.00
四川中再生环保科技服务有限公司	设备	698,000.00	0.00
江苏中再生投资开发有限公司	设备		0.00
中再生徐州资源再生开发有限公司	技术	324,000.00	
云南巨路环保科技有限公司	工程	220,293.12	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

2018年1月10日，公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款2,000.00万元，借款期限2018年1月10日至2028年1月9日，武汉森泰环保股份有限公司和公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璘提供保证担保，公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2016年7月，公司股东官圣灵同汉口银行股份有限公司光谷分行签订编号为

D02800160059 号最高额房地产抵押合同，以位于武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 252.62 平方米的办公楼，为公司自 2016 年 7 月 21 日至 2019 年 7 月 21 日期间，在人民币 2,273,600.00 元的最高额内借款提供抵押担保。

2017 年 8 月，公司股东叶庆华同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为 D17000170056 号最高额保证合同，为公司自 2017 年 8 月 22 日至 2018 年 8 月 22 日期间，在人民币 22,000,000.00 元的最高额融资余额限度内提供保证担保。

2018 年 8 月，公司股东叶庆华及妻子胡燕萍同中国光大银行股份有限公司武汉分行签订编号为 GSBZ20180022 号最高额保证合同，为公司自 2018 年 8 月 10 日至 2019 年 8 月 9 日期间，在人民币 5,000,000.00 元的授信额限度内借款提供保证担保。

2018 年 11 月，公司股东叶庆华及妻子胡燕萍同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为 D1400018006B 号最高额保证合同，为公司自 2018 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 13 日期间，在人民币 22,000,000.00 元的最高额融资余额限度内提供保证担保。

2018 年 11 月，公司股东叶庆华、官圣灵和杨文斌同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心分别签订编号为 D1400018006I 号、D1400018006K 号和 D1400018006J 号最高额权利质押合同，分别以持有公司股权 1440 万股、470 万股和 470 万股为公司自 2018 年 11 月 13 日至 2019 年 11 月 13 日期间，在人民币 36,000,000.00 元、11,750,000.00 元和 11,750,000.00 元的最高额融资余额限度内提供质押担保。

(5) 关联方资金拆借

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
中国再生资源开发有限公司	往来借款	30,000,000.00	

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	清远华清再生资源投资开发有限公司	42,500.00		42,500.00	
	四川中再生环保科技服务有限公司	4,298,000.00		3,600,000.00	



江苏中再生投资开发有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
中再生徐州资源再生开发有限公司	324,000.00	

(2) 应付项目

无

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无

2、或有事项

无

九、资产负债表日后事项

无。

十、其他重要事项

政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税退税	71,616.84		与收益相关
两新组织党支部费	5,001.80		与收益相关
洪山区 2018 年工业企业扩增奖励金	150,000.00		与收益相关
洪山区瞪羚企业专项资金	200,000.00		与收益相关
合计	426,618.64		

(2) 采用净额法计入冲减相关成本的政府补助情况

无

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款



项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,000,000.00	1,474,824.74
应收账款	134,067,191.30	122,890,242.20
合计	135,067,191.30	124,365,066.94

1.1 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,000,000.00	1,474,824.74
合计	1,000,000.00	1,474,824.74

(2) 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,211,300.00	
合计	2,211,300.00	

1.2 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.37	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	100,071,338.23	70.04	6,840,361.33	6.84	93,230,976.90
组合2	40,836,214.40	28.58			40,836,214.40
组合3					
组合小计	140,907,552.63	98.63	6,840,361.33		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	142,869,302.63	100.00	8,802,111.33		134,067,191.30



类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.49	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	90,519,099.65	68.97	6,409,933.09	7.08	84,109,166.56
组合2	38,781,075.64	29.54			38,781,075.64
组合3					
组合小计	129,300,175.29	98.51	6,409,933.09		122,890,242.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	131,261,925.29	100.00	8,371,683.09		122,890,242.20

