

公司代码：603603

公司简称：博天环境

债券代码：136749

债券简称：G16 博天

债券代码：150049

债券简称：17 博天 01

# 博天环境集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人赵笠钧、主管会计工作负责人王红军及会计机构负责人（会计主管人员）叶匀声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已经在本报告中详细描述了公司可能面对的风险，具体内容敬请查阅本报告中“第四节经营情况讨论与分析”中的“二其他披露事项（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

本报告所列数据可能因四舍五入原因而与相关单项数据之和略有差异，这些差异是由四舍五入造成的，而非数据错误。

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	51
第九节	公司债券相关情况.....	53
第十节	财务报告.....	58
第十一节	备查文件目录.....	207

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司/公司/博天环境/集团	指	博天环境集团股份有限公司
控股股东/汇金聚合	指	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司
实际控制人	指	赵笠钧
中金公信	指	宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）
中国证监会/证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中国结算上海分公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
PPP	指	Public-Private-Partnership（政府和社会资本合作模式）的英文缩写，指由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；由政府负责基础设施及公共服务的价格和质量监管，以保证公共利益最大化。在水环境领域主要指，政府采取竞争性方式选择具有投资、建造、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付对价。
BOT	指	Build-Operate-Transfer（建设-经营-移交）的英文缩写，即业主与服务商签订特许经营权协议，由特许服务商承担项目的投资、建设、经营与维护工作。在协议规定的期限内，服务商向业主定期收取费用，以此来回收项目的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报。特许经营期结束，服务商将项目整体无偿移交给业主。
TOT	指	Transfer-Operate-Transfer（移交-经营-移交）的英文缩写，指特许服务商不承担建设工作，而是直接从业主方获得项目的特许经营。
BOO	指	Build-Own-Operate（建设-拥有-经营）的英文缩写，即服务商建设项目并拥有项目的所有权，业主向服务商购买项目服务。
O&M	指	Operations & Maintenance（运营与维护）的英文缩写，指政府将存量公共资产的运营维护职责委托给社会资本或项目公司，社会资本或项目公司不负责用户服务的政府社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向社会资本或项目公司支付委托运营费。
ROT	指	Rehabilitate-Operate-Transfer（改建-运营-移交）的英文缩写，指政府在 BOT 模式的基础上，增加改扩建内容的项目运作方式。
EPC	指	Engineering Procurement Construction（设计-采购-施工）的英文缩写，是指公司受业主委托，按照合同约定对建设工程项目的设计、采购、施工、试运行等实行全过程或若干阶段的承包。通常公司在总价合同条件下，对其所承包工程的质量、安全、费用和进度进行负责。
EP	指	Engineering Procurement（设计-采购）的英文缩写，是指公司受业主委托，负责建设工程项目的设计、采购工作，还可以在施工、安装及调试阶段向业主提供咨询服务，或施工管理。工程施工由其他承包商负责。
DB	指	Design and Build（设计-施工一体化）的英文缩写，主要包括设计、施工两项工作内容，不包括工艺装置和工程设备的采购工作。

博天工程	指	博天环境工程（北京）有限公司
博元生态	指	博元生态修复（北京）有限公司
博慧科技	指	博慧科技有限公司
博中投资	指	博中投资管理（北京）有限公司
博华水务	指	博华水务投资（北京）有限公司
博川修复	指	博川环境修复（北京）有限公司
中环膜	指	北京中环膜材料科技有限公司
天际战鹰	指	天际战鹰（北京）科技有限公司
高频环境	指	高频美特利环境科技（北京）有限公司
青岛真为	指	青岛真为愿景股权投资合伙企业（有限合伙）
宁波高利	指	宁波高利投资管理有限公司
鑫发汇泽	指	平潭鑫发汇泽投资合伙企业（有限合伙）
国投创新	指	国投创新（北京）投资基金有限公司
复星创富	指	上海复星创富股权投资基金合伙企业（有限合伙）
京都汇能	指	北京京都汇能投资咨询有限公司
瞪羚投资	指	北京中关村瞪羚创业投资中心（有限合伙）
上海华谊	指	上海华谊集团投资有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	博天环境集团股份有限公司
公司的中文简称	博天环境
公司的外文名称	Poten Environment Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Poten
公司的法定代表人	赵笠钧

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘世博	林琳
联系地址	北京市东城区安定门外大街208号 中粮置地广场10L	北京市东城区安定门外大街208号中 粮置地广场10L
电话	010-82291995	010-82291995
传真	010-82291618	010-82291618
电子信箱	zqb@poten.cn	zqb@poten.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	北京市海淀区西直门北大街60号首钢综合楼12A06-08室
公司注册地址的邮政编码	100082
公司办公地址	北京市东城区安定门外大街208号中粮置地广场10L
公司办公地址的邮政编码	100011
公司网址	<a href="http://www.poten.cn/">http://www.poten.cn/</a>
电子信箱	zqb@poten.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变化

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所	博天环境	603603	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	1,488,778,459.80	1,631,172,433.70	-8.73%
归属于上市公司股东的净利润	50,449,836.11	94,656,107.60	-46.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,933,065.39	85,996,321.97	-82.64%
经营活动产生的现金流量净额	-47,445,289.22	-172,603,621.76	72.51%
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,669,036,995.29	1,657,708,941.50	0.68%
总资产	12,550,724,562.82	11,919,660,083.59	5.29%

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.12	0.24	-50.00%
稀释每股收益(元/股)	0.12	0.24	-50.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.21	-80.95%
加权平均净资产收益率(%)	3.01%	7.00%	减少3.99个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	0.89%	6.36%	减少5.47个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、公司 2019 年上半年归属于上市公司股东净利润较去年同期减少了 46.70%，主要是因为贷款利息大幅增加所致。

2、公司 2019 年上半年经营活动产生的现金流量净额较去年增加 72.51%，主要是因为本期收到较大金额的项目保证金以及在建项目公司收到大额财政补助所致。

3、根据瑞华会计师事务所出具的《关于博天环境集团股份有限公司合并财务报表范围的说明》，“根据高频环境公司章程约定，博天环境仍持有高频环境 70% 股权并占有其 3/5 的董事席位，有权通过董事会对高频环境进行控制，有权获取高频环境 2019 年 6 月 30 日财务报表，在高频环境拒绝提供财务报表时可通过司法程序取得财务报表。仅根据原股东已提起仲裁、博天环境所持高频环境股权被法院冻结，以及目前暂无法取得财务报表的事实，不足以认定已丧失对被收购方的控制权。博天环境 2019 年 6 月 30 日合并财务报表范围应包括高频环境。”由于高频环境未向公司提供 2019 年 6 月财务报表，公司目前只取得高频环境 1-5 月财务报表，故本次半年报公司对高频环境截至 5 月财务数据进行合并。

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**
 适用  不适用

**九、 非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	43,340,757.53	附注七、66
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	438,615.84	附注七、72
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-3,064,322.55	附注七、72、73
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-5,438,560.01	
所得税影响额	240,279.91	
合计	35,516,770.72	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

博天环境是国内环境保护领域出发较早、积淀深厚的高新企业之一。公司秉承“水业关联的环境产业布局”战略目标，坚守环保企业价值本质，在工业水处理、城市与乡村水环境、膜产品制造与服务、土壤与地下水修复等领域，形成涵盖咨询设计、系统集成、项目管理、核心设备制造、投资运营等覆盖全产业链的一体化解决方案。

#### （一）公司主营业务

##### 1、工业水系统

公司深耕工业水系统领域 25 年，确定了“工业强”的主营业务方向，是国内该领域出发较早且少数能够进行复杂工业水系统综合服务的企业之一。公司可依据不同工业行业、不同水处理工艺的水质特点及出水排放标准，通过提供“全产业链”解决方案为工业企业或园区客户提供全水系统的专业化治理及运营管理的综合服务，成为工业客户全生命周期的水环境管家。

公司在工业水系统业务方面以提供环境工程技术解决方案和专业化运营管理服务为核心业务，服务覆盖煤化工、石油化工、集成电路及新型液晶显示、精细化工、钢铁冶金、电子、电力、生物医药、纺织印染、造纸、食品、乳制品等行业，完成了数百项典范的水处理项目业绩，并积累

了神华集团、中煤集团、上海华谊等众多高端客户资源，成为了工业客户和工业园区长期可信赖的合作伙伴。

## 2、城市与乡村水环境

公司深耕城市与乡村水环境 19 年，集投资、设计、建设、运营、技术服务为一体，坚持“城镇水务”+“乡镇水务”两大主营业务发展战略。通过模式创新和技术引领，为“水美乡村”生态场景提供定制化服务，为“水美城市”水质提升提供整体解决方案，实现城镇与乡村水务水体一体化。在地域经济好、支付能力强的城镇开拓新业务；深耕现有客户，在已形成区域优势的城镇，继续扩大城市污水处理业务市场份额，未来逐步延伸污水提标、再生水、给水业务，进而到二次供水、直饮水，从项目公司发展为区域化水务公司。

## 3、装备业务

公司设立了博天装备平台，下设中环膜和天际战鹰两个业务单元，聚焦膜材料及膜组件生产研发、多元化核心水处理技术与装备研发制造、以及工程服务系统集成业务。产品主要应用于市政污水和工业废水处理、美丽乡村水环境改造、应急用水保障领域等。秉承“技术装备化、产品系列化、服务智能化”理念，致力于打造先进的水处理应用技术与装备以及智能化环境治理的服务平台。

## 4、土壤修复业务

公司于 2014 年布局土壤修复业务，通过整体解决方案打造未来业务增长点，将以快速扩大市场占有率为目的，聚焦城市场地类土壤与地下水环境修复工程，并布局场地环境管理咨询业务市场，以京津冀、长三角、珠三角区域市场为重点区域，引进先进技术，打造修复类标杆项目，为未来土壤和地下水修复业务的爆发打下基础。

# (二) 主要经营模式

## 1、水环境解决方案

公司主要以工程服务和专业承包的方式为客户提供水环境解决方案，服务模式包括 EPC、EP、PC 等。工程服务指受客户委托，承担环保水处理系统的规划、工程设计、建设管理、核心装备、运营服务等全过程服务，对建设工程的质量、安全、工期、造价等负责。专业承包指提供上述业务的部分服务，并对该部分服务承担相应责任。

## 2、水务投资运营

公司根据客户的不同需求，通过 BOT、TOT、BOO、ROT、O&M 等方式与业主签署特许经营权协议、资产转让协议及运营协议等，为业主提供投资、建设和运营等水务投资运营业务服务，

并在项目所在地设立项目公司作为投资运营的主体，按照水处理量和约定的水价收取水处理服务费用，取得水务运营管理的业务收入。

### （三）业绩驱动因素

#### 1、政策驱动

纵观环保产业的发展，2019 年无疑是迈入一个全新的局面，环保行业涉及水、土、气、固废处理全方位的政策法规一一到位，水土固废的大监管格局已形成。在新的格局下，环保产业已从政策播种时代进入到全面的政策深耕时代。

生态环境部联合其他部委发布《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021 年)》，明确经过 3 年努力，实现地级及以上城市建成区基本无生活污水直排口；自然资源部等部门印发《建设市场化、多元化生态保护补偿机制行动计划》，明确市场化、多元化生态保护补偿机制，初步形成受益者付费、保护者得到合理补偿的政策环境；为进一步完善污染地块环境管理技术标准体系，在生态环境部土壤生态环境司、水生态环境司的组织指导下制定了《污染地块地下水修复和风险管控技术导则》。随着国家供给侧结构性改革的深入推进以及环保监管执法力度的加大，环境服务业受益政策支持，其市场潜力和发展活力有望得到进一步挖掘和激发，产业前景广阔。

#### 2、环保督查

第一轮中央生态环境保护督察及“回头看”已经完成，2019 年国家生态环境督察执法力度持续强化。根据党中央、国务院的决策部署，从 2019 年开始，2020 年、2021 年，利用三年时间对被督察对象开展新一轮督察。第二轮中央生态环境保护督察将更多聚焦污染防治攻坚战，为污染防治攻坚战提供强大助力，同时聚焦高质量发展。生态环境部持续加大监督执法和督察问责力度，将不断推动国内环保水处理市场规模和发展空间，环保市场前景广阔。

### （四）公司所处的行业地位

公司是国内水环境领域出发较早、积淀较深的企业，是国内较早从事工业与工业园区水处理的公司之一，也是目前少数能够进行复杂工业与园区水系统综合服务的环保上市公司。

在全国工商联环境商会发布的“2019 中国环境企业 50 强”榜单中，公司排名较去年上升 8 位，位居第 24 位。公司连续被评为“工业与园区水处理年度标杆企业”、“十大水业优秀工程公司”、“水务旗舰企业”、“最具成长力水业品牌”、“中国优秀创新企业”等荣誉，并获得“水环境综合服务贡献奖”、“工程实践典范奖”、“技术升级典范奖”、“环境企业竞争力大奖”等奖项。公司董事长赵笠钧先生担任全国工商联环境服务业商会第四届会长，公司是全联环境服务业商会会长单位。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期期末数	上期期末数	本期期末金额较上期期末变动比例	情况说明
存货	964,868,309.24	531,226,577.26	81.63%	项目进度增加，完工未结算量增加所致
长期股权投资	239,649,470.19	303,566,154.00	-21.06%	本期处置持有参股公司股权所致

其中：境外资产 24,285,733.39（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.19%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）完整的产业链及市场布局

公司建立了全产业链的业务布局以及完备的业务体系，能够“一站式”满足客户需求：博天工业聚焦能源化工、工业园区等领域的传统工业水相关业务，同时专注为集成电路、新型显示器件等新兴电子核心产业提供一体化水处理系统解决方案，实现“工业强”战略；博华水务聚焦城镇水务和乡镇水务一体化领域相关业务发展，凭借在工业水处理领域所积淀的经验、技术和管理体系和人才团队，赋能市政水务业务，有效解决规模大和复杂度高的项目难题，形成公司独有的优势特点，通过模式创新和技术引领实现“水务优”战略；博天装备聚焦膜产品和多元化水处理装备等核心产品打造；博川修复聚焦土壤及地下水修复业务；规划设计研究院提供生态环境服务的整体咨询、规划、技术支持和研发。

### （二）领先的技术服务能力

#### 1、完备的资质建设

资质是企业和技术能力、项目管理能力、专业团队规模等综合实力的集中体现，也是确定环境服务领域市场竞争地位的重要指标和客户选择服务商的主要标准之一。公司立足水环境整体解决方案的业务需求，不断加强资质建设，建立了齐备完善的资质体系，业务资质涵盖水处理产业链的研发、设计、建设、运营等各个方面，奠定了公司参与市场竞争的基础优势。

公司拥有的甲级或壹级资质情况如下：

博天环境集团股份有限公司				
项 目	环境工程（水污染防治工程）专项设计	建筑机电安装工程专业承包	市政公用工程施工总承包	环保工程专业承包

资质情况	甲级	壹级	壹级	壹级
------	----	----	----	----

## 2、领先的技术实力

领先的技术实力是提高企业核心竞争力最强有力的保障，公司一贯重视技术革新对环保行业未来格局的深远影响，致力打造一支高质量的核心技术团队，截至 2019 年 6 月，公司拥有 502 名研发设计人员、197 项专利技术以及 40 项专有技术。报告期内，“渭北煤化工园区 180 万吨甲醇 70 万吨聚烯烃项目”荣获中国施工企业管理协会颁发的“2018-2019 年度国家优质工程金质奖”，该奖项是我国工程建设质量方面设立最早、规格最高的国家级荣誉奖励；“城市重污染水体生境改善与生态修复关键技术及装备”获得 2018 年度华夏建设科学技术奖一等奖；“陕西榆林红墩污水处理厂项目”获得工业污水处理优秀项目奖。

### （三）健全的管控体系和卓越的项目品质

公司专注卓越项目品质的打造，建立了高标准、国际化的先进项目管控理念。公司通过了质量管理体系（GB/T 19001-2008/ISO 9001:2008）、职业健康安全管理体系（GB/T28001-2001）、环境管理体系（GB/T24001-2004/ISO14001:2004）等认证。完善的管控体系使公司将卓越的设计方案在项目中严格而完整的实现，并通过执行过程中的不断深入优化，满足不同项目的实际需求。

公司深耕环保领域 25 年，定位高端客户大项目战略，凭借领先技术实力和对项目品质的极致追求，在项目管理与服务的规范化、标准化以及安全、实用性等方面位列行业领先地位，并获得新老客户的广泛高度认可，提升了持续获得老客户项目的机会。

### （四）聚焦核心业务强化组织架构

公司全力聚焦核心业务，打造高效的组织架构，确保敏捷回应市场需求，实现高质量增长。公司组织架构划分为区域管理单元和业务运营平台，根据聚焦业务和主营方向对业务运营平台进行布局，简化组织架构，强化技术人才，降低经营成本，实现价值创造。

截至 2019 年 6 月，公司共设立 118 个分、子公司及项目公司，合理均衡的业务布局塑造较强的抗风险能力，进一步打造产业链完整、多元化拓宽、规模化推进、高质量发展的新格局，为公司的长远、可持续发展奠定基础。

### （五）独具魅力的企业文化以及高度凝聚的团队

优秀的团队以及卓尔不群的企业文化，是博天环境最宝贵的财富。公司一贯重视文化的传承与建设，积极推动文化的正向传导，秉持“持中守正、锐意进取”的企业精神，成功打造了一支价值观高度趋同、专业和年龄梯度搭配合理、执行力强的管理团队和专业团队。完善的人才选拔和培养体系，激发了员工的文化实践热情，形成了良好的文化氛围。

报告期末，公司员工总数为 1,889 人，其中本科及以上学历人数占员工总数的 67.87%，年龄在 25~45 岁的员工数占员工总数的 88.04%，同时，公司多数高级管理人员为公司服务超过 16 年，是公司发展的核心支柱，稳定的管理团队创造高度凝聚的团队向心力，使公司在人才队伍建设上保持创新与稳定的健康平衡。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，国家宏观经济的波动给环保行业带来了较大不利影响，在落实降杠杆的过程中，企业尤其是民营企业的融资难度进一步加大。在此背景下如何实现发展，需要企业反观自身，坚守环境企业价值本质积极变革，以新价值创造开拓产业新局面。企业要从技术、产品、服务、模式、管理等多维度激扬创新的力量，推动环保行业从末端治理走向全周期环境管理，让环保从生产成本转变为发展动能。

公司董事会在此背景下，一方面积极调整公司发展战略和业务方向，回归核心业务，将公司的市场力量向工业水处理业务领域倾斜，以公司的技术优势、业绩优势和资质优势为基础，加强工业水处理领域的项目开拓和赢取；同时调整投资方向，放缓 PPP 类项目投资，暂缓投资河道流域类项目，谨慎投资村镇综合治理类项目，加强工业及工业园区类投资项目的开拓，加强能带来现金流入的 EPC 类项目的赢取。另一方面，公司进行“3S”变革，即 Simple（简单与专注）、Speedy（迅速与高效）和 Superior（卓越与极致）变革，从组织上将人力、财务、品牌、投资测算等部分职能下沉至业务平台，法务和风控职能合并，明确各业务平台和业务区域的业务定位和授权范围，梳理内部审批流程，提高公司会议效率等，实现公司组织架构更简单、响应市场需求更敏捷、业务发展更优质，从而提升公司的整体服务能力。

报告期内，公司新中标合同额 24.64 亿元，比去年同期下降 69.19%；实现营业收入 148,877.85 万元，比去年同期下降 8.73%，主要系公司受上半年宏观经济环境的影响和发展战略调整，2018 年四季度至 2019 年上半年 PPP 项目投资放缓，PPP 类项目新签合同额大幅下降，造成公司新中标合同额及营业收入同比下降。报告期内，公司实现净利润 4,444.53 万元，比去年同期下降 47.03%；归属于母公司股东的净利润为 5,044.98 万元，比去年同期下降 46.70%，主要系银行等金融企业的贷款政策性收紧，贷款利率上升，公司财务费用比去年同期大幅上涨。

2019 年下半年度，公司将明确以服务客户为导向，通过前瞻性的技术引进与储备、核心竞争力打造、典范业绩建立、合作模式的复制与扩大，提供专业化智能化的运营服务，提升公司的盈利能力。

### 1、聚焦“工业强”，打造工业水处理领域典范企业

报告期内，公司赢取“山西永鑫煤焦化公司焦化废水零排放 EPC 项目”，为山西省临汾市安泽县唐城镇永鑫焦化厂提供废水回收及蒸发结晶装置，该项目将在实现焦化废水零排放的基础上，进一步实现分盐的资源化利用。公司与上海华谊共同成立联营公司广西天宜环境科技有限公司，担当钦州项目全厂水系统管家，报告期内赢取“上海华谊广西钦州工业气体岛项目”，项目水系统项目总投资将超 5 亿元，合作将以 BOO 模式开展，运营服务期 20 年，进入运营期后将为公司带来持续的现金流。宁东矿区矿井水及煤化工废水处理利用项目二阶段工程顺利出盐，标志着这一设计指标达 3000m<sup>3</sup>/h 的工业废水零排放项目试车顺利打通全流程，该项目建成投运后，宁东煤化工园区将成为全国首批实现废水零排放的大型综合工业园区，对国内工业零排放具有重要的借鉴和示范作用；公司与中国寰球工程有限公司北京分公司签订了战略合作协议，进一步深化全球业务的合作关系。

2019 年下半年，公司将继续聚焦能源化工、芯片制造和工业园区水处理项目，继续坚持大客户大项目战略目标，深耕现有 EPC 客户，以品质服务老客户，集中力量为目标行业客户提供专业化服务。公司将以水系统整体解决方案服务为基础，延伸产业服务链，扩展至运营服务（O&M）、投资运营服务（BOT、BOO）、资源回收利用服务等，将环保成本转化为绿色发展动能，实现利润增长和新价值的创造。

### 2、深耕城市与乡村水环境，强化“水务优”服务能力

报告期内，公司在地域经济好的苏州地区中标“泰兴市村镇生活污水治理工程 PPP 项目”，在形成业务优势区域湖北省大冶市赢得了“大冶市陈贵镇污水治理二三级管网工程项目”、“大冶市灵乡镇污水治理二三级管网工程项目”、“大冶市茗山乡污水治理二三级管网工程项目”等项目，公司继续坚守匠心与创新，以更高效的运营水平，更灵活的施治方案，不断为社会带来更有品质的环境服务。

2019 年下半年，公司将继续深耕城市与乡村水环境，着力发展城镇水务水体一体化和美丽乡村水处理业务，聚焦地域经济好、支付能力强的城镇开拓新业务，从规模、地域、技术等方面提升水务资产质量；深耕现有客户，在已形成区域优势的城镇，继续扩大城市污水处理业务市场份额，逐步延伸污水提标、再生水、给水业务，进而到二次供水、直饮水，从项目公司发展为区域化水务集团。

### 3、打造成长业务板块，为公司发展带来持续动力

#### （1）装备业务

报告期内，公司自主研发的热法超滤膜通过了 NSF 国际权威认证，为公司扩展海外水处理市场并进入国际饮用水净化领域提供了强有力的支撑；公司中标“新疆大型市政饮用水深度净化项

目”，为克拉玛依市独山子区 10 万余人口提供安全优质的生活用水，项目采用了公司领先的热法超滤膜技术，保证产品水的品质更加稳定可靠，系统运行更节能，运维成本更低；成功赢取“十万吨级市政污水升级提标超滤膜项目”。“四川温江科技园污水处理厂二期远期 MBR 项目”已通水运行，项目建成后将有效改善全区水环境及城市人居环境。

针对装备业务，公司将进一步聚力核心产品、技术及设备创新，以场景化应用为抓手，倒逼技术进步和产品创新。公司控股子公司博天装备科技有限公司的产品、技术及装备，目前已在十多个国家和地区、二十多个行业的数百个案例中成功应用。2019 年，公司加快推进装备平台位于湖北的生产基地项目，重点打造膜产品和多元化水处理装备，通过技术进步和产品创新，为客户提供增值服务。

### （2）土壤修复

报告期内，博川修复在该业务领域中标了“徐州铜山 2018-6 号地块污染区修复工程”、“宜宾原天原化工老厂区历史遗留场地污染土壤修复工程采购项目”等项目。与河北华勘地质勘查有限公司签订战略合作协议，此次合作将推动博川修复在项目前期调查方面的能力升级，助力博川修复建立从场地调查、风险评估、方案编制、工程实施直至工程验收与后期管控的修复全流程服务体系。

《中华人民共和国土壤污染防治法》正式实施后，土壤修复市场将迎来广阔的市场机会。针对土壤与地下水修复业务，公司通过整体解决方案打造未来业务增长点，将以快速扩大市场占有率为目的，聚焦城市类土壤与地下水环境修复工程，并布局场地环境管理咨询业务市场，以京津冀、长三角、珠三角区域市场为重点区域，引进先进技术，打造修复类标杆项目，为未来土壤和地下水修复业务的爆发打下基础。

### （3）咨询规划设计服务

报告期内，聚焦排污许可业务。公司以其专业的技术实力，为政府部门提供环境咨询服务支持，帮助政府审核相关企业提交的排污许可证申报材料。2019 上半年为海南省生态环境厅提供“海南省污水处理行业排污许可证评估及执行报告审查技术研究”；为咸阳市环保局提供“咸阳市排污许可证技术审核服务”等；为多家污水处理厂提供排污许可证申办咨询服务工作，包括四川绵竹城市污水处理厂、河南灵宝市第三污水处理厂、宁夏石嘴山经济技术开发区东区工业污水处理厂、以及海南陵水县城城市污水处理厂等。

公司开展各类环保产业及环境管理政策的研究，提供环保领域相关的环境咨询规划服务。曾为国家《排污许可证申请与核发技术规范水处理（试行）》（HJ 978-2018）主要编制单位，是海南省、陕西省排污许可制改革的主要参与单位。公司积极参与国家政策制定和地方环境管理实践工作，在发证质量核查评估、排污许可制度研究和污染防治可行技术研究等方面不断精进。为大量石油化工、农药化工、环境治理等领域客户提供排污许可相关咨询服务。



## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	148,877.85	163,117.24	-8.73%
营业成本	118,943.03	131,881.10	-9.81%
销售费用	5,455.98	6,448.22	-15.39%
管理费用	12,225.07	9,640.73	26.81%
财务费用	9,427.78	2,654.22	255.20%
研发费用	2,831.57	2,375.76	19.19%
经营活动产生的现金流量净额	-4,744.53	-17,260.36	72.51%
投资活动产生的现金流量净额	-81,283.29	-49,171.10	-65.31%
筹资活动产生的现金流量净额	84,758.58	50,209.53	68.81%

营业收入变动原因说明:本报告期,公司营业收入较去年同期减少了 8.73%,主要是因为受市场及融资大环境影响,公司在建项目的工程进度放缓所致。

营业成本变动原因说明:本报告期,公司营业成本较去年同期减少了 9.81%,主要是收入减少导致成本同步减少。

销售费用变动原因说明:本报告期,公司销售费用较去年同期减少了 15.39%,主要是在建项目进度放缓,相应的业务人员费用减少所致

管理费用变动原因说明:本报告期,公司管理费用较去年同期增加了 26.81%,主要是因为新办公区房租物业费增加所致。

财务费用变动原因说明:本报告期,公司财务费用较去年同期增加了 255.2%,主要是去年年底及今年上半年银行借款增加、融资成本上升以及原建设项目进入运营期,贷款利息计入财务费用。

研发费用变动原因说明:本报告期,公司研发费用较去年同期增加了 19.19%,主要是因为公司为提升市场竞争力,保持行业技术优势,持续加大研发投入。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期,公司经营活动产生的现金流量净额较去年同期增加了 72.51%,主要是因为本期在建项目公司收到大额政府补助。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期,公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 65.31%,主要是因为本期支付较大金额在建项目已完工分包款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本报告期,公司筹资活动产生的现金流量金额较去年同期增加了 68.81%,主要是本期新增项目贷款较多所致。

其他变动原因说明:无

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (2) 其他

适用  不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用  不适用

1、2019 年 3 月 8 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过《关于子公司转让四川发展国润环境投资有限公司股权的议案》。同意公司全资子公司博华水务将其所持有的四川发展国润环境 10% 的股权转让给四川发展（控股）有限责任公司。由此形成投资收益 1,914.35 万元。

2、2019 年 6 月 25 日公司第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于转让博慧科技有限公司及其子公司股权的议案》。为进一步聚焦公司核心优势，突出主营业务，提高公司的盈利能力，公司董事会同意公司及全资子公司天际战鹰（北京）科技有限公司与汇金聚合（宁波）投资管理有限公司在北京签订《股权转让协议》。根据该协议，公司将其所持有的博慧科技有限公司 50.1% 股权、天际战鹰将其所持有的博慧科技 5% 股权转让给汇金聚合。由此形成投资收益 2,424.12 万元。

以上交易对公司本期利润有重大影响，属于非经营事项，不具有持续性。

### (三) 资产、负债情况分析

适用  不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	14,304.76	1.14%	9,878.86	0.79%	44.80%	见其他说明
存货	96,486.83	7.69%	53,122.66	4.23%	81.63%	见其他说明
其他流动资产	19,406.39	1.55%	31,856.47	2.54%	-39.08%	见其他说明
长期股权投资	23,964.95	1.91%	30,356.62	2.42%	-21.06%	见其他说明
应付票据	35,067.62	2.79%	51,244.97	4.08%	-31.57%	见其他说明
其他应付款	55,088.91	4.39%	42,228.40	3.36%	30.45%	见其他说明
一年内到期的非流动负债	136,167.98	10.85%	97,356.71	7.76%	39.87%	见其他说明
长期借款	198,887.86	15.85%	131,119.42	10.45%	51.68%	见其他说明
递延收益	45,478.74	3.62%	35,641.76	2.84%	27.60%	见其他说明

其他说明

- 1、预付款项：前期已中标项目较多，本期支付工程预付款较多；
- 2、存货：项目进度增加，完工未结算量增加；
- 3、其他流动资产：留抵进项税减少；
- 4、长期股权投资：本期处置持有参股公司股权；
- 5、应付票据：到期已支付的承兑汇票较多；

- 6、其他应付款：本期收到分包商支付的履约保证金等较多；
- 7、一年内到期的非流动负债：分期还款的银行贷款及融资租赁款一年内到期金额增加；
- 8、长期借款：本期新增项目贷款较多。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	年末账面价值/元	受限原因
货币资金	219,736,040.85	银行承兑汇票、履约保函、预付款保函及投标保函保证金
长期股权投资权益	796,209,898.31	质押给北京国资融资租赁股份有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司、中建投租赁股份有限公司、华夏金融租赁有限公司、国投融资租赁有限公司、中国建设银行股份有限公司肇庆鼎湖支行、兴业银行临沂支行
固定资产	24,421,441.25	抵押给北京中关村科技融资担保有限公司
无形资产	14,798,223.72	抵押给北京中关村科技融资担保有限公司
应收账款	287,481,944.39	质押给中关村科技融资担保有限公司、中国建设银行股份有限公司大冶支行、中国银行股份有限公司黄石分行
污水处理服务费收费权益以及监管账户		抵押给中国银行黄石分行、北京国资融资租赁股份有限公司、广州华津融资租赁有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司、中建投租赁股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、交通银行股份有限公司宁夏回族自治区分行、中国农业发展银行福建分行武夷山支行、华夏金融租赁有限公司、国投融资租赁有限公司、北京中小企业信用再担保有限公司、工商银行郴州郴江支行、中国农业发展银行揭阳市分行、中国农业发展银行大冶市支行、中国农业发展银行石首市支行、中国农业发展银行利川支行
合 计	1,342,647,548.52	

注 1：长期股权投资权益受限情况如下：

(1) 博华（黄石）水务投资有限公司 100% 股权对应的权益、灵宝博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、原平市博兴供水有限公司 100% 股权对应的权益、原平市博华污水处理有限公司 100% 股权对应的权益质押给中合中小企业融资担保股份有限公司，为本公司发行绿色债提供担保；

(2) 本公司将其享有的什邡博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、清徐博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、大冶博瑞水务有限公司 85% 的股权对应的权益、大冶博泰水务有限公司 85% 股权对应的质押给北京国资融资租赁股份有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(3) 本公司将其享有的榆林市博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、广东肇庆博瑞水务有限公司 51% 股权对应的权益质押给中建投租赁股份有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(4) 本公司将其享有的汝州博华水务有限公司 100% 股权对应的权益质押给华夏金融租赁有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保。

(5) 本公司将其享有大冶博瑞水务有限公司 85% 的股权对应的权益、大冶博泰水务有限公司 85% 股权对应的权益、大同博瑞水处理有限公司 100% 的股权对应的权益质押给国投融资租赁有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(6) 本公司将其享有的广东肇庆博瑞水务有限公司 51% 股权对应的权益质押给中国建设银行股份有限公司肇庆鼎湖支行，为本公司的项目贷款提供担保。

(7) 本公司将其享有的临沂博华水务有限公司 100% 股权对应的权益质押给兴业银行临沂支行，为本公司的项目贷款提供担保。

### 3. 其他说明

适用  不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

适用  不适用

报告期内，公司股权投资总额为 2.31 亿元，其中，控股投资 2.28 亿元，参股投资 0.03 亿元，股权投资总额较上年同期减少 70.33%。

对控股子公司及参股公司的股权投资情况详见本节“主要子公司、参股公司分析”。

##### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

1、公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司投资设立参股子公司从事西安市临潼区农村生活污水治理 PPP 项目的议案》，同意公司与政府方出资代表西安市临潼区第二自来水有限公司、中车环境科技有限公司在西安市临潼区设立合资公司（下称“临潼项目公司”），从事西安市临潼区农村生活污水治理 PPP 项目的投资、建设和运营。报告期内临潼项目公司已经完成工商登记注册。

2、公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司投资设立参股子公司从事漳浦县东南片区村镇污水处理 PPP 项目的议案》，同意公司与政府方出资代表漳浦县江滨建设投资开发有限公司、中车环境在福建省漳浦县设立合资公司（下称“漳浦项目公司”），从事漳浦县东南片区村镇污水处理 PPP 项目）的投资、建设和运营。2019 年 7 月漳浦项目公司完成工商登记注册。

3、公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于公司投资设立控股子公司从事泰兴市镇村生活污水治理工程 PPP 项目的议案》，同意公司与政府方出资代表泰兴市民生建设投资集团有限公司、江苏中和永泰建设工程有限公司在泰兴市设立合资公司（下称“泰兴项目公司”），从事泰兴市镇村生活污水治理工程 PPP 项目的投资、建设和运营。报告期内泰兴项目公司已经完成工商登记注册。

## (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

根据财政部颁布的《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）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”。

本报告期，公司无新增金融资产投资。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

1、公司第三届董事会第六次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于子公司转让四川发展国润环境投资有限公司股权的议案》，为进一步聚焦公司主营业务，同意公司全资子公司博华水务投资（北京）有限公司（下称“博华水务”）将其所持有的四川发展国润环境投资有限公司（下称“国润环境”或“目标公司”）10%的股权转让给四川发展（控股）有限责任公司。本次股权转让定价依据为以独立第三方评估机构出具的评估报告所确定的评估值为基础，由双方协商确定，转让价款暂定 10,541.26 万元，同时，对目标公司 2018 年 4 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日期间的合并层面归属于母公司股东所有者权益变动情况进行期间审计，期间如进行任何涉及所有者权益变动的利润分配，应在期末所有者权益科目加回，并最终暂定价与博华水务应享有的国润环境期间审计确定的所有者权益增加值的 10%之和进行结算并支付。截至 2019 年 5 月 15 日，国润环境已经完成工商变更登记，博华水务不再持股。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于子公司出售资产的公告》（公告编号：临 2019-014）。

2、公司第三届董事会第六次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司放弃对参股子公司贵阳弘润排水有限公司出资暨关联交易的议案》，同意公司放弃对参股子公司贵阳弘润排水有限公司（下称“贵阳弘润”）实缴出资 1,320 万元，暨终止与关联方国润环境的本次共同对外投资（公司持有贵阳弘润股权比例为 20%）。本次放弃对贵阳弘润出资事宜不影响公司继续为贵阳弘润提供工程总承包服务，亦不会对公司的经营发展、财务状况产生不良影响。本次交易完成后，公司不再持有贵阳弘润股权。报告期内贵阳弘润尚未办理工商变更登记。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于放弃对参股子公司出资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-015）。

3、公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于转让博慧科技有限公司及其子公司股权的议案》，为进一步聚焦公司核心优势，突出主营业务，提高公司的盈利能力，同意公司及全资子公司天际战鹰与汇金聚合签订《股权转让协议》。根据该协议，公司将其持有的博慧科技 50.1% 股权、天际战鹰将其持有的博慧科技 5% 股权转让给汇金聚合。本次交易合计转让博慧科技 55.1% 的股权，股权转让价款以博慧科技 2018 年经审计的合并报表数据为依据、经各方协商暂定为 5,510.00 万元；本次交易涉及的股权将由具有证券期货相关业务资格的独立第三方评估机构进行评估，待评估报告正式出具后，各方将依据评估价值对股权转让价款做相应调整。截至 2019 年 7 月博慧科技已完成工商变更登记。

具体内容详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于转让控股子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-065）。

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至报告期末，公司主要控股公司（净资产占报告期末公司合并口径净资产 5% 或净利润占报告期内合并口径净利润 5% 以上）如下：

##### 1、主要控股公司

单位：万元

公司名称	主要经营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
博元生态修复（北京）有限公司	水污染治理	36,500.00	100.00%	58,807.62	21,582.37	-942.83
博华水务投资（北京）有限公司	水务投资运营	60,000.00	100.00%	229,207.84	99,006.10	2,585.75
临沂博华水务有限公司	河道经营管理	13,800.00	100.00%	63,607.79	14,044.01	241.91
吴忠博兴环境科技有限公司	环境治理设施的建设、运营和维护	5,510.08	51.00%	43,041.97	18,548.40	471.35
博天装备科技（北京）有限公司	生产水处理设备	5,000.00	100.00%	33,586.50	2,390.12	576.97
博天（武夷山）水美有限公司	河道经营管理	30,000.00	89.99%	88,130.22	14,296.06	-111.87
高频美特利环境科技（北京）有限公司-【注】	工业水处理企业	2,000.00	70.00%	18,068.83	9,393.12	748.49

【注】：

根据瑞华会计师事务所出具的《关于博天环境集团股份有限公司合并财务报表范围的说明》，“根据高频环境公司章程约定，博天环境仍持有高频环境 70% 股权并占有其 3/5 的董事席位，有权通过董事会对高频环境进行控制，有权获取高频环境 2019 年 6 月 30 日财务报表，在高频环境

拒绝提供财务报表时可通过司法程序取得财务报表。仅根据原股东已提起仲裁、博天环境所持高频环境股权被法院冻结，以及目前暂无法取得财务报表的事实，不足以认定已丧失对被收购方的控制权。博天环境 2019 年 6 月 30 日合并财务报表范围应包括高频环境。”由于高频环境未向公司提供 2019 年 6 月财务报表，公司目前只取得高频环境 1-5 月财务报表，故本次半年报公司对高频环境截至 5 月财务数据进行合并。

## 2、主要的参股公司

截至报告期末，对公司净利润产生较大影响的参股公司（公司享有参股公司的净资产未达到公司合并口径净资产 5% 且享有参股公司的净利润未达到报告期内合并口径净利润 5% 以上）如下：

单位：万元

公司名称	主要经营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
Aquaporin A/S	从事仿生膜技术开发及水通道蛋白渗透技术的研发	-	3.847%	34,527.02	19,598.98	-4,746.12
海南北排博创水务有限公司	水务投资运营管理	5,600.00	40.00%	28,401.04	5,515.36	-127.51

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 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说明

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

#### 1. 宏观经济及行业政策变化的风险

“十三五”期间，国家对生态文明建设作出一系列重大战略决策和部署，陆续出台一系列政策大力推进生态文明建设，给整个环保行业带来良好的市场机遇。但同时，公司所处的行业在行业发展及市场拓展上易受到国家宏观经济发展和政策调控等因素影响，如国家对行业指导政策发生不利变化，可能会给公司经营业绩产生一定影响影响。

风险应对：公司将密切关注国家宏观经济形势和行业政策的变化，密切跟踪政策变化对上下游产业的不同影响，不断增强公司前瞻性战略布局，结合公司发展战略，及时优化结构调整，全面提升公司综合竞争力。

#### 2. 竞争加剧的风险

党的十八大以来，生态文明建设作为统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局的重要内容，国内环保产业进入快速发展阶段，吸引了大量的潜在竞争者进入，同时，传统行业领域内的大型国有建设工程、钢铁等企业受经济转型影响凭借资本优势强势进入水生态等环境服务领域，进一步加剧了环保行业的竞争格局，也加快了环保行业的整合力度。

风险应对：环保行业市场集中度相对较低，行业细分领域企业众多，为此，公司将充分整合自身团队、技术以及优势资源，形成强大合力，坚守环境企业价值本质，用匠心和创新在工业水系统、城镇与乡村水环境等领域不断带来更卓越的解决方案，巩固和提升公司的综合竞争力。

### 3. 特许经营权项目风险

公司通过 BOO、BOT、TOT 等市场参与方式获得多个地方政府授予的污水处理项目的特许经营权。随着国家一系列相关政策的出台以及监管力度的加强，特许经营权项目迎来强监管周期，若特许经营权所在地经济发展水平、财政收支状况或债务状况等出现较大不利变化，该等项目可能存在政府不按时支付水费或调整水价等违约风险，可能对给公司经营带来一定程度的不利影响。同时，随着国内融资情况的收紧，公司部分项目可能存在进度有所减缓甚至会基于综合收益情况等考虑对在手项目进行清理。

风险应对：随着公司经营规模的增长和特许经营权项目的增多，公司会主动加强对项目的后续投入的风险控制管理，进一步评估项目收益和现金流管理，谨慎推进项目进展，以有效控制特许经营权项目可能发生的上述风险所带来的负面冲击。

### 4. 应收账款回收的风险

公司处于高速发展期，随着业务规模的扩大以及新增定订单的增多，公司应收账款规模随之增长，报告期末，公司应收账款净额为 197,515.87 万元，较上年同期减少 3.74%，若因会计结算流程、财政拨款时间等因素影响，公司应收账款发生回款不及时或无法回收的情形，将给公司带来不利影响。

风险应对：公司经营状况稳定，且主要客户为大型国有企业、政府机构或政府部门成立的实体，发生坏账损失的可能性较小。未来公司将密切关注应收账款的回收情况，制定加大回收力度的措施，有效管控应收账款规模，降低应收账款发生坏账损失风险，增强经营性现金流的稳定性，保持公司稳健经营。

### 5. 经营管理及人才风险

上市以来，公司业务规模及区域布局迅速扩张，对公司经营管理的要求亦不断提高，如公司管理体系不能适应经营规模的快速增长，将对公司的未来经营产生不利影响；同时，伴随业务规模的扩张及业务范围的延伸，对人才的需求将更为迫切，且公司所处行业为技术和知识密集型行业，随着市场竞争加剧，若出现核心技术人员或关键人员的流失，短期内又难以引进高级人才的情况，将给公司的经营管理带来一定的风险。



风险应对：公司将持续主动加强公司治理及内部管控，不断完善经营管理体系和业务流程，提升经营管理质量和效率；通过不断优化高效的用人机制，建立科学的人力资源管理体系，通过股权激励等方式与员工建立利益共享，吸纳和维护优秀管理人才、营销和技术人才，为公司强大的发展提供有力支撑。

## 6、重大仲裁的风险

报告期内，公司因收购高频环境 70% 股权事宜而涉及仲裁，仲裁申请人许又志、王霞、王晓提出解除《发行股份及支付现金购买资产协议》等相关协议、返还高频环境 70% 股权等仲裁请求，同时向法院申请将已过户给博天环境的上述高频环境股权予以冻结（具体内容详见第五节重大诉讼、仲裁事项）。