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
江西旭阳雷迪高科技股份有限公司	1,961,750.00	1,961,750.00	100.00	无偿还能力
合计	1,961,750.00	1,961,750.00		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	81,523,049.39		0
1至2年	10,953,241.84	1,095,324.19	10
2至3年	236,000.00	47,200.00	20
3至4年	1,366,968.20	683,484.10	50
4至5年	4,888,628.80	3,910,903.04	80
5年以上	1,103,450.00	1,103,450.00	100



合计	100,071,338.23	6,840,361.33
----	----------------	--------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 430,428.24 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 38,779,409.22 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 27.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 285,205.40 元。

2.其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	52,715,474.12	43,620,122.46
合计	52,715,474.12	43,620,122.46

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	12,345,813.77		543,834.27		11,801,979.50
组合2	40,913,494.62				40,913,494.62
组合3					
组合小计	53,259,308.39		543,834.27		52,715,474.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	53,259,308.39		543,834.27		52,715,474.12

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	10,064,383.71	22.88	365,534.13	3.63	9,698,849.58
组合2	33,921,272.88	77.12			33,921,272.88
组合3					
组合小计	43,985,656.59	100.00	365,534.13		43,620,122.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合 计	43,985,656.59	100.00	365,534.13		43,620,122.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	7,096,769.54		0
1至2年	5,059,745.73	505,974.57	10
2至3年	189,298.50	37,859.70	20
合计	12,345,813.77	543,834.27	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 178,300.14 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	43,861,136.11	35,865,459.40

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	66,400.00	75,500.00
保证金	3,883,170.00	3,416,170.00
备用金	5,448,602.28	2,063,095.77
其他		20,932.48
应收出口退税款		2,544,498.94
合计	53,259,308.39	43,985,656.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司的关系	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
张璇	非关联方	备用金	3,070,400.00	2 年以内	5.77	5,040.00
萧县森泰威蒙环保科技有限公司	非关联方	往来款	1,735,198.91	3 年以内	3.26	174,749.74
新干县公共资源交易中心	非关联方	保证金	812,000.00	2 年以内	1.52	80,000.00
益阳市公共资源交易中心	非关联方	保证金	800,000.00	1 年以内	1.50	
重庆环保投资有限公司	非关联方	保证金	743,170.00	2 年以内	1.40	74,317.00
合计			7,160,768.91		13.45	334,106.74

3、长期股权投资

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	85,332,300.00		85,332,300.00	45,000,000.00		45,000,000.00
对联营企业投资	179,319.20		179,319.20	101,696.28		101,696.28
合计	85,511,619.20		85,511,619.20	45,101,696.28		45,101,696.28

(1) 对子公司投资



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
黄冈市新泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江西新干森泰水务有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
萧县森泰威蒙环保科技有限公司						
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安远中泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中再生乡村环境服务（武汉）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西淦泰水务有限公司		11,997,000.00		11,997,000.00		
江西玉峡水务有限公司		28,335,300.00		28,335,300.00		
合计	45,000,000.00	40,332,300.00		85,332,300.00		

(2) 对联营企业投资

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	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	计提减值准备		
联营企业								
宁波溇泰环保科技有限公司	101,696.28		77,622.92				179,319.20	
合计	101,696.28						179,319.20	

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



	收入	成本	收入	成本
主营业务	89,574,749.95	71,674,129.27	44,727,352.66	33,543,608.80
其他业务	66,989.01	79,960.90	43,560.00	
合计	89,641,738.96	71,754,090.17	44,770,912.66	33,543,608.80

5、投资收益

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	77,622.92	11,400.22
合计	77,622.92	11,400.22

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	10,438.26	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	426,618.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		



单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,734.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	450,790.91	
所得税影响额	9,176.79	
少数股东权益影响额		
合计	441,614.12	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.60%	0.05	0.05

武汉森泰环保股份有限公司

2019年8月22日