目前，该案尚未开庭审理，公司暂时无法判断该仲裁事项对公司本期利润或期后利润的影响。公司将继续努力与申请人进行沟通，争取妥善解决本次仲裁事项，但不排除各方争议继续扩大，最后通过仲裁及诉讼的方式解决的风险。公司将持续关注此事进展并及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

### (三) 其他披露事项

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019/2/15	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-010），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2019/2/16
2019 年第二次临时股东大会	2019/3/28	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-018），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2019/3/29
2019 年第三次临时股东大会	2019/5/16	《2019 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-053），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2019/5/17
2018 年年度股东大会	2019/5/22	《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-055），详见上交所网站（www.sse.com.cn）	2019/5/23
2019 年第四次临时股东大会	2019/5/30	《2019 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：临 2019-058），详见	2019/5/31

		上交所网站 (www.sse.com.cn)	
--	--	------------------------	--

股东大会情况说明

适用 不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	许又志、王晓	<p>1、本人通过本次交易认购的博天环境发行的股份，本人承诺自该等股份发行结束之日起 36 个月内不转让。</p> <p>2、本人于本次交易中取得的博天环境股份所派生的股份（如因博天环境分配股票股利、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述锁定安排。</p> <p>3、如果中国证监会及/或上海证券交易所对于上述锁定期安排有不同意见或要求的，本人将按照中国证监会及/或上海证券交易所的意见或要求对上述锁定期安排进行修订并予执行。</p> <p>4、本人进一步承诺，上述股份锁定期限届满后，本人因本次交易所取得的博天环境的股份在转让时会同时遵守当时有效的《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章和规范性文件以及博天环境章程的相关规定。</p> <p>5、本承诺函一经本人签署即对本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任；本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给他人造成损失的，本人将承担相应的法律责任。</p>	2019-7-29 至 2022-7-29	是	是		

与重大资产重组相关的承诺	股份限售	青岛真为	<p>1、本次认购的博天环境股份自本次发行结束之日起 12 个月内不得转让，限售期满后按中国证监会及上海证券交易所规定执行。</p> <p>2、本次发行结束后，青岛真为由于本次发行取得的甲方股份所派生的股份（如因送股、资本公积转增股本等原因新增取得的股份），亦应遵守上述约定。</p>	2019-7-29 至 2020-7-29	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	许又志、王霞、 王晓	<p>高频环境 2018 年、2019 年和 2020 年经审计后扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润合计不低于 13,800 万元，上述净利润应由上市公司聘请的具有证券、期货业务资格的会计师事务所审计确认。如果实际利润低于上述承诺利润，业绩补偿义务人将按照《业绩补偿协议》的相关规定对上市公司进行补偿。</p>	2018 年度至 2020 年度	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	许又志、王霞、 王晓	<p>1、截至本承诺函签署日，本人或本人直接或间接控制的其他企业与博天环境及其子公司、高频环境之间不存在同业竞争情况。</p> <p>2、在高频环境任职期间及离职后三年内，除在博天环境及高频环境外，本人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其它权益）参与任何与博天环境及其子公司、高频环境构成竞争的任何业务或活动，不以博天环境及其子公司以外的名义为博天环境及子公司、高频环境现有客户提供与博天环境及其子公司、高频环境相同或相类似的服务。</p> <p>3、对于因政策调整、市场变化、监管部门要求等客观原因确需调整本承诺函相应内容的，本人将积极配合。</p> <p>4、本承诺函自签署之日起生效，并在本人高频环境任职期间及离职后三年内持续有效，不可撤销。本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺并同意承担因违反上述承诺给博天环境造成的一切损失（包括直接损失和间接损失）。本人因违反上述承诺的经营利润归博天环境所有。</p>	任职期间及 离职后三年 内	是	是		
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	许又志、王霞、 王晓	<p>1、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的企业与上市公司及其子公司之间不存在关联交易。</p> <p>2、在本次交易完成后，本人、本人关系密切的家庭成员及本人、本人关系密</p>	长期有效	否	是		

			<p>切的家庭成员控制的企业（以下简称“本人及本人关联方”）与博天环境之间将尽可能减少和避免关联交易。进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则进行操作，按照公平、公允、等价有偿等原则依法与博天环境签订协议，并由博天环境按照有关法律、法规、其他规范性文件以及博天环境公司章程及关联交易决策程序等的规定，依法履行相关关联交易决策批准程序并及时履行信息披露义务；本人保证本人及本人关联方不会通过关联交易从事任何损害博天环境及其他股东合法权益的行为。</p> <p>3、本人承诺不利用上市公司股东地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。</p> <p>4、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及关联方提供任何形式的担保。</p> <p>本承诺函对本人具有法律约束力，若出现违反上述承诺而损害博天环境利益的情形，本人愿意承担由此产生的法律责任并对前述行为而给博天环境造成的损失向博天环境进行赔偿。</p>					
与重大资产重组相关的承诺	其他	许又志、王霞、 王晓	<p>本人于本次交易高频环境 70% 股权过户至博天环境下并完成工商变更登记之日起 5 个工作日内，与高频环境重新签署期限不少于 36 个月的劳动合同，劳动合同应约定上述任职期限及相关竞业限制的事项。至上述任职期间届满前，本人不得离职，且在高频环境任职期间以及自高频环境离职之日起 36 个月内，本人不得在与博天环境、高频环境及其控制的企业从事相同或相似业务的公司任职，不得直接或间接从事、经营、投资与博天环境、高频环境及其控制的企业相同或相似的业务，不得以博天环境及高频环境以外的名义为博天环境及高频环境现有客户提供相同或类似服务。</p>	任职期间以及自高频环境离职之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	汇金聚合	<p>自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理汇金聚合所持有的公司股份，也不由公司回购汇金聚合所持有的公司股份。</p> <p>上述锁定期限届满后 2 年内，若汇金聚合减持上述股份，减持价格将不低于公</p>	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是		

			司首次公开发行股票的发行价格。					
股份限售	中金公信	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理中金公信所持有的公司股份，也不由公司回购中金公信所持有的公司股份。 上述锁定期限届满后 2 年内，若中金公信减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是			
股份限售	赵笠钧	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的公司股份。 上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是			
股份限售	王少良、缪冬 堉、张蕾、窦维 东、薛立勇、李 璐、蒋玮、高峰	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的公司股份。 上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。 除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是			
股份限售	何杉、方宇	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人所间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所间接持有的博天环境股份。 上述锁定期限届满后 2 年内，若本人减持上述股份，减持价格将不低于公司首次公开发行股票的发行价格。 除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间：每年转让的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；且在离职后半年内不转让本人直接或间接持有的公司股份。	2017-2-17 至 2020-2-17	是	是			
其他	公司	公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情	长期有效	否	是			

		<p>形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。</p> <p>2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>						
	其他	汇金聚合	<p>公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将促成发行人依法回购首次公开发行的全部新股（若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。</p> <p>2、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、如本公司违反上述承诺，公司有权将应付本公司的现金分红予以扣留，直至本公司实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	长期有效	否	是		
	其他	赵笠钧、翟俊、	公司《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。	长期有效	否	是		

		蔡明泼、王少良、缪冬焜、张蕾、张宏久、刘胜军、邹志文、薛立勇、李璐、蒋玮、高峰、窦维东、李建树、魏军锋、余蕾、何衫、方宇	<p>形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>1、如《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>2、如本人违反上述承诺，公司有权将应付本人的薪酬等收入予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>					
其他承诺	其他	汇金聚合	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，且在不丧失对公司控股股东地位、不违反已作出的相关承诺的前提下，汇金聚合将根据需要减持其所持公司的股票。具体减持计划为：（1）自汇金聚合所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过汇金聚合届时所持公司股份总数的 5%；（2）自汇金聚合所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过汇金聚合届时所持公司股份总数的 10%；（3）汇金聚合在此期间的减持价格将均不低于公司首次公开发行股票的价格。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格。若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	2020-2-17 至 2022-2-17	是	是		
其他承诺	其他	国投创新、鑫发汇泽	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将根据自身投资决策安排及公司股价情况，减持其所持公司的股票。具体减持计划为：（1）自所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月内，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 50%；（2）自所持公司之股份的锁定期届满之日起 12 个月至 24 个月期间，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 100%；（3）在此期间</p>	2018-2-17 至 2020-2-17	是	是		



			<p>的减持价格将均不低于公司上一年度经审计每股净资产值。若公司已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述减持价格指公司股票复权后的价格。若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>				
其他承诺	其他	复星创富、京都汇能、宁波高利	<p>在所持公司之股份的锁定期届满后，在不违反已作出的相关承诺的前提下，将根据自身投资决策安排及公司股价情况，减持其所持公司的股票。具体减持计划为：自所持公司之股份的锁定期届满之日起 24 个月内，减持额度将不超过届时所持公司股份总数的 100%；本公司在此期间的减持价格根据当时的二级市场价格确定。若减持公司股份，将在减持前 3 个交易日公告减持计划；减持将通过上交所以协议转让、大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行。</p>	2018-2-17 至 2020-2-17	是	是	
其他承诺	其他	汇金聚合	<p>为避免今后可能产生的同业竞争，公司控股股东汇金聚合向公司及公司其他股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：</p> <p>1、本公司及其控股或参股的公司（以下简称“附属公司”）目前不存在直接或间接从事与博天环境及其合并报表范围内的下属公司相同或相似的业务的企业投资，且不直接或间接从事、参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司生产、经营相竞争的任何业务活动。</p> <p>2、本公司及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本公司及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务，汇金聚合会安排将上述商业机会让予公司及其合并报表范围内的下属公司。本声明、承诺与保证将持续有效，直至汇金聚合不再持有公司 5% 以上（含 5%）的股份为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是	

其他承诺	其他	赵笠钧	<p>为避免今后可能产生的同业竞争，公司实际控制人赵笠钧先生向公司及公司其他股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：</p> <p>（1）本人及本人控股或参股的公司（“附属公司”）、与本人关系密切的家庭成员及其控股或参股的子公司，目前并没有直接或间接地从事任何与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在竞争的任何业务活动。</p> <p>（2）本人及附属公司在今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司及其合并报表范围内的下属公司实际从事的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动。凡本人及附属公司有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其合并报表范围内的下属公司生产经营构成竞争的业务，本人会安排将上述商业机会让予公司及其合并报表范围内的下属公司。本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人的地位为止。</p> <p>本声明、承诺与保证可被视为对公司及其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	汇金聚合	<p>1、本公司及其控股或参股的公司（“附属公司”）将严格和善意地履行与博天环境及其合并报表范围内的下属公司签订的各种关联交易协议。本公司承诺将不会向公司及其并表范围内的下属公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>2、本公司及附属公司将尽量避免与公司及其合并报表范围内的下属公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本公司及附属公司将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p>	长期有效	否	是		

			<p>4、本公司及附属公司保证不会利用关联交易转移公司及其合并报表范围内的下属公司利润，不会通过影响其经营决策来损害公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东的合法权益。本声明、承诺与保证将持续有效，直至汇金聚合不再处于公司的控股股东的地位为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>					
其他承诺	其他	赵笠钧	<p>1、本人及本人控股或参股的公司（“附属公司”）将严格和善意地履行与公司及其合并报表范围内的下属公司签订的各种关联交易协议。本人承诺将不会向公司及其合并报表范围内的下属公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益。</p> <p>2、本人及其附属公司将尽量避免与公司及其合并报表范围内的下属公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。</p> <p>3、本人及附属公司将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。</p> <p>4、本人及附属公司保证不会利用关联交易转移公司及其合并报表范围内的下属公司利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其合并报表范围内的下属公司及公司其他股东的合法权益。</p> <p>本声明、承诺与保证将持续有效，直至本人不再处于公司的实际控制人的地位为止。本声明、承诺与保证可被视为对公司及公司其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>	长期有效	否	是		
其他承诺	其他	汇金聚合	<p>公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘</p>	2017-02-17 至 2020-02-17	是	是		

		<p>价应做相应调整），公司控股股东增持公司股票，具体措施如下：</p> <p>在不影响发行人上市条件的提下，公司控股股东将在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知发行人，发行人应按照规定披露增持股份的计划。在发行人披露增持发行人股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。公司控股股东增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，增持价格不超过上一个会计年度末经审计的每股净资产。但如果增持发行人股份方案实施前或实施过程中公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于增持股份的资金金额不高于其自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 20%，和（2）单一年度其用以稳定股价的增持资金不超过自发行人上市后累计从发行人所获得现金分红金额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。</p> <p>公司控股股东汇金聚合承诺：将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持公司股票的义务和责任；将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；如违反上述承诺，公司有权将应付汇金聚合的现金分红予以扣留，直至实际履行上述各项承诺义务为止。</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

其他承诺	其他	公司	<p>如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司回购公司股票，具体措施如下：</p> <p>公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在有关股价稳定措施启动条件成就之日起 3 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案将在股价稳定措施的启动条件成就时，本公司依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前或实施过程中本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，可不再继续实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，和（2）单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如公司控股股东在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，公司可选择与控股股东同时启动股价稳定措施或在控股股东股价稳定措施实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个</p>	2017-02-17 至 2020-02-17	是	是		
------	----	----	---	-------------------------------	---	---	--	--

			<p>会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如控股股东实施股价稳定措施后发行人股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，发行人可不再继续实施上述股价稳定措施。</p> <p>公司承诺：本公司将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行回购公司股票的义务和责任；本公司将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；如相关方未能履行稳定公司股价的承诺，本公司将扣留其该年度及以后年度应分得的现金分红或应领取的薪酬，直至其履行增持义务为止。</p>					
其他承诺	其他	赵笠钧、翟俊、蔡明泼、王少良、缪冬焜、薛立勇、李璐、张蕾、蒋玮、高峰	<p>如公司股票自挂牌上市之日起三年内，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），且公司、控股股东均已采取股价稳定措施并实施完毕后发行人股票收盘价仍低于其上一个会计年度未经审计的每股净资产的，公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票，具体措施如下：</p> <p>1、公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员将通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份以稳定发行人股价。发行人应按照规定披露其买入公司股份的计划。在发行人披露其买入发行人股份计划的 3 个交易日后，其将按照方案开始实施买入发行人股份的计划；</p> <p>2、通过二级市场以竞价交易方式买入发行人股份的，买入价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露其买入计划后 3 个交易日内或实施过程中其股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，其可不再实施上述买入发行人股份计划；</p> <p>3、若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股</p>	2017-02-17 至 2020-02-17	是	是		

		<p>净资产的情形），其将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：单次用于购买股份的资金金额不高于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 20%，和单一年度用以稳定股价所动用的资金应不超过其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行本公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。</p> <p>公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员承诺：将严格按照稳定股价预案的要求，依法履行增持发行人股票的义务和责任；本人将极力敦促相关方严格按照稳定股价预案的要求履行其应承担的各项义务和责任；如违反上述承诺，发行人有权将应付本人的该年度及以后年度薪酬予以扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司 2018 年度股东大会审议通过了《关于续聘瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2019 年度财务及内部控制审计机构的议案》，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2019 年度财务及内部控制审计机构，任期自公司 2018 年度股东大会召开之日起至公司下一年度股东大会召开之日止，其酬金由公司股东大会授权公司董事会确定。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用  不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用  不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项  本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2019 年 6 月 10 日，公司收到北京仲裁委寄送的仲裁申请书。高频环境原股东方许又志、王霞、王晓向北京仲裁委员会提出了仲裁申请，以博天环境为被申请人，请求：（1）裁决解除《发行股份及支付现金购买资产协议》及《发行股份及支付现金购买资产协议之补充协议》；（2）裁决被申请人向申请人返还《收购协议》项下取得的高频环境 70% 股权，并配合办理相应的工商变更登记；（3）裁决被申请人支付的定金 3,000 万元不予退还；（4）仲裁被申请人承担仲裁费；同时向法院申请将已过户给博天环境的上述高频环境股权予以冻结。公司收到仲裁申请书后积极与申请人进行沟通协调，双方本着解决争议、继续推动相关交易的目的于 2019 年 6 月 12 日签订《谅解备忘录》，就申请人撤销仲裁申请等相关事宜达成了初步共识。</p>	<p>详见公司于上交所网站 (www.sse.com.cn) 披露的相关公告（公告编号：临 2019-097）</p>



目前，该案尚未开庭审理，公司暂时无法判断对公司本期利润或期后利润的影响。	
--------------------------------------	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用  不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用  不适用

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用  不适用

事项概述	查询索引
<p>公司于 2019 年 4 月 17 日分别召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第五次会议，审议通过《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的议案》，因 2018 年度公司层面业绩指标不符合《激励计划（草案）》规定的解锁/行权条件，公司拟回购注销全体 35 名限制性股票激励对象已获授并于第一个解锁期内尚未解锁的限制性股票共计 31.20 万股，回购价格为 14.66 元/股；拟注销全体 213 名股票期权激励对象已获授并于第一个行权期内尚未行权的股票期权共计 108.60 万份。同时，同意回购注销因个人原因已离职的 4 名限制性股票激励对象持有的剩余已获授但尚未解锁的限制性股票合计 12.80 万股，回购价格为 14.66 元/股；注销因个人原因已离职的 16 名股票期权激励对象剩余的已获授但尚未行权的股票期权合计 38.40 万份。</p> <p>公司同日披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》，自 2019 年 4 月 19 日起 45 天内，凡公司债权人均有权向公司申报债权。</p>	<p>详见公司于上交所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：临 2019-023 、 临 2019-024 、 临 2019-035）</p>

<p>2019 年 5 月 14 日，公司召开第三届董事会第九次会议及第三届监事会第七次会议，审议通过《关于博天环境集团股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划授予预留部分限制性股票与股票期权的议案》。</p> <p>根据《博天环境集团股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）》以及公司 2018 年第五次临时股东大会的授权，确定以 2019 年 5 月 14 日为授予日，向符合条件的 26 名激励对象授予 115 万股限制性股票，授予价格为 8.31 元/股；向符合条件的 21 名激励对象授予 69 万份股票期权，行权价格为 16.61 元/份。</p>	<p>详见公司于上交所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）披露的相关公告（公告编号：临 2019-048 、 临 2019-051）</p>
--	--

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

### 股权激励情况

适用 不适用

### 其他说明

适用 不适用

### 员工持股计划情况

适用 不适用

### 其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### （一）与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
<p>公司第三届董事会第五次会议及公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司为关联方四川发展国润环境投资有限公司全资子公司提供施工总承包服务的议案》，鉴于公司与参股子公司四川发展国润环境投资有限公司（以下简称“国润环境”）组成的联合体中标了“喀什市污水处理项目（PPP）”，为推进该项目的顺利实施，同意公司与新设 PPP 项目公司喀什市国润排水有限公司（以下简称“喀什国润”）签署《喀什市污水处理项目（PPP）第一污水处理厂提标改造工程合同协议书》，由公司负责第一污水处理厂的提标改造工程，主要包含设计、采购、施工等工作，合同期限 270 天，该 EPC 总承包合同价款暂定 8,510 万元（最终合同总价以政府财政审计为准）。</p>	<p>详见公司同日于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于与关联方签署 EPC 总承包合同暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-008）</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
瑞华(广汉)水务有限公司	其他	提供劳务	技术服务	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	113,207.55	0.10%	按季度结算	/	/
博通分离膜技术(北京)有限公司	其他	提供劳务	技术服务	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	7,924.53	0.01%	按季度结算	/	/
海南北排博华水务有限公司	其他	提供劳务	咨询服务	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	100,000	0.09%	按完工进度结算	/	/
海南北排博创水务有限公司	其他	提供劳务	工程总承包	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	4,474,509.44	0.38%	按完工进度结算	/	/
博乐宝科技有限公司	其他	购买商品	购买净水器	依照公司向独立第三方收取的市场价格定价	/	120,008.71	/	商品交付验收	/	/
合计				/	/	4,815,650.23	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					不适用					
关联交易的说明		公司 2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司与海南北排博创水务有限公司签署<海口市福创溪—大排沟水环境综合治理工程 EPC 总承包合同>的议案》。同意公司向海南北排博创水务有限公司(以下简称“北排博创”)提供 EPC 总承包服务,合同含税总金额为人民币 242,145,600 元。2018 年 4 月 27 日,经公司第二届董事会第三十八次会议审议通过,聘任迟娟女士为公司高级副总裁。因迟娟女士同时兼任北排博创董事、总经理,北排博创为公司关联法人,公司与北排博创发生的交易构成关联交易。								

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

事项概述	查询索引
------	------

<p>公司第三届董事会第六次会议及 2019 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司放弃对参股子公司贵阳弘润排水有限公司出资暨关联交易的议案》，同意公司放弃对参股子公司贵阳弘润排水有限公司（下称“贵阳弘润”）实缴出资 1,320 万元，暨终止与关联方国润环境的本次共同对外投资（公司持有贵阳弘润股权比例为 20%）。本次放弃对贵阳弘润出资事宜不影响公司继续为贵阳弘润提供工程总承包服务，亦不会对公司的经营发展、财务状况产生不良影响。本次交易完成后，公司不再持有贵阳弘润股权。报告期内贵阳弘润尚未办理工商变更登记。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于放弃对参股子公司出资暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-015）</p>
<p>公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于转让博慧科技有限公司及其子公司股权的议案》，为进一步聚焦公司核心优势，突出主营业务，提高公司的盈利能力，同意公司及全资子公司天际战鹰（北京）科技有限公司（以下称“天际战鹰”）与汇金聚合（宁波）投资管理有限公司（以下称“汇金聚合”）签订《股权转让协议》。根据该协议，公司将其持有的博慧科技有限公司（以下称“博慧科技”）50.1%股权、天际战鹰将其持有的博慧科技 5%股权转让给汇金聚合。本次交易合计转让博慧科技 55.1%的股权，股权转让价款以博慧科技 2018 年经审计的合并报表数据为依据、经各方协商暂定为 5,510.00 万元；本次交易涉及的股权将由具有证券期货相关业务资格的独立第三方评估机构进行评估，待评估报告正式出具后，各方将依据评估价值对股权转让价款做相应调整。</p>	<p>详见公司于上海证券交易所网站（<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>）披露的《博天环境集团股份有限公司关于转让控股子公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：临 2019-065）。</p>

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**
 适用  不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**
 适用  不适用

**3、 临时公告未披露的事项**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
海南北排博创水务有限公司	其他	80,933,272.32	3,742,980.00	84,676,252.32			
博乐宝科技有限公司	其他	201,560.00	-67,743.00	133,817.00			
瑞华(广汉)水务有限公司	其他	240,000	120,000.00	360,000.00	160,300.00	-160,300.00	
博通分离膜技术(北京)有限公司	其他		8,400.00	8,400.00			
合计		81,374,832.32	3,803,637.00	85,178,469.32	160,300.00	-160,300.00	
关联债权债务形成原因	上述其他关联债权债务均为关联方单位跟公司销售或采购业务形成的应收、应付款项。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	报告期内，公司根据会计政策对关联方往来计提坏账，报告期利润减少 221.41 万元。						

**(五) 其他重大关联交易**
 适用  不适用

**(六) 其他**
 适用  不适用

**十一、 重大合同及其履行情况**
**1 托管、承包、租赁事项**
 适用  不适用

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
博天环境	公司本部	海南北排博华水务有限公司	9,920	2018/8/28	2018/8/28	2038/8/27	连带责任担保	否	否	0	否	是	联营公司
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													640
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													928
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													135,746.41
报告期末对子公司担保余额合计（B）													256,805.99
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													257,733.99
担保总额占公司净资产的比例（%）													106.65%
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													928
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金额（D）													88,085.23
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													120,834.77
上述三项担保金额合计（C+D+E）													209,848.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													不适用
担保情况说明	公司为全资子公司和控股子公司提供担保的原因为： <ol style="list-style-type: none"> <li>1、根据水务投资运营业务行业惯例，公司在项目中标后需在项目当地设立项目公司进行投资建设和运营，项目公司注册资本一般占项目总投资的20%-30%，剩余资金由项目公司申请项目贷款解决，金融机构通常要求本公司为项目公司融资进行担保；</li> <li>2、部分分公司成立时间较短，依靠子公司自身的资产情况获得的授信额度较少，将公司与子公司一起打包向金融机构申请综合授信，可以获得更大的授信额度，为子公司的发展提供充足的资金保证。但在前述公司与子公司打包一起申请综合授信时，金融机构通常要求公司为子公司提供担保。</li> </ol>												

## 3 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

见财务报告附注五、41

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

2018 年 10 月 22 日，公司收到中国证监会出具的《关于核准博天环境集团股份有限公司向许又志等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]1676 号），核准公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的形式收购高频环境 70% 的股权。

2018 年 11 月 21 日，公司完成重大资产重组事项标的资产高频环境的股权工商过户事宜，瑞华会计师事务所于 2018 年 12 月 25 日出具了“瑞华验字【2018】02360008 号”验资报告，公司收到向许又志、王晓发行 10,509,720 股股份购买的资产，截至 2019 年 6 月 30 日，上述 10,509,720 股尚未完成在中国结算上海分公司的证券变更登记，故公司在中国结算上海分公司登记在册的股本总数为 40,157 万股，公司 2019 年半年度合并资产负债表中股本总数为 41,207.9720 万股。

2019 年 7 月 29 日，公司收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》，为收购高频环境股权而发行股份购买资产及非公开发行股票募集配套资金的新增股份已登记完成。至此，公司新增限售流通股共计 15,069,056 股，变更后公司总股本为 416,639,056 股，每股收益由 0.1224 元/股变动为 0.1211 元/股，每股净资产由 5.86 元/股变动为 5.92 元/股。

2019 年 8 月 16 日，公司收到中国结算上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划预留部分已登记完成。至此，公司新增限售流通股共计 1,145,000 股，变更后公司总股本为 417,784,056 股，每股收益由变动为 0.1208 元/股，每股净资产变动为 5.93 元/股。

## 4、 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

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

#### 二、 股东情况

##### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,851
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

##### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股



前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
汇金聚合(宁波)投资管理有限公司	0	148,248,078	36.92	148,248,078	质押	146,584,247	境内非国有法人
国投创新(北京)投资基金有限公司	0	62,176,970	15.48	0	无	0	境内非国有法人
上海复星创富股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	36,000,000	8.96	0	无	0	境内非国有法人
平潭鑫发汇泽投资合伙企业(有限合伙)	0	27,757,934	6.91	0	无	0	境内非国有法人
宁波中金公信投资管理合伙企业(有限合伙)	0	16,931,907	4.22	16,931,907	质押	16,931,907	境内非国有法人
宁波高利投资管理有限公司	-3,825,000	13,875,286	3.46	0	无	0	境内非国有法人
北京京都汇能投资咨询有限公司	-4,000,000	12,549,085	3.13	0	无	0	境内非国有法人
博天环境集团股份有限公司未确认持有人证券专用账户	0	12,212,967	3.04	0	冻结	12,212,967	其他
北京中关村瞪羚创业投资中心(有限合伙)	-3,345,300	8,681,657	2.16	0	无	0	境内非国有法人
陈可菴	275,000	529,000	0.13	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类	数量			
国投创新(北京)投资基金有限公司		62,176,970	人民币普通股	62,176,970			
上海复星创富股权投资基金合伙企业(有限合伙)		36,000,000	人民币普通股	36,000,000			
平潭鑫发汇泽投资合伙企业(有限合伙)		27,757,934	人民币普通股	27,757,934			
宁波高利投资管理有限公司		13,875,286	人民币普通股	13,875,286			
北京京都汇能投资咨询有限公司		12,549,085	人民币普通股	12,549,085			
北京中关村瞪羚创业投资中心(有限合伙)		8,681,657	人民币普通股	8,681,657			
陈可菴		529,000	人民币普通股	529,000			
黄美华		418,300	人民币普通股	418,300			
郑小燕		388,000	人民币普通股	388,000			
刘颖华		355,000	人民币普通股	355,000			

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、汇金聚合为公司控股股东，赵笠钧为公司实际控制人，赵笠钧持有汇金聚合 56.26% 的股权，同时，赵笠钧持有中金公信 61.90% 的出资份额，按照中金公信合伙协议，赵笠钧为其实际控制人，汇金聚合和中金公信构成关联关系及一致行动人。 2、公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收管理办法》规定的一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	148,248,078	2020/02/16	0	自公司股票上市交易起 36 个月限售
2	宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）	16,931,907	2020/02/16	0	自公司股票上市交易起 36 个月限售
3	翟英琦	120,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
4	张蕾	100,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
5	WU JIAN (吴坚)	100,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
6	叶匀	100,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
7	姬俊彪	100,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
8	赵锋锐	80,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
9	张鹏昊	80,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年
10	刘雪鹏	70,000	2020/07/17	0	自股份授予之日起锁定 1 年，解锁有效期 5 年

上述股东关联关系或一致行动的说明	汇金聚合为公司控股股东，赵笠钧为公司实际控制人，赵笠钧持有汇金聚合 56.26% 的股权，同时，赵笠钧持有中金公信 61.90% 的出资份额，按照中金公信合伙协议，赵笠钧为其实际控制人，汇金聚合和中金公信构成关联关系及一致行动人。
注释	<p>1、翟英琦、张蕾、WU JIAN (吴坚)、叶匀、姬俊彪、赵锋锐、张鹏昊、刘雪鹏为公司 2018 年股权激励计划限制性股票的授予对象。2019 年 4 月 19 日，公司披露了《关于回购注销部分限制性股票及注销部分股票期权的公告》，因 2018 年度公司层面业绩指标不符合《激励计划（草案）》规定的解锁/行权条件，公司拟回购注销全体限制性股票激励对象已获授并于第一个解锁期内尚未解锁的限制性股票；同时刘雪鹏等人因个人原因已离职，公司拟回购其剩余已获授但尚未解锁的限制性股票。报告期内，上述回购注销事宜尚未在中国证券登记结算有限公司完成办理。</p> <p>2、2019 年 5 月 15 日，公司披露了《关于 2018 年限制性股票与股票期权激励计划预留部分授予的公告》，公司向符合条件的 26 名激励对象授予 115 万股限制性股票。报告期内，上述股权激励计划预留部分的限制性股票尚未在中国证券登记结算有限公司完成登记。</p>

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用  不适用

单位：万股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
赵笠钧	董事	9,388.52	9,388.52	0	/
张蕾	董事	115.26	115.26	0	/
WU JIAN (吴坚)	董事	10	10	0	/
舒小斌	董事	0	0	0	/
刘胜军	独立董事	0	0	0	/

杨波	独立董事	0	0	0	/
沈薇薇	独立董事	0	0	0	/
王少良	监事	969.54	969.54	0	/
魏军锋	监事	0	0	0	/
段兰春	监事	0	0	0	/
黄会	监事	18.57	18.57	0	/
苏峰峰	监事	0	0	0	/
黄建源	高管	0	0	0	/
邵东涛	高管	0	0	0	/
李璐	高管	515.90	515.90	0	/
蒋玮	高管	126.01	126.01	0	/
高峰	高管	32.13	32.13	0	/
迟娟	高管	39.15	39.15	0	/
王红军	高管	11.43	11.43	0	/
刘世博	高管	18.87	18.87	0	/

其它情况说明

适用 不适用

1、现任董事、监事、高级管理人员中：赵笠钧、王少良、张蕾、黄会、苏峰峰、李璐、蒋玮、高峰、迟娟、王红军、刘世博通过汇金聚合或中金公信间接持有公司股份；

2、2019年7月16日，公司召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于公司聘任高级副总裁的议案》，同意聘任薛立勇、姬俊彪为公司高级副总裁；同时因工作变动原因，黄建源先生辞去公司执行副总裁职务（公告编号：临 2019-074）。

3、2019年8月13日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《关于高级管理人员职务调整的议案》，同意聘任原高级副总裁邵东涛先生担任公司执行副总裁（公告编号：临 2019-093）。

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 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、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所
博天环境集团股份有限公司 2016 年公开发行绿色公司债券	G16 博天	136749 .SH	2016/10/12	2021/10/12	3	4.67	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息,本金自兑付日起不另计利息。	上海证券交易所
博天环境集团股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券 (第一期)	17 博天 01	150049 .SH	2017/12/19	2022/12/19	3	6.50	每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息,本金自兑付日起不另计利息。	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

#### 1. G16 博天

经中国证监会“证监许可(2016)2130号”文核准,公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币3亿元公司债券。2016年10月12日,公司完成该笔3.00亿元公司债券的发行工作,债券期限为5年期,附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券起息日为2016年10月12日,每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。详细条款可参见公司披露的《博天环境集团股份有限公司2016年公开发行绿色公司债券募集说明书》。“G16博天”于2017年10月12日完成首次付息,2018年10月12日已完成第二次付息。

2016年,公司首次委托上海新世纪资信评估投资服务有限公司(以下简称“上海新世纪”)对本公司及本公司发行“G16博天”进行信用评级,首次主体信用评级(2016年7月19日)结果为:公司主体长期信用等级为“AA-”,评级展望为“稳定”;公司发行的“G16博天”债券的信用等级为“AAA”。公司分别于2018年、2019年再次委托上海新世纪对本公司及本公司发行“G16博天”进行了跟踪信用评级,两次主体信用评级(2018年6月27日、2019年6月19日)结果均为:公司主体长期信用等级为“AA-”,评级展望为“稳定”;公司发行的“G16博天”债券的信用等级为“AAA”。详见公司在上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露的相关公告。

#### 2. 17 博天 01

公司收到上海证券交易所出具的《关于对博天环境集团公司有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2017〕1167），同意公司面向合格投资者非公开发行总额不超过人民币 6.00 亿元公司债券，债券采取分期发行方式。博天环境集团股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（第一期）已于 2017 年 12 月 19 日成功发行，金额为 3.00 亿元，债券期限为 5 年期，附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。债券起息日为 2017 年 12 月 19 日，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。2018 年至 2022 年每年的 12 月 19 日为上一个计息年度的付息日，已于 2018 年 12 月 19 日完成首次付息。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	西部证券股份有限公司（G16 博天、17 博天 01）
	办公地址	北京市西城区月坛南街 59 号新华大厦 3 层
	联系人	施珊、吕玥
	联系电话	010-68086722
资信评级机构	名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司（G16 博天）
	办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室
资信评级机构	名称	东方金诚国际信用评估有限公司（17 博天 01）
	办公地址	北京市西城区德胜门外大街 83 号德胜国际中心 B 座 7 层

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

截至本报告披露日，“G16 博天”募集资金 30,000 万元，扣除发行费用后实际到账 29,562.50 万元，截止报告期末累计使用 29,562.50 万元，募集资金扣除发行费用后全部用于募投项目建设，且已全部使用完毕。上述资金完全通过募集资金专项账户存储和使用，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他约定一致。

截至本报告披露日，“17 博天 01”发行规模 3 亿，募集资金扣除发行费用后，余额 29,820.00 万元全部到达指定的募集资金专户，募集资金按照要求全部用于偿还银行及补充流动资金使用，且已全部使用完毕。上述资金完全通过募集资金专项账户存储和使用，与募集说明书承诺用途、使用计划及其他约定一致。

#### 四、公司债券评级情况

适用 不适用

##### G16 博天

经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，发行人主体信用等级为“AA-”，公司债券信用等级为“AAA”，评级展望为“稳定”。上海新世纪出具了“新世纪债评(2016)010549 号”评级报告，披露了对发行人首次的主体信用评级及债项评级。

关于本次债券的跟踪评级，公司分别于 2017 年 07 月 14 日、2018 年 06 月 29 日、2019 年 6 月 21 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露了相关评级结果公告，跟踪评级报告结果与首次评级保持一致。

##### 17 博天 01

经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，本次公司发行博天环境集团股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券(第一期)，发行人的主体信用等级为“AA-”，公司债券信用等级为“AAA”，评级展望“稳定”。根据评级结果释义，债券信用等级“AAA”表示偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。东方金诚出具了“东方金诚债评字[2017]243 号”评级报告，披露了东方金诚对发行人首次的主体信用评级及债项评级。

根据 2018 年 6 月 27 日东方金诚出具的《博天环境集团股份有限公司主体及“17 博天 01”2018 年度跟踪评级报告》，东方金诚在对公司经营环境、业务运营、企业管理及财务状况的综合分析与评估的基础上，确定公司的主体信用等级维持“AA-”，评级展望维持“稳定”；公司发行的“17 博天 01”债券的信用等级维持“AAA”。

#### 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

G16 博天：报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。本次债券由中合中小企业融资担保股份有限公司，提供全额无条件不可撤销的保证担保。为充分、有效地维护债券持有人的利益，公司已为本次债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员安排利息支付、本金的偿付；制定并严格执行募集资金管理制度、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，确保债券安全付息、兑付的保障措施。

17 博天 01：报告期内，公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施没有发生变更。本次债券由深圳市高新投集团有限公司，提供全额无条件不可撤销的保证担保。为充分、有效地维

护债券持有人的利益，公司已为本次债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括确定专门部门与人员安排利息支付、本金的偿付；制定并严格执行募集资金管理制度、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，确保债券安全付息、兑付的保障措施。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

根据“G16 博天”债券募集说明书，“G16 博天”的募集资金拟用于 4 个污水处理厂项目建设、运营或偿还相关项目贷款。2018 年 3 月 15 日，公司召开“G16 博天”2018 年第一次债券持有人会议，审议通过《关于部分变更博天环境集团股份有限公司 2016 年公开发行绿色公司债券募集资金用途的议案》，为提高债券募集资金使用效率，在坚持财务稳健、偿债保障措施完善和确保不影响债券持有人利益的前提下，增加 2 个绿色项目，并使用部分结余募集资金 9,460 万元用于新增募投项目的建设、运营及偿还项目贷款。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的相关公告及文件。17 博天 01：未召开债券持有人会议。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

本次债券受托管理人为西部证券股份有限公司，在报告期内按照《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则》及《公司债券受托管理人执业行为准则》等法律法规的要求，以及《债券受托管理协议》的约定履行债券受托管理人职责，包括但不限于持续关注本公司的资信状况、对本公司指定专项账户用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及本息偿付情况进行监督，并对发行人减资、公司 2019 年累计新增借款超过上年末净资产的 20% 的事项出具《受托管理事务临时报告》。

## 八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	0.68	0.64	6.83%	
速动比率	0.54	0.56	-4.09%	
资产负债率 (%)	80.74%	79.97%	0.77%	
贷款偿还率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	1.82	2.34	-22.22%	
利息偿付率 (%)	100.00%	100.00%	0.00%	



### 九、关于逾期债项的说明

适用  不适用

### 十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

项目	兑付本金 (万元)	兑付利息 (万元/年)	兑付时间
博川环境修复（北京）有限公司 2016 年中关村创新成长企业债券	10,000	600	2017/7/5、2018/7/5、2019/7/5
北京中环膜材料科技有限公司 2016 年中关村创新成长企业债券	10,000	600	2017/7/13、2018/7/13、2019/7/13

### 十一、公司报告期内的银行授信情况

适用  不适用

报告期内，公司获得含项目贷的银行新办或续办授信额度 24.85 亿元。截至 2019 年 06 月 30 日，公司共获得银行授信 54.07 亿元，已使用授信额度为 36.08 亿元。公司到期的银行贷款均按期偿还，未发生展期和减免的贷款金额。

### 十二、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用  不适用

截止本报告披露日，公司履行了公司债券募集说明书的相关约定，保护了债券投资者的利益。

### 十三、公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用  不适用

公司于 2019 年 7 月 3 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露了《博天环境集团股份有限公司关于当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的公告》。截至 2019 年 6 月 30 日，公司当年累计新增借款超过 2018 年年末净资产比例的 20%。上述新增借款主要系公司新项目开工建设需要所致，属于公司正常经营活动范围，不会对公司的经营产生实质影响，不会对公司整体偿债能力产生重大不利影响。

受托管理人西部证券股份有限公司于上交所网站就该事项同步披露了《西部证券股份有限公司关于博天环境集团股份有限公司公司债券临时受托管理事务报告》。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：博天环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,096,435,553.12	1,219,423,614.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	7,983,000.00	
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	七、4	15,211,533.42	39,406,458.61
应收账款	七、5	1,975,158,660.01	2,051,942,632.26
应收款项融资			
预付款项	七、7	143,047,565.17	98,788,566.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	206,670,527.60	182,015,933.23
其中：应收利息			
应收股利	七、8	1,543,268.94	
买入返售金融资产			
存货	七、9	964,868,309.24	531,226,577.26
持有待售资产	七、10		
一年内到期的非流动资产	七、11		
其他流动资产	七、12	194,063,921.55	318,564,725.15
流动资产合计		<b>4,603,439,070.11</b>	<b>4,441,368,507.38</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			45,983,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	七、15	108,161,511.13	110,378,333.69
长期股权投资	七、16	239,649,470.19	303,566,154.00
其他权益工具投资	七、17	38,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	七、20	186,281,522.97	208,631,861.04
在建工程	七、21	4,563,971,303.38	4,344,908,025.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	2,319,888,777.87	1,954,251,628.28
开发支出	七、26	752,501.60	685,727.42
商誉	七、27	326,379,242.74	353,724,825.64
长期待摊费用	七、28	61,241,449.92	56,018,932.41
递延所得税资产	七、29	46,314,685.96	47,195,880.37
其他非流动资产	七、30	56,645,026.95	52,947,208.30
非流动资产合计		<b>7,947,285,492.71</b>	<b>7,478,291,576.21</b>
资产总计		<b>12,550,724,562.82</b>	<b>11,919,660,083.59</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	970,625,233.15	1,209,875,233.15
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	七、34	350,676,228.92	512,449,653.14
应付账款	七、35	3,049,041,005.47	3,296,189,362.28
预收款项	七、36	235,194,025.60	231,192,066.75
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	七、37	46,171,160.92	65,471,113.18
应交税费	七、38	171,393,662.72	231,186,722.63
其他应付款	七、39	550,889,056.13	422,284,016.12
其中：应付利息		35,805,669.62	14,047,674.18
应付股利		44,491,173.43	4,334,173.43
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、41	1,361,679,770.26	973,567,072.27
其他流动负债	七、42		
流动负债合计		<b>6,735,670,143.17</b>	<b>6,942,215,239.52</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	1,988,878,579.27	1,311,194,198.02
应付债券	七、44	589,136,406.21	587,708,272.06
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、46	331,078,479.52	309,935,361.08
长期应付职工薪酬			

预计负债	七、48	30,689,804.17	22,031,262.56
递延收益	七、49	454,787,374.23	356,417,616.93
递延所得税负债	七、29	3,788,391.72	2,802,029.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,398,359,035.12	2,590,088,740.21
负债合计		<b>10,134,029,178.29</b>	<b>9,532,303,979.73</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、51	412,079,720.00	412,079,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	511,004,223.64	509,952,030.29
减：库存股	七、54	22,869,600.00	22,869,600.00
其他综合收益	七、55	-335,168.36	-318,192.69
专项储备			
盈余公积	七、57	65,649,041.97	65,649,041.97
一般风险准备			
未分配利润	七、58	703,508,778.04	693,215,941.93
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,669,036,995.29	1,657,708,941.50
少数股东权益		747,658,389.24	729,647,162.36
所有者权益（或股东权益）合计		<b>2,416,695,384.53</b>	<b>2,387,356,103.86</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>12,550,724,562.82</b>	<b>11,919,660,083.59</b>

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

**母公司资产负债表**

2019 年 6 月 30 日

编制单位：博天环境集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		370,009,188.17	699,379,079.68
交易性金融资产		6,000,000.00	
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		12,560,515.20	32,462,774.16
应收账款	十七、1	3,657,543,732.22	4,216,257,227.57
应收款项融资			
预付款项		388,394,981.05	100,085,610.48
其他应收款	十七、2	406,253,875.61	205,520,346.06
其中：应收利息			
应收股利		1,543,268.94	
存货		830,720,691.61	464,683,668.90

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		783,235,882.94	646,413,649.08
流动资产合计		<b>6,454,718,866.80</b>	<b>6,364,802,355.93</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			44,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,767,453,348.28	2,629,784,698.06
其他权益工具投资		38,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		20,541,576.97	22,647,607.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		11,670,371.29	11,838,634.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,057,735.49	2,999,562.76
递延所得税资产		55,849,119.31	65,788,525.53
其他非流动资产		800,000.00	2,450,089.62
非流动资产合计		<b>2,912,372,151.34</b>	<b>2,779,509,118.14</b>
资产总计		<b>9,367,091,018.14</b>	<b>9,144,311,474.07</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,258,157,271.93	1,377,059,690.38
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		573,867,557.46	715,311,573.23
应付账款		2,743,288,223.59	2,746,416,192.12
预收款项		290,736,776.87	210,780,896.36
应付职工薪酬		22,469,230.55	29,458,553.84
应交税费		155,805,939.88	190,410,670.89
其他应付款		1,178,850,865.84	723,234,045.40
其中：应付利息		23,588,660.44	6,904,466.02
应付股利		44,491,173.43	4,334,173.43
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		901,149,077.07	464,174,397.47
其他流动负债			
流动负债合计		<b>7,124,324,943.19</b>	<b>6,456,846,019.69</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		150,000,000.00	616,000,000.00
应付债券		589,136,406.21	587,708,272.06

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		38,534.24	40,816.36
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		515,383.42	515,383.42
递延所得税负债		1,310,624.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>741,000,948.09</b>	<b>1,204,264,471.84</b>
负债合计		<b>7,865,325,891.28</b>	<b>7,661,110,491.53</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		412,079,720.00	412,079,720.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		519,688,705.65	517,627,422.40
减：库存股		22,869,600.00	22,869,600.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,649,041.97	65,649,041.97
未分配利润		527,217,259.24	510,714,398.17
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,501,765,126.86</b>	<b>1,483,200,982.54</b>
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>9,367,091,018.14</b>	<b>9,144,311,474.07</b>

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

**合并利润表**

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		<b>1,488,778,459.80</b>	<b>1,631,172,433.70</b>
其中：营业收入	七、59	1,488,778,459.80	1,631,172,433.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>1,494,101,297.08</b>	<b>1,534,111,320.28</b>
其中：营业成本	七、59	1,189,430,263.27	1,318,810,956.04
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	七、60	5,266,990.92	4,111,033.00
销售费用	七、61	54,559,819.85	64,482,201.27
管理费用	七、62	122,250,693.68	96,407,308.47
研发费用	七、63	28,315,716.85	23,757,614.13
财务费用	七、64	94,277,812.51	26,542,207.37
其中：利息费用		96,032,035.64	24,266,191.80
利息收入		5,356,010.34	3,593,422.71
加：其他收益	七、65	13,990,018.85	7,578,139.05
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	40,835,614.08	-851,544.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、66	-2,632,313.24	-143,513.85
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）	七、67		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、68		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、69	3,467,275.42	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70		2,911,504.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-42,138.45	-284,333.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>52,927,932.62</b>	<b>106,414,878.08</b>
加：营业外收入	七、72	600,343.66	1,960,205.01
减：营业外支出	七、73	3,357,120.32	93,451.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>50,171,155.96</b>	<b>108,281,631.90</b>
减：所得税费用	七、74	5,725,810.81	24,378,418.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>44,445,345.15</b>	<b>83,903,213.71</b>
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		44,445,345.15	83,903,213.71
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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		50,449,836.11	94,656,107.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-6,004,490.96	-10,752,893.89
六、其他综合收益的税后净额	七、75	<b>-16,975.67</b>	<b>41,747.95</b>
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、75	-16,975.67	41,747.95
（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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-16,975.67	41,747.95
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额		-16,975.67	41,747.95
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		44,428,369.48	83,944,961.66
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,432,860.44	94,697,855.55
归属于少数股东的综合收益总额		-6,004,490.96	-10,752,893.89
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.12	0.24
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.12	0.24

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、4	1,109,546,286.97	1,469,589,945.87
减：营业成本	十	933,256,974.37	1,184,156,127.15



	七、4		
税金及附加		857,010.15	2,194,469.82
销售费用		29,052,226.05	37,583,953.52
管理费用		58,015,860.45	57,203,544.50
研发费用		17,882,529.94	17,812,483.03
财务费用		70,001,678.16	9,414,916.62
其中：利息费用		81,500,736.05	16,037,455.23
利息收入		14,218,757.53	7,562,565.13
加：其他收益		1,704,472.57	51,060.70
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	-2,786,239.39	-824,119.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-806,480.84	-235,870.34
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）		66,262,708.14	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-5,468,841.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,934.00	-266,925.76
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>65,659,015.17</b>	<b>154,715,625.09</b>
加：营业外收入		207,904.22	1,656,000.00
减：营业外支出		34,052.67	28,227.91
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>65,832,866.72</b>	<b>156,343,397.18</b>
减：所得税费用		9,173,005.65	22,175,964.31
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>56,659,861.07</b>	<b>134,167,432.87</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,659,861.07	134,167,432.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
（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（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		56,659,861.07	134,167,432.87
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：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

**合并现金流量表**

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		775,133,984.36	845,995,521.94
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		3,158,302.76	1,308,176.18
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	709,896,152.89	464,546,331.50
经营活动现金流入小计		1,488,188,440.01	1,311,850,029.62
购买商品、接受劳务支付的现金		696,189,211.51	704,746,474.78
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		239,391,047.71	200,404,597.63
支付的各项税费		83,376,707.68	60,756,822.95
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	516,676,762.33	518,545,756.02
经营活动现金流出小计		1,535,633,729.23	1,484,453,651.38
经营活动产生的现金流量净额		-47,445,289.22	-172,603,621.76

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		101,571,340.00	
取得投资收益收到的现金		83,269.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,982.20	414,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,901,878.83	
收到其他与投资活动有关的现金	七、76		150,000,000.00
投资活动现金流入小计		148,576,470.67	150,414,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		953,359,383.53	457,121,717.05
投资支付的现金		8,050,000.00	131,003,704.67
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	七、76		54,000,000.00
投资活动现金流出小计		<b>961,409,383.53</b>	<b>642,125,421.72</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-812,832,912.86</b>	<b>-491,711,021.72</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		33,648,657.00	87,766,300.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		33,648,657.00	87,766,300.00
取得借款收到的现金		2,008,886,523.75	857,362,166.67
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、76	158,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		<b>2,200,535,180.75</b>	<b>945,128,466.67</b>
偿还债务支付的现金		1,091,736,653.33	298,086,775.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,036,559.44	67,393,487.39
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	七、76	205,176,172.96	77,552,932.43
筹资活动现金流出小计		<b>1,352,949,385.73</b>	<b>443,033,195.56</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>847,585,795.02</b>	<b>502,095,271.11</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-22,515.19	246,638.17
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、77	<b>-12,714,922.25</b>	<b>-161,972,734.20</b>
加：期初现金及现金等价物余额	七、77	889,414,434.52	964,183,593.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、77	<b>876,699,512.27</b>	<b>802,210,859.07</b>

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

**母公司现金流量表**

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,485,238,757.99	1,271,011,518.41
收到的税费返还		1,670,000.00	
收到其他与经营活动有关的现金		1,267,376,390.31	1,097,213,634.90
经营活动现金流入小计		<b>2,754,285,148.30</b>	<b>2,368,225,153.31</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		1,485,609,223.54	988,749,545.54
支付给职工以及为职工支付的现金		121,843,156.75	119,119,402.93
支付的各项税费		26,419,909.95	25,857,405.06
支付其他与经营活动有关的现金		913,909,249.12	1,098,014,759.47
经营活动现金流出小计		<b>2,547,781,539.36</b>	<b>2,231,741,113.00</b>
经营活动产生的现金流量净额		<b>206,503,608.94</b>	<b>136,484,040.31</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		32,565,000.00	
取得投资收益收到的现金		83,269.64	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	332,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			150,000,317.97
投资活动现金流入小计		<b>32,660,269.64</b>	<b>150,332,817.97</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,188,907.83	8,813,631.06
投资支付的现金		230,118,400.00	672,009,883.45
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			54,000,000.00
投资活动现金流出小计		<b>242,307,307.83</b>	<b>734,823,514.51</b>
投资活动产生的现金流量净额		<b>-209,647,038.19</b>	<b>-584,490,696.54</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,344,340,728.63	819,523,604.37
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		<b>1,344,340,728.63</b>	<b>819,523,604.37</b>
偿还债务支付的现金		1,495,752,218.91	800,427,788.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,730,033.31	62,716,293.24
支付其他与筹资活动有关的现金		17,811,792.92	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计		<b>1,560,294,045.14</b>	<b>865,144,081.79</b>
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-215,953,316.51</b>	<b>-45,620,477.42</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-219,096,745.76</b>	<b>-493,627,133.65</b>
加：期初现金及现金等价物余额		370,220,582.78	726,809,071.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>151,123,837.02</b>	<b>233,181,938.31</b>

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	412,079,720.00				509,952,030.29	22,869,600.00	-318,192.69		65,649,041.97		693,215,941.93		1,657,708,941.50	729,647,162.36	2,387,356,103.86
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	412,079,720.00				509,952,030.29	22,869,600.00	-318,192.69		65,649,041.97		693,215,941.93		1,657,708,941.50	729,647,162.36	2,387,356,103.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,052,193.35		-16,975.67				10,292,836.11		11,328,053.79	18,011,226.88	29,339,280.67
(一)综合收益总额							-16,975.67				50,449,836.11		50,432,860.44	-6,004,490.96	44,428,369.48
(二)所有者投入和减少资本					2,061,283.25								2,061,283.25	33,648,657.00	35,709,940.25
1.所有者投入的普通股														33,648,657.00	33,648,657.00
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				2,061,283.25								2,061,283.25		2,061,283.25
4. 其他														
(三) 利润分配														
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												-40,157,000.00	-40,157,000.00	-40,157,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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				-1,009,089.90							-1,009,089.90	-9,632,939.16	-10,642,029.06
四、本期期末余额	412,079,720.00			511,004,223.64	22,869,600.00	-335,168.36		65,649,041.97		703,508,778.04	1,669,036,995.29	747,658,389.24	2,416,695,384.53

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	400,010,000.00			297,924,733.37		-602,061.70		53,325,514.83		560,648,548.20		1,311,306,734.70	600,749,144.95	1,912,055,879.65	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,010,000.00			297,924,733.37		-602,061.70		53,325,514.83		560,648,548.20		1,311,306,734.70	600,749,144.95	1,912,055,879.65	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						41,747.95				54,655,107.60		54,696,855.55	77,013,406.11	131,710,261.66	
(一) 综合收益总额						41,747.95				94,656,107.60		94,697,855.55	-10,752,893.89	83,944,961.66	
(二) 所有者投入和减少													87,766,300.00	87,766,300.00	

资本																		
1. 所有者投入的普通股																	87,766,300.00	87,766,300.00
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																		
(三) 利润分配																		
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																		-40,001,000.00
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 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	400,010,000.00			297,924,733.37		-560,313.75		53,325,514.83		615,303,655.80		1,366,003,590.25	677,762,551.06	2,043,766,141.31

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

## 母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	412,079,720.00				517,627,422.40	22,869,600.00			65,649,041.97	510,714,398.17	1,483,200,982.54
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	412,079,720.00				517,627,422.40	22,869,600.00			65,649,041.97	510,714,398.17	1,483,200,982.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,061,283.25					16,502,861.07	18,564,144.32
(一)综合收益总额										56,659,861.07	56,659,861.07
(二)所有者投入和减少资本					2,061,283.25						2,061,283.25
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					2,061,283.25						2,061,283.25
4.其他											
(三)利润分配										-40,157,000.00	-40,157,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-40,157,000.00	-40,157,000.00
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	412,079,720.00				519,688,705.65	22,869,600.00			65,649,041.97	527,217,259.24	1,501,765,126.86

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,010,000.00				305,600,125.48				53,325,514.83	439,803,653.94	1,198,739,294.25
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,010,000.00				305,600,125.48				53,325,514.83	439,803,653.94	1,198,739,294.25
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										94,166,432.87	94,166,432.87
(一) 综合收益总额										134,167,432.87	134,167,432.87
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-40,001,000.00	-40,001,000.00	
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	400,010,000.00				305,600,125.48				53,325,514.83	533,970,086.81	1,292,905,727.12

法定代表人：赵笠钧

主管会计工作负责人：王红军

会计机构负责人：叶匀

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

博天环境集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1995 年 1 月 18 日在北京市工商行政管理局注册成立。

企业统一社会信用代码：91110108101609659C。

注册资本：40,001 万元。

法定代表人：赵笠钧。

注册地址：北京市海淀区西直门北大街 60 号首钢综合楼 12A06-08 室。

经营范围包括：承包国外工程项目；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；水污染治理；水处理技术、水资源管理技术、生态修复技术开发、技术转让、技术服务；承接水和环境项目的工程设计、技术咨询、运营管理；承接环境治理工程、给水净化工程、市政公用工程；机电安装工程总承包；开发、销售环保相关产品和设备、批发、佣金代理（拍卖除外）上述相关产品（涉及配额许可证管理、专项规定管理的商品按照国家有关规定办理）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；投资管理、资产管理。（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。）

本公司及各子公司（统称“本集团”）主要从事水环境解决方案、水处理装备、水务投资运营管理、环境修复、环境监测及检测。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 78 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 9 户，减少 7 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

根据瑞华会计师事务所出具的《关于博天环境集团股份有限公司合并财务报表范围的说明》，“根据高频环境公司章程约定，博天环境仍持有高频环境 70% 股权并占有其 3/5 的董事席位，有权通过董事会对高频环境进行控制，有权获取高频环境 2019 年 6 月 30 日财务报表，在高频环境拒绝提供财务报表时可通过司法程序取得财务报表。仅根据原股东已提起仲裁、博天环境所持高频环境股权被法院冻结，以及目前暂无法取得财务报表的事实，不足以认定已丧失对被收购方的控制权。博天环境 2019 年 6 月 30 日合并财务报表范围应包括高频环境。”由于高频环境未向公司提供 2019 年 6 月财务报表，公司目前只取得高频环境 1-5 月财务报表，故本次半年报公司对高频环境截至 5 月财务数据进行合并。

## 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 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

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。除某些金融工具和投资性房地产外，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

适用  不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础

## 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：

适用  不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计政策和会计估计的变更”

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

根据瑞华会计师事务所出具的《关于博天环境集团股份有限公司合并财务报表范围的说明》，“根据高频环境公司章程约定，博天环境仍持有高频环境 70% 股权并占有其 3/5 的董事席位，有权通过董事会对高频环境进行控制，有权获取高频环境 2019 年 6 月 30 日财务报表，在高频环境拒绝提供财务报表时可通过司法程序取得财务报表。仅根据原股东已提起仲裁、博天环境所持高频环境股权被法院冻结，以及目前暂无法取得财务报表的事实，不足以认定已丧失对被收购方的控制权。博天环境 2019 年 6 月 30 日合并财务报表范围应包括高频环境。”由于高频环境未向公司提供 2019 年 6 月财务报表，公司目前只取得高频环境 1-5 月财务报表，故本次半年报公司对高频环境截至 5 月财务数据进行合并。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以

及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流



量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、21（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

√适用 □不适用

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构

成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用  不适用

在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。

### （1）金融资产的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为：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。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，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，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当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将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### (2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

#### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (4) 金融负债的终止确认

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)与借出方签订协议，以承担新金融负债的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)的合同条款作出实质性修改的，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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### （7）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### （8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于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，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

#### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

#### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

#### ④金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

### 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款无论是否包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终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；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。具体计提方法如下：

(1) 按照单项金额单独计提坏账准备并确认预期信用损失的应收账款：

一、单项金额重大并单项计提坏账准备	本公司对单项金额重大（500 万及以上）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。
二、单项金额不重大并单项计提坏账准备	对单项金额不重大（500 万以下）的应收款项，如果与对方存在争议及诉讼、仲裁等情况，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务时，应根据未来现金流量现值低于其账面减值的差额，确认减值损失。

(2) 按照信用风险组合计提坏账准备并确认预期信用损失的应收账款

本公司对单项金额进行单独测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和关联性对金融资产进行分组，这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。公司采用账龄分析法风险组合计提坏账准备：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1年以内（含1年，下同）	5
1-2年	10
2-3年	20
3-4年	30
4-5年	50
5年以上	100

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款**

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款的预期信用损失计量，同前述应收账款的预期信用损失计量方法处理。



## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、工程施工、库存商品、周转材料等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法和个别认定法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，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。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待

售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

采用权益法核算时，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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10.00%	9.00%-18.00%
运输设备	年限平均法	4	10.00%	22.50%
电子及办公设备	年限平均法	3-5	10.00%	18.00%-30.00%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

## 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29“长期资产减值”。

## 24. 借款费用

适用  不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 25. 生物资产

适用  不适用

## 26. 油气资产

适用  不适用

## 27. 使用权资产

适用  不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中未约定基本水量，公司经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。确认为无形资产的 BOT、TOT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

## 29. 长期资产减值

适用  不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应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。

### 30. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 31. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系,或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议,在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,和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日,确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的,按照其他长期职工薪酬处理。本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 32. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,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,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 33. 租赁负债

适用 不适用

## 34. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用-在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

#### (3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 36. 收入

适用 不适用

#### (1) 水环境解决方案收入

##### ①设计服务

根据合同的约定，在完成相关技术服务，并经对方验收合格，相关的收入已经收到或取得了收款的证据时，确认为服务收入。

##### ②系统集成

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。具体的，无安装义务或安装工作不重要的，在设备运抵买方指定地点并取得交接验收资料时确认为销售的实现；附有安装义务的，在安装完毕并取得系统性能测试报告后确认为销售的实现。

##### ③建造安装服务

###### A 合同收入与合同成本的确认原则

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：a、合同总收入能够可靠地计量；b、与合同相关的经济利益很可能流入企业；c、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；d、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

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

###### B 确定合同完工进度的方法

确认完工进度的方法为：根据累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

在资产负债表日，应当按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。

当期确认的合同收入 = 合同总收入 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的收入

当期确认的合同费用 = 合同预计总成本 × 完工进度 - 以前会计年度累计已确认的合同费用

当期确认的合同毛利 = (合同总收入 - 合同预计总成本) × 完工进度 - 以前会计年度累计确认的毛利

#### C 合同预计损失的确认标准和计提方法

于每年年度终了, 对建造合同进行全面检查, 当存在合同预计总成本将超过合同预计总收入时, 按该合同预计总成本超过合同预计总收入的差额计提预计损失, 将预计损失确认为当期费用。

#### ④提供特许经营权服务

本公司内 BOT、TOT 项目公司 (自身不提供建造服务) 和实际提供建造服务的其他公司 (本公司内) 均被纳入本公司合并范围。

#### A 建设期间 (仅 BOT、TOT 特许经营权项目)

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, 视同本公司自身提供了基础设施建造服务, 在合并报表层面确认建造合同收入, 具体原则如下:

建造承包方按照本公司建造合同的原则确认 BOT、TOT 项目建造合同收入、成本, 详见“③建筑安装服务”; BOT、TOT 项目公司作为建造服务接受方按照应支付对价归集入在建工程, 建造项目完工后, 将在建工程结转至无形资产-特许经营权。

公司未提供实际建造服务, 项目公司将基础设施建造发包给其他外部公司, 不确认建造服务收入。

#### B 运营期间 (仅 BOT、TOT 特许经营权项目)

详见“ (3) 水务运营管理收入”相关说明。

#### (2) 水处理装备收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方, 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售商品实施有效控制, 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, 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入的实现。具体的, 无安装义务或安装工作不重要的, 在设备运抵买方指定地点并取得交接验收资料时确认为销售的实现; 附有安装义务的, 在安装完毕并取得系统性能测试报告后确认为销售的实现。

#### (3) 水务运营管理收入

对于 BOT、TOT、托管运营业务收入确认方法如下:

①托管运营根据合同约定提供服务后, 在月底双方查表确认水流量, 经过委托方月度运营考核确认后, 按确定的水流量及合同约定价格确定当月收入。

②其他劳务服务根据劳务服务合同的约定, 公司在完成相关劳务服务, 经对方验收合格, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据时, 确认为服务收入。

#### (4) 检测监测收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (5) 让渡资产使用权收入

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 37. 政府补助

适用  不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已

明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，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退回时，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。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

#### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

#### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 39. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用  不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务



于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

##### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注五、36、“收入”等所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，

以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### （2）租赁的归类

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

#### （3）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

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

#### （5）折旧和摊销

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

#### （6）递延所得税资产

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

#### （7）所得税

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

#### （8）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估

计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

特许经营权合同约定了特许经营的污水处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前保持一定的使用状态，公司在报告期对须履行责任的相关开支按以下原则确认预计负债：

投资类型	预计负债计提依据
污水处理厂项目	初始工程总投资的1%
供水厂项目	初始设备总投资的3.5%

#### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (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(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部颁布的《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)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号)，公司从 2019 年 1 月 1 日期开始使用新金融工具准则。	2019 年 4 月 17 日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》，拟对相关会计政策内容进行调整，并按照上述规定 2019 年 1 月 1 日起开始执行。公司独立董事发表了同意的独立意见。该事项无需提交公司股东大会审议。	公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”，金额详见(3)、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况。
根据财政部发布的《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)对公司报表列报科目进项相应调整。	2019 年 8 月 29 日召开第三届董事会第十三次会议审议通过。	详见其他说明

其他说明：

##### 1、对 2018 年末合并资产负债表影响：

原列报项目	原列报金额	新列报项目	新列报金额
应收票据及应收账款	2,091,349,090.87	应收票据	39,406,458.61
		应收账款	2,051,942,632.26
应付票据及应付账款	3,808,639,015.42	应付票据	512,449,653.14
		应付账款	3,296,189,362.28

##### 2、对 2018 年末母公司资产负债表影响：

原列报项目	原列报金额	新列报项目	新列报金额
应收票据及应收账款	4,248,720,001.73	应收票据	32,462,774.16
		应收账款	4,216,257,227.57
应付票据及应付账款	3,461,727,765.35	应付票据	715,311,573.23
		应付账款	2,746,416,192.12

## (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 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,219,423,614.04	1,219,423,614.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		7,983,000.00	7,983,000.00
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	39,406,458.61	39,406,458.61	
应收账款	2,051,942,632.26	2,051,942,632.26	
应收款项融资			
预付款项	98,788,566.83	98,788,566.83	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	182,015,933.23	182,015,933.23	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	531,226,577.26	531,226,577.26	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	318,564,725.15	318,564,725.15	
流动资产合计	4,441,368,507.38	4,449,351,507.38	7,983,000.00
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	45,983,000.00		-45,983,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	110,378,333.69	110,378,333.69	

长期股权投资	303,566,154.00	303,566,154.00	
其他权益工具投资		38,000,000.00	38,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	208,631,861.04	208,631,861.04	
在建工程	4,344,908,025.06	4,344,908,025.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,954,251,628.28	1,954,251,628.28	
开发支出	685,727.42	685,727.42	
商誉	353,724,825.64	353,724,825.64	
长期待摊费用	56,018,932.41	56,018,932.41	
递延所得税资产	47,195,880.37	47,195,880.37	
其他非流动资产	52,947,208.30	52,947,208.30	
非流动资产合计	7,478,291,576.21	7,470,308,576.21	-7,983,000.00
资产总计	11,919,660,083.59	11,919,660,083.59	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,209,875,233.15	1,209,875,233.15	
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	512,449,653.14	512,449,653.14	
应付账款	3,296,189,362.28	3,296,189,362.28	
预收款项	231,192,066.75	231,192,066.75	
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	65,471,113.18	65,471,113.18	
应交税费	231,186,722.63	231,186,722.63	
其他应付款	422,284,016.12	422,284,016.12	
其中：应付利息	14,047,674.18	14,047,674.18	
应付股利	4,334,173.43	4,334,173.43	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	973,567,072.27	973,567,072.27	
其他流动负债			
流动负债合计	6,942,215,239.52	6,942,215,239.52	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	1,311,194,198.02	1,311,194,198.02	
应付债券	587,708,272.06	587,708,272.06	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款	309,935,361.08	309,935,361.08	
长期应付职工薪酬			
预计负债	22,031,262.56	22,031,262.56	
递延收益	356,417,616.93	356,417,616.93	
递延所得税负债	2,802,029.56	2,802,029.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,590,088,740.21	2,590,088,740.21	
负债合计	9,532,303,979.73	9,532,303,979.73	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	412,079,720.00	412,079,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	509,952,030.29	509,952,030.29	
减：库存股	22,869,600.00	22,869,600.00	
其他综合收益	-318,192.69	-318,192.69	
专项储备			
盈余公积	65,649,041.97	65,649,041.97	
一般风险准备			
未分配利润	693,215,941.93	693,215,941.93	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,657,708,941.50	1,657,708,941.50	
少数股东权益	729,647,162.36	729,647,162.36	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,387,356,103.86	2,387,356,103.86	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	11,919,660,083.59	11,919,660,083.59	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《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）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	699,379,079.68	699,379,079.68	
交易性金融资产		6,000,000.00	6,000,000.00
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	32,462,774.16	32,462,774.16	
应收账款	4,216,257,227.57	4,216,257,227.57	

应收款项融资			
预付款项	100,085,610.48	100,085,610.48	
其他应收款	205,520,346.06	205,520,346.06	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	464,683,668.90	464,683,668.90	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	646,413,649.08	646,413,649.08	
流动资产合计	6,364,802,355.93	6,370,802,355.93	6,000,000.00
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	44,000,000.00		-44,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,629,784,698.06	2,629,784,698.06	
其他权益工具投资		38,000,000.00	38,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,647,607.25	22,647,607.25	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,838,634.92	11,838,634.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,999,562.76	2,999,562.76	
递延所得税资产	65,788,525.53	65,788,525.53	
其他非流动资产	2,450,089.62	2,450,089.62	
非流动资产合计	2,779,509,118.14	2,773,509,118.14	-6,000,000.00
资产总计	9,144,311,474.07	9,144,311,474.07	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	1,377,059,690.38	1,377,059,690.38	
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	715,311,573.23	715,311,573.23	
应付账款	2,746,416,192.12	2,746,416,192.12	
预收款项	210,780,896.36	210,780,896.36	
应付职工薪酬	29,458,553.84	29,458,553.84	
应交税费	190,410,670.89	190,410,670.89	
其他应付款	723,234,045.40	723,234,045.40	
其中：应付利息	6,904,466.02	6,904,466.02	
应付股利	4,334,173.43	4,334,173.43	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	464,174,397.47	464,174,397.47	

其他流动负债			
流动负债合计	6,456,846,019.69	6,456,846,019.69	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	616,000,000.00	616,000,000.00	
应付债券	587,708,272.06	587,708,272.06	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	40,816.36	40,816.36	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	515,383.42	515,383.42	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,204,264,471.84	1,204,264,471.84	
负债合计	7,661,110,491.53	7,661,110,491.53	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	412,079,720.00	412,079,720.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	517,627,422.40	517,627,422.40	
减：库存股	22,869,600.00	22,869,600.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	65,649,041.97	65,649,041.97	
未分配利润	510,714,398.17	510,714,398.17	
所有者权益（或股东权益）合计	1,483,200,982.54	1,483,200,982.54	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	9,144,311,474.07	9,144,311,474.07	

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

根据财政部颁布的《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）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），公司将 2018 年末报表中“可供出售金融资产”重分类至“交易性金融资产”和“其他权益工具投资”。

(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的说明

适用  不适用

42. 其他

适用  不适用



## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、10%、6%
消费税		
营业税		
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	0%、12.5%、15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	1%、2%、3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
博天环境集团股份有限公司	15%
博川环境修复（北京）有限公司	15%
北京中环膜材料科技有限公司	15%
上海水源地建设发展有限公司	15%
高频美特利环境科技（北京）有限公司	15.00%
博华（黄石）水务投资有限公司	12.5%
大同博华水务有限公司	12.5%
大冶博润水务有限公司	12.50%
安阳博华水务投资有限公司	0
安徽水源地生态科技有限公司	0
吴忠博兴环境科技有限公司	0
大冶博华水务有限公司	0
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	0
临澧博兴水务有限公司	0
银川博润环境科技有限公司	0
博天环境集团（香港）有限公司	16.5%

除上表中列示的公司外，其他公司适用 25% 的所得税税率。

### 2. 税收优惠

适用  不适用

#### （1）所得税优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，认定本公司、博川环境修复（北京）有限公司、北京中环膜材料科技有限公司、上海水源地建设发展有限公司、高频美特利环境科技（北京）有限公司为高新技术企业，企业所得税税率减按 15% 执行。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《财政部、国家税务总局、国家发展改革委关于公布环境保护节能节水项目企业所得税优惠目录（试行）的通知》（财税〔2009〕166号）等规定，本公司、博华（黄石）水务投资有限公司、安阳博

华水务投资有限公司、大同博华水务有限公司、吴忠博兴环境科技有限公司、大冶博华水务有限公司、石嘴山市通用博天第一水务有限公司、临澧博兴水务有限公司、银川博润环境科技有限公司、大冶博润水务有限公司享受环境保护、节能节水项目企业所得税优惠。自从事环境保护项目（污水处理）的所得第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、安徽水源地生态科技有限公司享受农、林、牧、渔业项目企业所得税优惠，免征企业所得税。

### （2）增值税优惠及批文

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录〉的通知》（财税[2015]78号）的规定，子公司绵竹博华水务有限公司、什邡博华水务有限公司、博华（黄石）水务投资有限公司、大同博华水务有限公司、古县博天环境污水处理有限公司、安阳博华水务投资有限公司、榆林市博华水务有限公司、吴忠博兴环境科技有限公司、大冶博润水务有限公司污水处理劳务自 2015 年 7 月 1 日享受增值税即征即退政策，退税比例为 70%。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,673.69	77,032.09
银行存款	876,683,838.58	889,295,142.63
其他货币资金	219,736,040.85	330,051,439.32
合计	1,096,435,553.12	1,219,423,614.04
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

注：截至 2019 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的其他货币资金为人民币 219,736,040.85 元，系本公司向银行申请开具银行承兑汇票、履约保函、预付款保函、投标保函所存入的保证金。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,983,000.00	7,983,000.00
其中：		
京津冀产业协同发展投资基金（有限合伙）	6,000,000.00	6,000,000.00
国投招商投资管理有限公司	1,503,000.00	1,503,000.00
华夏基石环能投资管理（横琴）有限公司	480,000.00	480,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

其中：			
	合计	7,983,000.00	7,983,000.00

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,718,455.00	29,485,772.44
商业承兑票据	10,493,078.42	9,920,686.17
合计	15,211,533.42	39,406,458.61

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	117,412,362.19	
商业承兑票据	3,470,615.19	
合计	120,882,977.38	

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额

1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,015,334,899.91
1 至 2 年	682,336,872.54
2 至 3 年	389,525,161.94
3 年以上	
3 至 4 年	91,291,170.82
4 至 5 年	41,926,747.40
5 年以上	17,409,540.78
合计	2,237,824,393.39

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	2,237,824,393.39	100	262,665,733.37	11.74	1,975,158,660.01	2,319,147,956.44	100	267,205,324.18	11.52	2,051,942,632.26
合计	2,237,824,393.39	100	262,665,733.37	11.74	1,975,158,660.01	2,319,147,956.44	100	267,205,324.18	11.52	2,051,942,632.26

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,015,334,899.91	50,766,747.99	5.00
1 至 2 年	682,336,872.54	68,233,687.25	10.00
2 至 3 年	389,525,161.93	77,905,032.39	20.00
3 至 4 年	91,291,170.82	27,387,351.25	30.00
4 至 5 年	41,926,747.40	20,963,373.71	50.00
5 年以上	17,409,540.78	17,409,540.78	100.00
合计	2,237,824,393.39	262,665,733.37	11.74

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	267,205,324.18		4,539,590.81		262,665,733.37
合计	267,205,324.18		4,539,590.81		262,665,733.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

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 586,541,766.29 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 26.21%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 73,783,048.65 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

 适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**6、 应收款项融资**
 适用  不适用

**7、 预付款项**

## (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	134,295,896.46	93.88	94,422,600.06	95.58
1 至 2 年	7,882,703.38	5.51	4,007,787.96	4.06
2 至 3 年	191,682.27	0.13	88,000.00	0.09
3 年以上	677,283.06	0.47	270,178.81	0.27
合计	143,047,565.17	100.00	98,788,566.83	100.00

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：  
相关工程价款正在协商结算中。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用  不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 35,706,993.85 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 24.96 %。

其他说明

 适用  不适用

**8、 其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,543,268.94	
其他应收款	205,127,258.66	182,015,933.23

合计	206,670,527.60	182,015,933.23
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南北排博创水务有限公司	1,543,268.94	
合计	1,543,268.94	

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	148,281,150.29
1 至 2 年	58,569,453.29
2 至 3 年	10,778,529.66
3 年以上	
3 至 4 年	2,497,216.94
4 至 5 年	2,353,564.70
5 年以上	334,387.46
合计	222,814,302.34



**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	95,443,937.18	151,783,845.61
押金及备用金	36,557,211.64	27,816,931.97
往来款	60,727,019.38	13,859,222.3
股权转让款	15,531,000.00	10,500,000.00
其他	21,118,149.14	4,311,573.88
合计	229,377,317.34	208,271,573.76

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	19,660,225.53		6,595,415.00	26,255,640.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	1,230,035.64		32,400.00	1,262,435.64
本期转销				
本期核销				
其他变动	-743,146.21			-743,146.21
2019年6月30日余额	17,687,043.68		6,563,015.00	24,250,058.68

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(7). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,291,502.00				5,291,502.00

单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,303,913.00		32,400.00		1,271,513.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,660,225.53		1,973,181.85		17,687,043.68
合计	26,255,640.53		2,005,581.85		24,250,058.68

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	股权转让款	15,831,000.00	1 年以内	6.90	791,550.00
四川发展（控股）有限责任公司	股权转让款	15,267,239.04	1 年以内	6.66	763,361.95
全椒县公共资源交易中心	履约保证金	7,140,000.00	1-2 年	3.11	714,000.00
轮台县长瑞鑫水务有限公司	履约保证金	6,957,980.50	1-2 年	3.03	695,798.05
山东环投环境工程有限公司	投标保证金	5,400,000.00	1-2 年	2.35	540,000.00
合计	/	50,596,219.54	/	22.05	3,504,710.00

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**9、 存货**

**(1). 存货分类**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	10,706,521.90		10,706,521.90	9,112,299.88		9,112,299.88
库存商品	237,969,090.08	1,229,982.31	236,739,107.77	157,295,441.82	1,229,982.31	156,065,459.51
周转材料	2,190,085.04		2,190,085.04			
建造合同形成的已完工未结算资产	718,531,402.60	3,298,808.07	715,232,594.53	369,347,625.94	3,298,808.07	366,048,817.87
合计	969,397,099.62	4,528,790.38	964,868,309.24	535,755,367.64	4,528,790.38	531,226,577.26

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
原材料						
在产品						
库存商品	1,229,982.31					1,229,982.31
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产	3,298,808.07					3,298,808.07
合计	4,528,790.38					4,528,790.38

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用 □不适用

存货年末余额中含有借款费用资本化金额为 5,338,269.28 元。

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	余额
累计已发生成本	6,610,036,065.77
累计已确认毛利	1,708,948,303.49
减：预计损失	3,298,808.07
已办理结算的金额	7,600,452,966.66
建造合同形成的已完工未结算资产	715,232,594.53

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**
 适用  不适用

**12、其他流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	190,075,043.40	313,635,611.83
理财产品	1,800,000.00	3,000,000.00
预交税费	2,188,878.15	1,929,113.32
合计	194,063,921.55	318,564,725.15

其他说明：

无

**13、债权投资**
**(1). 债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

**14、其他债权投资**
**(1). 其他债权投资情况**
 适用  不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**
 适用  不适用

**(3). 减值准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**15、长期应收款**
**(1) 长期应收款情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							

分期收款提供劳务							
BT 项目投资款	108,161,511.13		108,161,511.13	110,378,333.69		110,378,333.69	
合计	108,161,511.13		108,161,511.13	110,378,333.69		110,378,333.69	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
铜川市绿博生态治理有限公司	53,692,330.53			-183,176.30						53,509,154.23	
广西天宜环境科技有限公司		2,550,000.00								2,550,000.00	
小计	53,692,330.53	2,550,000.00		-183,176.30						56,059,154.23	
二、联营企业											
四川发展国润环境投资有限公司	90,995,101.73		90,995,101.73							-	
Aquaporin A/S	21,537,551.81			-1,825,832.30						19,711,719.51	
海南北排博创水务有限公司	24,114,743.27			-510,038.24			1,543,268.94			22,061,436.09	
瑞华（广汉）水务有限公司	15,889,011.46			-46,447.55						15,842,563.91	
北京中电建博天潮牛水环境治理有限公司	32,780,000.00									32,780,000.00	
邹城中电建博天圣城环境治	11,348,143.68									11,348,143.68	

理有限公司											
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	4,058,864.86									4,058,864.86	
宁波博杉股权投资合伙企业(有限合伙)	9,793,345.67			-87,258.23						9,706,087.44	
宜宾博原环境科技有限责任公司	4,000,000.00			20,439.48						4,020,439.48	
海南北排博华水务有限公司	25,600,000.00									25,600,000.00	
河北静港文化旅游开发集团有限公司	9,757,060.99									9,757,060.99	
博慧科技有限公司									28,704,000.00	28,704,000.00	
小计	249,873,823.47		90,995,101.73	-2,449,136.84			1,543,268.94		28,704,000.00	183,590,315.96	
合计	303,566,154.00	2,550,000.00	90,995,101.73	-2,632,313.14			1,543,268.94		28,704,000.00	239,649,470.19	

其他说明  
无

**17、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
阜阳中电建博天水环境治理有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00
合计	38,000,000.00	38,000,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**18、其他非流动金融资产**
 适用  不适用

**19、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**20、固定资产**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	186,281,522.97	208,631,861.04
固定资产清理		
合计	186,281,522.97	208,631,861.04

其他说明：

无

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	155,970,997.80	63,510,628.67	36,263,465.32	32,678,519.29	288,423,611.08
2. 本期增加金额		602,078.87	299,017.74	1,239,837.91	2,140,934.52
(1) 购置		602,078.87	299,017.74	1,239,837.91	2,140,934.52
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		30,254,742.78	5,437,565.59	5,139,616.73	40,831,925.10



(1) 处置或报废		30,254,742.78	5,437,565.59	5,139,616.73	40,831,925.10
4. 期末余额	155,970,997.80	33,857,964.76	31,124,917.47	28,778,740.47	249,732,620.50
二、累计折旧					
1. 期初余额	9,683,910.54	24,152,012.32	23,003,206.40	22,952,620.78	79,791,750.04
2. 本期增加金额	3,726,977.83	3,294,605.52	1,983,177.85	2,306,274.52	11,311,035.72
(1) 计提	3,726,977.83	3,294,605.52	1,983,177.85	2,306,274.52	11,311,035.72
3. 本期减少金额		19,192,350.23	4,673,591.83	3,785,746.17	27,651,688.23
(1) 处置或报废		19,192,350.23	4,673,591.83	3,785,746.17	27,651,688.23
4. 期末余额	13,410,888.37	8,254,267.61	20,312,792.42	21,473,149.13	63,451,097.53
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	142,560,109.43	25,603,697.15	10,812,125.05	7,305,591.34	186,281,522.97
2. 期初账面价值	146,287,087.26	39,358,616.35	13,260,258.92	9,725,898.51	208,631,861.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
融资租赁打印机	49,583.70	13,387.62		36,196.08

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

固定资产清理

适用  不适用

21、在建工程

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	4,563,971,303.38	4,344,908,025.06
工程物资		
合计	4,563,971,303.38	4,344,908,025.06

其他说明：  
无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建南平武夷山市水美城市工程 PPP 项目	633,471,182.04		633,471,182.04	580,905,924.08		580,905,924.08
雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	314,874,276.82		314,874,276.82	308,856,506.44		308,856,506.44
肇庆市鼎湖区九坑河饮用水源地环境综合整治工程 PPP 项目	293,300,390.66		293,300,390.66	279,892,704.34		279,892,704.34
利川市乡镇生活污水处理工程 PPP 在建项目	316,727,536.37		316,727,536.37	239,882,274.59		239,882,274.59
昭平县桂江一江两岸景观带基础设施建设 PPP 项目	244,742,854.74		244,742,854.74	241,427,169.92		241,427,169.92
大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP 项目	241,435,612.72		241,435,612.72	161,629,223.74		161,629,223.74
普宁污水处理厂及管网	210,707,050.78		210,707,050.78	95,930,749.66		95,930,749.66
大冶市城西北工业废水处理厂 PPP 项目	205,109,844.60		205,109,844.60	194,427,991.71		194,427,991.71
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目	170,172,947.26		170,172,947.26	165,636,288.72		165,636,288.72
澄迈县城镇水环境综合整治（大塘河、海仔河）PPP 项目	168,312,704.65		168,312,704.65	167,747,932.98		167,747,932.98
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	162,909,039.10		162,909,039.10	128,597,073.57		128,597,073.57
商河县生态水系综合治理 PPP 项目	155,616,856.74		155,616,856.74	66,226,511.95		66,226,511.95
会同县岩头、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程	134,284,360.68		134,284,360.68	133,034,887.35		133,034,887.35

吴忠市清水沟、南干沟水环境综合治理 PPP 项目	121,494,432.03		121,494,432.03	97,551,879.45		97,551,879.45
灵宝市第三污水处理厂及配套管网项目	118,061,053.83		118,061,053.83	113,934,603.05		113,934,603.05
大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目	111,505,422.29		111,505,422.29	166,441,820.55		166,441,820.55
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	89,806,587.38		89,806,587.38	60,958,808.07		60,958,808.07
石首市城东污水处理厂建设工程 PPP 项目	87,093,442.95		87,093,442.95	85,524,959.24		85,524,959.24
永兴县两新产业园污水处理厂及配套管网项目	88,050,304.74		88,050,304.74	85,283,727.61		85,283,727.61
赤峰松山工业园区污水处理系统	79,754,706.82		79,754,706.82	75,808,063.46		75,808,063.46
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	72,019,965.21		72,019,965.21	72,931,431.80		72,931,431.80
大冶市乡镇（金牛、还地桥、保安）污水处理工程	70,909,051.66		70,909,051.66	69,813,154.94		69,813,154.94
新疆喀什地区疏勒县城南排水项目	56,101,374.92		56,101,374.92	62,684,351.96		62,684,351.96
永兴县太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目	64,598,494.38		64,598,494.38	62,466,510.87		62,466,510.87
山西省长治市屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程 PPP 项目合同	59,233,569.76		59,233,569.76	55,555,464.94		55,555,464.94
邵阳市大祥区农村饮水安全巩固提升 PPP 项目	58,415,024.35		58,415,024.35	8,056,603.77		8,056,603.77
吴忠市水环境治理 PPP 项目	49,252,940.25		49,252,940.25	43,908,388.00		43,908,388.00
雷州博瑞水务（镇级）污水治理工程 PPP 项目	47,987,615.47		47,987,615.47	44,387,844.15		44,387,844.15
年初四百万平米过滤膜系列产品项目	40,099,946.60		40,099,946.60	37,719,540.88		37,719,540.88
大冶工业园孵化器项目	28,643,355.56		28,643,355.56	23,052,554.55		23,052,554.55
永兴县经济开发区太和工业园污水处理二厂项目	26,166,201.90		26,166,201.90	9,645,589.68		9,645,589.68

大同市御东新区污水处理厂工程水质提标项目	20,440,810.11		20,440,810.11	20,032,325.05		20,032,325.05
莒县青峰岭水库环境保护工程生态隔离堤带工程 PPP 项目（项目公司）	9,977,800.00		9,977,800.00	10,570,851.00		10,570,851.00
汪仁污水处理厂提标改造及扩能工程 PPP 项目	4,443,833.41		4,443,833.41	4,443,396.23		4,443,396.23
任丘经济开发区污水处理厂及配套管网（一期）工程 PPP 项目	3,886,619.97		3,886,619.97	2,566,761.84		2,566,761.84
密云水通蛋白膜项目	1,892,788.29		1,892,788.29	1,892,788.29		1,892,788.29
消防水池、危险品库	1,584,834.45		1,584,834.45	1,584,834.45		1,584,834.45
消防设施改造项目	781,994.99		781,994.99	442,545.45		442,545.45
车间及仓储建设项目	54,339.62		54,339.62			
海口市福创溪大排水水环境综合治理 PPP 项目特许经营项目	36,349.07		36,349.07			
银川市西夏区镇北堡镇污水处理厂在建项目	11,486.21		11,486.21			
异位热激活化学氧化技术及工程化研究	2,300.00		2,300.00			
宁夏精细化工基地污水处理厂				62,730,924.23		62,730,924.23
大冶市工业废水收集处理系统工程				296,802,503.84		296,802,503.84
博慧检测上海实验室迁址扩建项目				2,504,543.76		2,504,543.76
围场厂区装修改造项目				1,416,014.90		1,416,014.90
合计	4,563,971,303.38		4,563,971,303.38	4,344,908,025.06		4,344,908,025.06

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建南平武夷山市水美城市工程 PPP 项目	931,341,100.00	580,565,916.89	52,905,265.15	-		633,471,182.04	68.02%	68.02%	11,415,053.14	5,382,748.15	5.05%	贷款、自筹、募集资金
雷州市村级生活污水处理 PPP 项目	1,503,212,900.00	308,856,506.44	6,017,770.38			314,874,276.82	20.95%	20.95%				自筹
肇庆市鼎湖区九坑河饮用水源地环境综合整治工程 PPP 项目	298,701,800.00	279,892,704.34	13,407,686.32			293,300,390.66	98.19%	98.19%	4,012,747.30		6.13%	贷款、自筹
利川市乡镇生活污水治理工程 PPP 在建项目	629,221,200.00	239,896,591.83	76,830,944.54			316,727,536.37	50.34%	50.34%	1,172,737.34	1,172,737.34	5.39%	贷款、自筹
昭平县桂江一江两岸景观带基础设施建设 PPP 项目	1,979,248,300.00	241,427,169.92	3,315,684.82			244,742,854.74	12.37%	12.37%	1,127,125.67	668,643.91	5.87%	贷款、自筹
大同市御东污水处理厂改扩建（二期）PPP 项目	382,207,200.00	161,629,223.74	79,806,388.98			241,435,612.72	63.17%	63.17%	2,323,927.29	2,323,927.29	6.14%	贷款、自筹
普宁污水处理厂及管网	330,756,300.00	95,930,749.66	114,776,301.12			210,707,050.78	63.70%	63.70%	1,125,730.64	1,125,474.28	5.39%	贷款、自筹
大冶市城西北工业废水处理厂 PPP 项目	263,992,000.00	194,427,991.71	10,681,852.89			205,109,844.60	77.70%	77.70%	11,817,416.59	9,256,559.04	5.64%	贷款、自筹
永兴县城南高新污水处理厂及配套管网项目	331,832,300.00	165,636,288.72	4,536,658.54			170,172,947.26	51.28%	51.28%	3,991,786.46	3,792,910.62	5.88%	贷款、自筹
澄迈县城镇水环境综合整治（大塘河、海仔河）PPP 项目	468,217,600.00	167,747,932.98	564,771.67			168,312,704.65	35.95%	35.95%				自筹
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目	347,099,900.00	128,597,073.57	34,311,965.53			162,909,039.10	46.93%	46.93%				自筹
商河县生态水系综合治理 PPP 项目	917,850,000.00	66,226,511.95	89,390,344.79			155,616,856.74	16.95%	16.95%				自筹
会同县岩头、坪村高速公路连接线及双拥路提质改造工程	240,000,000.00	133,034,887.35	1,249,473.33			134,284,360.68	55.95%	55.95%				自筹
吴忠市清水沟、南干沟水环境综合治理 PPP 项目	986,396,000.00	97,551,879.45	23,942,552.58			121,494,432.03	12.32%	12.32%				自筹

灵宝市第三污水处理厂及配套管网项目	142,784,000.00	113,934,603.05	4,126,450.78			118,061,053.83	82.69%	82.69%	4,480,549.10	1,046,992.66	5.41%	贷款、自筹
大冶市乡镇（陈贵、灵乡、灵成工业园）污水处理工程 PPP 项目	274,800,000.00	166,441,820.55	840,917.39	55,777,315.65		111,505,422.29	60.87%	60.87%	2,617,696.59	780,163.84	6.18%	贷款、自筹
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目	134,042,000.00	60,958,808.07	28,847,779.31			89,806,587.38	67.00%	67.00%				自筹
石首市城东污水处理厂建设工程 PPP 项目	240,575,900.00	85,524,959.24	1,568,483.71			87,093,442.95	36.20%	36.20%	408,923.39	408,923.39	5.64%	贷款、自筹
永兴县两新产业园污水处理厂及配套管网项目	132,118,800.00	85,283,727.61	2,766,577.13			88,050,304.74	66.64%	66.64%	539,056.04	539,056.04	5.88%	贷款、自筹
赤峰松山工业园区污水处理系统	121,594,600.00	75,808,063.46	3,946,643.36			79,754,706.82	65.59%	65.59%	1,302,212.34	604,504.37	5.70%	贷款、自筹
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	550,500,000.00	72,931,431.80	4,289,865.63	5,201,332.22		72,019,965.21	82.58%	82.58%				自筹
大冶市乡镇（金牛、还地桥、保安）污水处理工程	125,424,400.00	69,813,154.94	1,265,324.51	169,427.79		70,909,051.66	77.08%	77.08%				自筹
新疆喀什地区疏勒县城南排水项目	187,999,300.00	62,684,351.96	1,208,032.89		7,791,009.93	56,101,374.92	29.84%	29.84%	576,823.03	576,823.03	5.70%	贷款、自筹
永兴县太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目	88,218,300.00	62,466,510.87	2,131,983.51			64,598,494.38	73.23%	73.23%	4,690,361.49		5.88%	贷款、自筹
山西省长治市屯留县煤化工工业园区污水处理一期工程 PPP 项目合同	219,416,700.00	55,555,464.94	3,678,104.82			59,233,569.76	27.00%	27.00%				自筹
邵阳市大祥区农村饮水安全巩固提升 PPP 项目	184,000,000.00	8,056,603.77	50,358,420.58			58,415,024.35	31.75%	31.75%				自筹
宁夏精细化工基地污水处理厂	90,049,200.00	62,730,924.23	663,264.55	63,394,188.78		-	70.40%	70.40%	3,970,129.67	315,440.02	5.41%	贷款、自筹
大冶市工业废水收集处理系统工程	305,160,000.00	296,802,503.84	1,594,395.69	298,396,899.53		-	97.78%	97.78%				自筹
合计	12,406,759,800.00	4,140,414,356.88	619,023,904.50	422,939,163.97	7,791,009.93	4,328,708,087.48			55,572,276.08	27,994,903.98	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、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

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	49,651,761.37	18,890,878.09		18,879,442.17	2,028,644,242.29	2,116,066,323.92
2. 本期增加金额				672,366.49	432,465,994.89	433,138,361.38
(1) 购置				672,366.49		672,366.49
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					432,465,994.89	432,465,994.89
3. 本期减少金额				1,175,857.60		1,175,857.60
(1) 处置				1,175,857.60		1,175,857.60
(2) 企业合并减少						
4. 期末余额	49,651,761.37	18,890,878.09		18,375,951.06	2,461,110,237.18	2,548,028,827.70
二、累计摊销						
1. 期初余额	5,343,681.35	885,914.10		5,293,605.59	150,291,494.60	161,814,695.64
2. 本期增加金额	604,213.19	1,292,355.09		954,885.78	63,659,448.59	66,510,902.65
(1) 计提	604,213.19	1,292,355.09		954,885.78	63,659,448.59	66,510,902.65
3. 本期减少金额				185,548.46		185,548.46
(1) 处置				185,548.46		185,548.46
4. 期末余额	5,947,894.54	2,178,269.19		6,062,942.91	213,950,943.19	228,140,049.83
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	43,703,866.83	16,712,608.90		12,313,008.15	2,247,159,293.99	2,319,888,777.87



---

2. 期初账面价值	44,308,080.02	18,004,963.99		13,585,836.58	1,878,352,747.69	1,954,251,628.28
-----------	---------------	---------------	--	---------------	------------------	------------------

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
PTA 分离纯化	685,727.42	66,774.18				752,501.60
合计	685,727.42	66,774.18				752,501.60

其他说明：

无

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		企业合并形成的	处置	
高频美特利环境科技（北京）有限公司	317,673,604.02			317,673,604.02
博慧检测技术（上海）有限公司	22,979,593.57		22,979,593.57	
上海水源地建设发展有限公司	8,705,638.72			8,705,638.72
博慧检测技术（厦门）有限公司	4,493,537.61		4,493,537.61	
合计	353,852,373.92		27,473,131.18	326,379,242.74

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
		计提	处置	
博慧检测技术（上海）有限公司	127,548.28		127,548.28	
合计	127,548.28		127,548.28	

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

见（4）、商誉减值测试过程。

**(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法**

√适用 □不适用

去年年底，本公司评估了商誉的可收回金额，确定分别以子公司高频美特利环境科技(北京)有限公司、博慧检测技术（上海）有限公司、博慧检测技术（厦门）有限公司以及上海水源地建设发展有限公司整体为单独资产组进行商誉减值测试。并由专业评估机构出具商誉评估报告，评估报告有效期 2018 年 12 月 31 日至 2019 年 12 月 30 日。

截止 2019 年 6 月 30 日，分配到这 4 个资产组的商誉的账面价值及相关减值准备如下：

单位：元

项 目	成 本	减值准备	净 额
高频美特利环境科技（北京）有限公司	317,673,604.02		317,673,604.02
博慧检测技术（上海）有限公司	22,979,593.57	127,548.28	22,852,045.29
博慧检测技术（厦门）有限公司	8,705,638.72		8,705,638.72
上海水源地建设发展有限公司	4,493,537.61		4,493,537.61
合 计	353,852,373.92	127,548.28	353,724,825.64

计算上述资产组的可收回金额的关键假设及其依据如下：

根据《以财务报告为目的的评估指南》及相关会计准则，当资产的可回收价值低于资产的账面价值时，该资产出现减值，资产的可回收价值应当根据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。

由于商誉减值测试评估的评估对象及评估范围内资产的特殊性，不存在相关活跃市场并且缺乏相关市场信息，评估对象的公允价值及处置费用难以合理估测，因此本次商誉减值测试评估以资产预计未来现金流量的现值作为评估值，采用收益法进行评估。

报告期各期公司聘请了具有证券从业资格的专业评估机构对各并购子公司所涉及的商誉资产组进行评估，将与商誉相关的资产组的未来可回收金额的评估值作为公司商誉减值测试的依据。

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，应当是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

(1) 高频美特利环境科技（北京）有限公司商誉减值测试指标选取情况如下：

单位：万元

资产组名称	项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	稳定期
-------	----	--------	--------	--------	--------	--------	-----

高频美特利环境科技（北京）有限公司	营业收入	27,367.06	28,080.00	29,968.00	32,264.80	32,683.28	32,683.28
	收入增率	15.90%	2.61%	6.72%	7.66%	1.30%	0.00%
	息税前利润	7,300.31	7,343.60	7,798.63	8,387.64	8,265.51	8,265.51
	毛利率	43.56%	43.30%	43.02%	42.74%	42.39%	42.39%
	费用率	15.74%	16.00%	15.85%	15.59%	15.95%	15.95%
	净利率水平	26.68%	26.15%	26.02%	26.00%	25.29%	25.29%
	自由现金流	8,399.21	7,243.25	7,451.40	8,021.55	8,210.46	8,265.51
	折现率	13.75%	13.75%	13.75%	13.75%	13.75%	13.75%

高频美特利环境科技（北京）有限公司（以下简称“高频环境公司”）成立以来，专注于为集成电路（IC）、新型显示器件等电子核心产业提供废水处理系统、超纯水制备系统、废水回用与零排放系统。

高频环境公司服务的对象主要为半导体行业的集成电路（IC），新型显示行业的液晶显示、OLED 等企业。

高频环境公司提供的水处理系统解决方案主要包括超纯水制备和废水深度处理及回用两部分。超纯水制备系统项目是指从原水到超纯水供给整个完整的生产制备系统，主要应用于芯片、新型显示面板等高端制造领域；废水深度处理及回用，包括对芯片、显示面板制备过程中含重金属的废水进行深度处理达到合格排放标准和高度过滤后提取超纯水进行回用两部分。

由于上游集成电路行业的快速发展，带动了半导体污水处理行业的整体规模扩大，新增合同数量与金额均大幅增加，高频公司 2018 年度营业收入 23,613.20 万元，与 2017 年相比增长 126.91%，实现净利润 6,463.42 万元与 2017 年相比增长 195.88%。根据截止 2018 年 12 月 31 日新签订、新中标尚未履行的工程合同考虑工程进度预计在 2019 年预计营业收入为 27,367.06 万元（不含税），收入增长率为 15.90%。

高频环境公司总体毛利率从 2016 年的 41.69% 上升到 2018 年的 47.50%，主要原因为下游半导体公司扩产项目较多，水处理公司的订单趋于饱和，故高频环境公司具有较好的议价能力，对未来年度，考虑到行业竞争日益激烈的影响，从谨慎性考虑，预测未来公司水处理系统销售毛利率将逐年下降，毛利率基本保持在 42%-43%。

公司销售费用及管理费用主要包括职工薪酬、办公费、招待费、研发费用等，2017 年、2018 年公司费用率分别为 15.39%、12.41%，考虑公司未来经营规模的增长，确定费用率为 15.59%-16.00%。

公司采用到期日大于或等于 10 年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率为 3.98%。采用上证综指和深圳成指每年年末的指数计算得到股票市场的市场风险报酬率为 9.61%。根据同行业可比上市公司数据确定预期无财务杠杆风险系数的估计值为 0.704。考虑到评估咨询对象在公司的融资条件、资本流动性以及公司的治理结构和公司未来资本债务结果等方面与可比上市公司的

差异性所可能产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数为 5.0%，最终得到权益资本成本 14.14%。债务资本成本的计算以贷款基准利率为基础确定债务资本成本为 5.65%。综合以上因素，计算出所得税税前折现率为 13.75%。

(2) 博慧检测技术（上海）有限公司商誉减值测试指标选取情况如下：

单位：万元

资产组名称	项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	稳定期
博慧检测技术 （上海）有限 公司	营业收入	4,614.19	4,891.04	5,135.59	5,341.01	5,501.24	5,501.24
	收入增率	5.00%	6.00%	5.00%	4.00%	3.00%	0.00%
	息税前利润	673.79	833.48	981.64	1,105.97	1,221.04	1,221.04
	毛利率	25.92%	28.13%	30.03%	31.45%	32.81%	32.81%
	费用率	10.88%	10.62%	10.40%	10.21%	10.09%	10.09%
	净利率水平	14.60%	17.04%	19.11%	20.71%	22.20%	22.20%
	自由现金流	-465.90	834.01	982.20	1,106.56	1,221.65	1,221.65
	折现率	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%

博慧检测技术（上海）有限公司（以下简称“博慧上海公司”）是一个综合类的环境检测公司，检测业务范围涵盖环保检测、职业卫生检测、公共卫生检测和室内环境检测等多个领域，公司已经取得了检测行业的多个资质证书。

博慧上海公司 2018 年度营业收入 4,394.46 万元，与 2017 年相比增长 118.73%，实现净利润 436.42 万元，与 2017 年相比增长 256.73%。根据截止 2018 年 12 月 31 日新签订、新中标尚未履行的检测合同考虑项目进度预计 2019 年预计营业收入为 4,614.19 万元（不含税），收入增长率为 5%。

博慧上海公司 2017 年、2018 年毛利率分别为 0.94%、24.85%，2017 年由于博慧上海公司进行了股权结构调整，主要做一些时间短、项目小、收款快的业务，2017 年下半年博慧上海公司对其经营策略进行了调整，进入正常运营状态，因此 2018 年的成本能体现企业的正常运营成本。故以 2018 年毛利率为基础确定预测期毛利率水平为 25.92%-32.81%

博慧上海公司销售费用及管理费用主要包括职工薪酬、办公费、业务招待费、房租水电等，2017 年、2018 年公司费用率分别为 15.99%、9.56%，考虑公司未来经营规模的增长，确定费用率为 10.09%-10.88%。

公司采用到期日大于或等于 10 年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率为 3.98%。采用上证综指和深圳成指每年年末的指数计算得到股票市场的市场风险报酬率为 9.61%。根据同行业可比上市公司数据确定权益系统风险系数为 1.1854。考虑到评估咨询对象在公司的融资条件、资本流动性以及公司的治理结构和公司未来资本债务结果等方面与可比上市公司的差异性所可能

产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数为 1.0%。综合以上因素，计算出所得税税前折现率为 15.54%。

(3) 博慧检测技术（厦门）有限公司商誉减值测试指标选取情况如下：

单位：万元

资产组名称	项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	稳定期
博慧检测技术 （厦门）有限 公司	营业收入	1,915.79	1,200.00	1,260.00	1,323.00	1,389.15	1,389.15
	收入增率	63.21%	-37.36%	5.00%	5.00%	5.00%	0.00%
	息税前利润	415.57	173.37	184.17	196.50	209.31	209.31
	毛利率	36.47%	37.01%	37.20%	37.37%	37.54%	37.54%
	费用率	14.11%	21.93%	21.94%	21.87%	21.82%	21.82%
	净利率水平	21.69%	14.45%	14.62%	14.85%	15.07%	15.07%
	自由现金流	-101.38	175.85	184.41	196.75	209.57	209.57
	折现率	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%	15.54%

博慧检测技术（厦门）有限公司（以下简称“博慧厦门公司”）是一个综合类的环境检测公司，检测业务范围涵盖环保检测、职业卫生检测、公共卫生检测和室内环境检测等多个领域。博慧厦门公司已经取得了检测行业的多个资质证书，2017 年以前公司处于发展和资质申请阶段，后期进入快速发展及稳定阶段。

博慧厦门公司 2018 年度营业收入 1,173.85 万元，与 2017 年相比增长 162.59%，实现净利润 325.89 万元，与 2017 年相比增长 619.04%。根据博慧厦门公司 2018 年签订的漳州污染源正向普查服务合同，尚有 2400 万元未确认收入，预计 2019 年预计营业收入为 1,915.79 万元（不含税），收入增长率为 63.21%。由于污染源正向普查服务并不是经常发生，出于谨慎考虑 2020 年的收入有所下降。

博慧厦门公司 2017 年、2018 年毛利率分别为 11.86%、43.11%，2017 年由于博慧厦门公司还处于资质申请阶段，固定成本支出较大，导致毛利率较低。故以 2018 年毛利率为基础确定预测期毛利率水平为 36.47%-37.54%。

博慧厦门公司销售费用及管理费用主要包括职工薪酬、办公费、业务招待费、房租水电等，2017 年、2018 年公司费用率分别为 25.16%、9.84%，由于博慧厦门公司 2017 年营业收入较少，固定费用支出较高，导致费用率较高。考虑公司未来经营规模的增长及市场开拓，确定费用率为 14.11%-21.94%。

公司采用到期日大于或等于 10 年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率为 3.98%。采用上证综指和深圳成指每年年末的指数计算得到股票市场的市场风险报酬率为 9.61%。根据同行业可比上市公司数据确定权益系统风险系数为 1.1854。考虑到评估咨询对象在公司的融资条件、资本流动性以及公司的治理结构和公司未来资本债务结果等方面与可比上市公司的差异性所可能

产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数为 1.0%。综合以上因素，计算出所得税税前折现率为 15.54%。

(4) 上海水源地建设发展有限公司商誉减值测试指标选取情况如下：

单位：万元

资产组名称	项目	2019 年	2020 年	2021 年	2022 年	2023 年	稳定期
上海水源地建设发展有限公司	营业收入	7,355.05	8,234.62	8,837.39	9,119.26	9,380.43	9,380.43
	收入增率	16.98%	11.96%	7.32%	3.19%	2.86%	0.00%
	息税前利润	1,994.01	2,210.75	2,379.09	2,395.13	2,393.22	2,393.22
	毛利率	47.92%	46.77%	46.77%	46.79%	46.80%	46.80%
	费用率	20.63%	19.74%	19.68%	20.35%	21.11%	21.11%
	净利率水平	27.11%	26.85%	26.92%	26.26%	25.51%	25.51%
	自由现金流	1,724.83	1,230.48	1,706.70	2,048.17	2,063.06	2,393.22
	折现率	14.77%	14.77%	14.77%	14.77%	14.77%	14.77%

上海水源地建设发展有限公司（以下简称“水源地公司”）主营业务主要包括生态水治理与修复服务、河道治理与提升服务。主要合作对象为各省市水环境治理职能部门及上市等大型公司，主要客户包括海徐汇区建设与交通委、合肥新站综合开发试验区管委会、合肥高新建投投资有限公司、舟山市新城公用事业管理中心、扬子江药业集团有限公司、安徽国祯环保节能科技股份有限公司等

水源地公司 2018 年度营业收入 6,287.67 万元，与 2017 年相比增长 104.14%，实现净利润 1,350.79 万元，与 2017 年相比增长 5.46%。根据截止 2018 年 12 月 31 日新签订、新中标尚未履行的合同考虑项目进度预计在 2019 年预计营业收入为 7,355.05 万元（不含税），收入增长率为 16.98%。

水源地公司 2017 年、2018 年毛利率分别为 58.42%、49.26%，通过分析历史数据，业务毛利率有所下降，参照历史平均毛利率水平综合预测未来年度毛利率为 46.77%-47.92%。

水源地公司销售费用及管理费用主要包括职工薪酬、办公费、业务招待费、研发支出等。2017 年、2018 年公司费用率分别为 28.05%、22.68%，经过多年经营，公司在市场中已形成了一定的知名度，根据实际情况并结合未来发展规划预测未来费用率为 19.74%-21.11%。

公司采用到期日大于或等于 10 年的长期国债平均到期收益率确定无风险报酬率为 3.98%。采用上证综指和深圳成指每年年末的指数计算得到股票市场的市场风险报酬率为 9.61%。根据同行业可比上市公司数据确定预期无财务杠杆风险系数的估计值为 0.7036。考虑到评估咨询对象在公司的融资条件、资本流动性以及公司的治理结构和公司未来资本债务结果等方面与可比上市公司的差异性所可能产生的特性个体风险，设公司特性风险调整系数为 4.0%。债务资本成本的计算以

贷款基准利率为基础确定债务资本成本为 4.35%。综合以上因素，计算出所得税税前折现率为 14.77%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

根据《企业会计准则第 8 号—资产减值》第二十五条规定，包含商誉的资产组或资产组组合的可回收金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失。经初步减值测试，部分与商誉相关的资产组的未来可回收金额低于其包含商誉的账面价值，判断发生了商誉减值，按照其未来可回收金额与其包含商誉的账面价值的差额，计提了商誉减值准备。

其他说明：

适用  不适用

#### 28、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
租入办公室装修费	8,248,266.41	17,177,749.02	2,024,040.30	4,039,145.25	19,362,829.88
委托运营资产大修理	46,346,245.35		5,425,833.36		40,920,411.99
财产保险	1,424,420.65		344,591.16	121,621.44	958,208.05
合计	56,018,932.41	17,177,749.02	7,794,464.82	4,160,766.69	61,241,449.92

其他说明：

无

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	268,801,969.06	42,243,423.58	286,068,005.25	43,190,308.92
可抵扣亏损	17,871,142.08	2,645,839.26	17,165,563.26	2,557,641.91
房屋、土地评估增值	9,502,820.80	1,425,423.12	9,652,863.60	1,447,929.54
合计	296,175,931.94	46,314,685.96	312,886,432.11	47,195,880.37



**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
非同一控制企业合并资产评估增值	16,518,450.00	2,477,767.50	17,789,100.00	2,668,365.00
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	8,737,494.80	1,310,624.22	534,658.25	133,664.56
合计	25,255,944.80	3,788,391.72	18,323,758.25	2,802,029.56

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	178,557,672.83	252,148,214.05
资产减值准备	12,547,867.99	11,921,749.84
合计	191,105,540.82	264,069,963.89

**(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**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	590,929.97	590,929.97	
2020 年	2,693,414.42	3,766,794.63	
2021 年	23,138,274.61	58,868,883.25	
2022 年	34,162,111.33	92,392,544.78	
2023 年	67,314,591.42	96,529,061.42	
2024 年	50,658,351.08		
合计	178,557,672.83	252,148,214.05	/

其他说明：

 适用  不适用

**30、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期保证金	54,305,060.00	49,985,060.00
预付购买长期资产款	1,539,966.95	2,162,148.30
股权投资	800,000.00	800,000.00
合计	56,645,026.95	52,947,208.30

其他说明：

无

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	763,250,000.00	983,000,000.00
信用借款	207,375,233.15	226,875,233.15
合计	970,625,233.15	1,209,875,233.15

短期借款分类的说明：

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七、79 所有权或使用权受限制的资产，关联方担保参见附注十二、5 关联交易情况。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

### 32、交易性金融负债

 适用  不适用

### 33、衍生金融负债

 适用  不适用

### 34、应付票据

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	70,468,956.18	79,321,268.38
银行承兑汇票	233,742,214.74	433,128,384.76
信用证	46,465,058.00	
合计	350,676,228.92	512,449,653.14

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程及设备款	3,049,041,005.47	3,296,189,362.28
合计	3,049,041,005.47	3,296,189,362.28

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中国水利水电第五工程局有限公司	173,949,124.10	尚未办理结算
福建省梁禹工程有限公司	106,629,439.70	尚未办理结算
中国京冶工程技术有限公司	106,485,835.25	尚未办理结算
中国电建市政建设集团有限公司	79,039,489.33	尚未办理结算
武夷山顺鑫建设股份有限公司	53,013,548.36	尚未办理结算
中国建筑一局（集团）有限公司	44,466,169.88	尚未办理结算
湖南中柱建设有限公司	38,436,506.83	尚未办理结算
四川恒泰环境技术有限责任公司	38,245,123.19	尚未办理结算
北京北排装备产业有限公司	24,714,614.21	尚未办理结算
保山市辛街建筑工程有限责任公司会同县分公司	22,792,019.48	尚未办理结算
北京市市政四建设工程有限公司	21,928,641.48	尚未办理结算
浙江开创环保科技股份有限公司	19,787,777.61	尚未办理结算
陕西中泰建设有限公司	18,215,733.47	尚未办理结算
山西六建集团有限公司	17,678,929.14	尚未办理结算
中铁二十四局集团新余工程有限公司	17,347,362.19	尚未办理结算
中城建第二十六局第二建设发展有限公司	16,171,132.47	尚未办理结算
长顺建设集团有限公司	15,514,537.28	尚未办理结算
大冶市自来水安装有限责任公司	13,300,086.38	尚未办理结算
中科嘉亿生态工程技术有限公司	13,177,210.00	尚未办理结算
上海康恒环境股份有限公司	12,598,710.00	尚未办理结算
中国化学工程第四建设有限公司	10,489,745.32	尚未办理结算
合计	863,981,735.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

EPC 工程款	228,497,880.52	198,667,109.87
服务费	6,696,145.08	16,571,241.36
建造合同形成的已结算未完工项目		15,953,715.52
合计	235,194,025.60	231,192,066.75

### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊泰伊犁能源有限公司	12,679,902.69	尚未办理工程结算
贵州省水利投资（集团）有限责任公司	9,317,555.10	尚未办理工程结算
合计	21,997,457.79	/

### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 37、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,221,599.95	202,864,627.18	221,105,740.28	41,980,486.85
二、离职后福利-设定提存计划	3,492,847.06	22,094,120.20	23,212,216.60	2,374,750.66
三、辞退福利	1,756,666.17	1,561,849.09	1,502,591.85	1,815,923.41
四、一年内到期的其他福利				
合计	65,471,113.18	226,520,596.47	245,820,548.73	46,171,160.92

### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,597,345.99	166,461,137.19	188,072,151.85	20,986,331.33
二、职工福利费		2,585,208.32	2,585,208.32	
三、社会保险费	1,972,263.52	14,242,827.80	12,834,152.92	3,380,938.40
其中：医疗保险费	1,600,466.35	12,599,875.22	11,218,144.98	2,982,196.59
工伤保险费	143,230.48	697,228.93	662,859.52	177,599.89
生育保险费	228,566.69	945,723.65	953,148.42	221,141.92

四、住房公积金	968,017.58	13,260,734.15	12,778,902.08	1,449,849.65
五、工会经费和职工教育经费	14,683,972.86	6,314,719.72	4,835,325.11	16,163,367.47
合计	60,221,599.95	202,864,627.18	221,105,740.28	41,980,486.85

### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,231,369.54	21,243,422.38	22,375,974.46	2,098,817.46
2、失业保险费	261,477.52	850,697.82	836,242.14	275,933.20
3、企业年金缴费				
合计	3,492,847.06	22,094,120.20	23,212,216.60	2,374,750.66

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司按照员工工作所在地规定，养老保险按员工基本工资的12%、17%、18%、20%、21%，失业保险按员工基本工资的1%、2%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	146,459,483.45	179,540,110.75
消费税		
营业税		
企业所得税	2,280,789.42	25,691,185.78
个人所得税	1,426,562.01	1,682,472.91
城市维护建设税	12,101,012.48	13,454,637.92
教育费附加	8,406,463.22	9,491,333.60
土地使用税	532,027.40	1,014,386.18
房产税	100,017.62	200,035.33
印花税	86,880.09	103,743.69
车船使用税		8,816.47
其他	427.03	
合计	171,393,662.72	231,186,722.63

其他说明：

无

### 39、其他应付款

#### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	35,805,669.62	14,047,674.18
应付股利	44,491,173.43	4,334,173.43
其他应付款	470,592,213.08	403,902,168.51
合计	550,889,056.13	422,284,016.12

其他说明：

无

#### 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,371,573.15	1,842,783.41
企业债券利息	31,915,970.83	9,564,884.70
短期借款应付利息	518,125.64	2,640,006.07
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	35,805,669.62	14,047,674.18

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

#### 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	44,491,173.43	4,334,173.43
合计	44,491,173.43	4,334,173.43

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：

公司股东泰来投资有限公司营业执照被吊销，无法取得联系。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	181,342,404.20	129,895,939.05
股权款	120,000,000.00	120,000,000.00
往来款	132,254,970.05	118,208,219.63
限制性股票回购义务	22,869,600.00	22,869,600.00

代扣社保公积金	3,736,613.32	4,420,333.58
其他	10,388,625.51	8,508,076.25
合计	470,592,213.08	403,902,168.51

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
大连中瑞北方投资管理有限公司	33,780,000.00	往来款尚未到结算期
合计	33,780,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、持有待售负债

□适用 √不适用

## 41、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	1,012,668,250.00	533,257,000.00
1 年内到期的应付债券	201,764,244.50	199,074,341.46
1 年内到期的长期应付款	147,247,275.76	241,235,730.81
合计	1,361,679,770.26	973,567,072.27

其他说明：

无

## 42、其他流动负债

□适用 √不适用

## 43、长期借款

### (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,865,046,829.27	676,951,198.02
抵押借款		
保证借款	966,500,000.00	987,500,000.00
信用借款	170,000,000.00	180,000,000.00
减：一年内到期的长期借款	-1,012,668,250.00	-533,257,000.00

合计	1,988,878,579.27	1,311,194,198.02
----	------------------	------------------

长期借款分类的说明:

质押借款的抵押资产类别以及金额, 参见附注七、79 所有权或使用权受限制的资产, 关联方担保参见附注十二、5 关联交易情况。

其他说明, 包括利率区间:

适用  不适用

#### 44、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
私募债券	295,634,924.25	295,078,151.17
绿色债	293,501,481.96	292,630,120.89
合计	589,136,406.21	587,708,272.06

##### (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)

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币



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
绿色债	100.00	2016-10-12	5 年	300,000,000.00	294,441,078.96			942,510.54		295,383,589.50
私募债	100.00	2017-12-19	5 年	300,000,000.00	295,941,590.57			460,303.21		296,401,893.78
中关村创新成长企业债券	100.00	2016-7-13	3 年	100,000,000.00	98,243,058.38			1,135,411.08		99,378,469.46
中关村创新成长企业债券	100.00	2016-7-5	3 年	100,000,000.00	98,156,885.61			1,579,812.36		99,736,697.97
减：一年内到期部分年末余额					-199,074,341.46					-201,764,244.50
合计	/	/	/	800,000,000.00	587,708,272.06	0.00	0.00	4,118,037.19	0.00	589,136,406.21

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	331,078,479.52	309,935,361.08
专项应付款		
合计	331,078,479.52	309,935,361.08

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	478,325,755.28	551,171,091.89
减：一年内到期金额	-147,247,275.76	-241,235,730.81
合计	331,078,479.52	309,935,361.08

其他说明：

无

**专项应付款**
 适用  不适用

**47、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**48、预计负债**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
特许经营期维护费	22,031,262.56	30,689,804.17	BOT/TOT 项目资产在特许经营期内的后续维护及大修费
合计	22,031,262.56	30,689,804.17	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**49、递延收益**

递延收益情况

 适用  不适用

单位：元 币种人民币

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	356,417,616.93	105,701,097.90	7,331,340.60	454,787,374.23	
合计	356,417,616.93	105,701,097.90	7,331,340.60	454,787,374.23	/

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	132,577,826.22	13,444,849.90		3,350,535.12		142,672,141.00	与资产相关
大冶市乡镇（陈贵）污水处理工程补助	70,000,000.00					70,000,000.00	与资产相关
商河县生态水系综合治理 PPP 项目补助	48,240,000.00					48,240,000.00	与资产相关
利川市乡镇污水治理专用债资金	30,000,000.00	22,993,848.00				52,993,848.00	与资产相关
赤峰松山工业园区污水处理厂项目	20,000,000.00	4,000,000.00				24,000,000.00	与资产相关
吴忠市污水处理厂建设投资补助	16,373,723.12			355,963.98		16,017,759.14	与资产相关
吴忠市污水处理厂水费补贴	14,373,333.33			3,593,333.34		10,779,999.99	与收益相关
武夷山水美城市建设补助	14,000,000.00					14,000,000.00	与资产相关
太和工业园污水处理厂配套管网及其附属工程项目	5,000,000.00					5,000,000.00	与资产相关
永兴县城南高线污水处理厂及配套管网项目		10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
原生态修复技术的在门头沟河湖水质提升工程中开发与应用示范	2,070,000.00					2,070,000.00	与资产相关
黄金山工业新区污水处理设施建设投融资模式转向改	1,322,950.84			29,508.18		1,293,442.66	与资产相关
招商引资用于固定资产政府补贴款	1,269,400.00					1,269,400.00	与资产相关
自动力生物转筒反应器成套设备研发项目	515,383.42					515,383.42	与资产、收益相关
环氧丙烷类高浓度工业废水处理技术研发项目补助	400,000.00					400,000.00	与资产相关
城市黑臭水体综合治理及水生态修复关键技术研究项目补助	240,000.00					240,000.00	与资产相关
总磷在线分析仪（环保设备）补贴	35,000.00			1,999.98		33,000.02	与资产相关
大冶工业园孵化器项目		1,107,400.00				1,107,400.00	与资产相关
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目补助		37,155,000.00				37,155,000.00	与资产相关
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目补助		17,000,000.00				17,000,000.00	与资产相关

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	412,079,720.00						412,079,720.00

其他说明：

无

#### 52、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

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	506,326,584.97		1,009,089.90	505,317,495.07
其他资本公积	3,625,445.32	2,061,283.25		5,686,728.57
合计	509,952,030.29	2,061,283.25	1,009,089.90	511,004,223.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、 库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	22,869,600.00			22,869,600.00
合计	22,869,600.00			22,869,600.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**55、 其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	-318,192.69	-16,975.67				-16,975.67		-335,168.36
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-318,192.69	-16,975.67				-16,975.67		-335,168.36
其他综合收益合计	-318,192.69	-16,975.67				-16,975.67		-335,168.36

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：  
无

#### 56、专项储备

适用 不适用

## 57、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,649,041.97			65,649,041.97
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,649,041.97			65,649,041.97

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 58、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	693,215,941.93	560,648,548.20
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	693,215,941.93	560,648,548.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,449,836.11	94,656,107.60
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	40,157,000.00	40,001,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	703,508,778.04	615,303,655.80

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 59、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,488,066,196.37	1,189,246,425.17	1,630,784,381.77	1,318,774,551.94
其他业务	712,263.43	183,838.10	388,051.93	36,404.10
合计	1,488,778,459.80	1,189,430,263.27	1,631,172,433.70	1,318,810,956.04



## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,182,374.57	1,710,054.47
教育费附加	920,278.06	1,243,061.98
资源税	101,947.63	
房产税	812,284.45	289,186.23
土地使用税	821,019.79	281,286.01
车船使用税	24,764.32	18,836.57
印花税	995,332.38	504,301.71
其他	408,989.72	64,306.03
合计	5,266,990.92	4,111,033.00

其他说明：

无

## 61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	30,831,476.25	40,811,117.11
房租物业装修费	6,466,501.94	5,401,749.68
差旅交通费	4,660,102.76	7,470,624.61
咨询服务费	2,443,224.10	2,113,151.79
质保维护费	5,761,356.91	924,208.81
办公会议费	499,693.31	1,640,151.27
业务宣传费		130,987.32
业务招待费	2,328,488.24	3,856,577.42
折旧及摊销费	1,156,888.74	1,364,390.69
其他	412,087.60	769,242.57
合计	54,559,819.85	64,482,201.27

其他说明：

无

## 62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及社保等	67,382,189.94	63,821,762.61
股权激励	2,061,283.25	

房租物业装修费	33,409,079.30	14,993,871.75
差旅交通费	4,070,180.63	5,230,293.88
办公会议费	519,079.04	1,892,228.95
折旧及摊销费	7,947,976.80	4,554,202.44
中介机构费	3,374,624.14	1,310,331.34
业务招待费	2,132,275.55	1,801,051.34
其他	1,354,005.03	2,803,566.16
合计	122,250,693.68	96,407,308.47

其他说明：  
无

### 63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,856,365.82	20,568,686.91
直接投入	1,439,464.80	1,623,236.70
交通差旅费	616,782.31	506,974.50
折旧及摊销	709,494.71	528,888.27
办公及会议费	58,392.13	124,652.79
中介机构费	464,773.47	294,724.76
业务招待费	79,917.60	23,929.00
其他	90,526.01	86,521.20
合计	28,315,716.85	23,757,614.13

其他说明：  
无

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	96,032,035.64	24,266,191.80
减：利息收入	-5,356,010.34	-3,593,422.71
汇兑损益	2,515.69	
担保费	1,611,509.46	
银行手续费	1,867,732.06	5,869,438.28
其他	120,030.00	
合计	94,277,812.51	26,542,207.37

其他说明：  
无

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
税收返还	3,812,202.13	1,973,273.87

其他政府补助	10,177,816.72	5,604,865.18
合计	13,990,018.85	7,578,139.05

其他说明：  
无

## 66、投资收益

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	-2,632,313.14	-851,544.90
处置长期股权投资产生的投资收益	43,384,657.58	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	83,269.64	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	40,835,614.08	-851,544.90

其他说明：  
无

## 67、净敞口套期收益

适用  不适用

## 68、公允价值变动收益

适用  不适用

**69、信用减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,204,839.79	
其他应收款坏账损失	1,262,435.63	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	3,467,275.42	

其他说明：

无

**70、资产减值损失**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		2,911,504.38
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		2,911,504.38

其他说明：

无

**71、资产处置收益**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-42,138.45	-284,333.87
合计	-42,138.45	-284,333.87

其他说明：

 适用  不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置利得合计		3,000.00	
其中：固定资产处置利得		3,000.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	309,336.95	1,952,035.00	286,163.00
其他	291,006.71	5,170.01	291,006.71
合计	600,343.66	1,960,205.01	577,169.71

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
党建专项经费	2,000.00		与收益相关
财政扶持资金		246,000.00	与收益相关
北京市专利资助金补助		10,000.00	与收益相关
海淀区商务委员会研发奖励		1,654,000.00	与收益相关
上海知识产权局专利补贴		1,275.00	与收益相关
s		760.00	与收益相关
密云科学技术委员会科技创新领军人才资助款		20,000.00	与收益相关
天津市河北区科学技术委员会创新大赛奖金		20,000.00	与收益相关
稳岗补贴	107,232.95		与收益相关
北京科委专项资金	60,000.00		与收益相关
北京中关村外海科技园专项资金	130,104.00		与收益相关
上海杨浦区科委专项资金	10,000.00		与收益相关
合计	309,336.95	1,952,035.00	

其他说明：

□适用 √不适用

**73、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	1,761.60	43,179.41	1,761.60
其中：固定资产处置损失	1,761.60	43,179.41	1,761.60
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,010,000.00		3,010,000.00
罚款和滞纳金	343,758.87	50,271.78	343,758.87
其他	1,599.85		1,599.85
合计	3,357,120.32	93,451.19	3,357,120.32

其他说明：

无

#### 74、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,228,577.95	24,032,989.70
递延所得税费用	1,497,232.86	345,428.49
合计	5,725,810.81	24,378,418.19

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	50,171,155.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,525,673.40
子公司适用不同税率的影响	-3,605,043.51
调整以前期间所得税的影响	-784,074.93
非应税收入的影响	-1,937,582.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,266,596.48
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	16,789,232.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	4,178.97
研发费用加计扣除	
所得税费用	5,725,810.81

其他说明：

□适用 √不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、55

**76、现金流量表项目**
**(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	579,847,962.09	382,993,262.68
往来款及备用金	17,189,474.12	19,099,980.46
政府补助	110,197,070.52	57,018,600.74
利息收入及汇兑损益	854,886.07	3,391,267.90
其他	1,806,760.09	2,043,219.72
合计	709,896,152.89	464,546,331.5

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	443,288,313.23	412,720,296.43
房租物业装修费	33,480,198.09	37,870,866.30
往来款及备用金	8,561,308.77	24,733,274.62
差旅交通费	9,257,974.72	13,794,648.65
研发费用	2,597,609.35	3,725,078.15
办公会议费	1,492,505.20	1,181,294.52
中介、咨询服务费	8,877,500.45	16,429,762.61
业务招待费	4,200,134.07	4,806,112.54
其他	4,921,218.45	3,284,422.20
合计	516,676,762.33	518,545,756.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资意向金		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股权投资定金		30,000,000.00
对联营企业借款		24,000,000.00
合计		54,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	158,000,000.00	
合计	158,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	174,109,387.44	75,552,932.43
借款保证金	9,480,000.00	2,000,000.00
融资担保费	1,221,000.00	
融资手续费	20,365,785.52	
合计	205,176,172.96	77,552,932.43

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**77. 现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	44,445,345.15	83,903,213.71
加：资产减值准备	-3,467,275.42	-2,911,504.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,020,671.07	7,833,004.18
无形资产摊销	66,510,902.65	35,103,297.20
长期待摊费用摊销	7,794,464.82	8,744,132.25



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）	42,138.45	284,333.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,761.60	40,179.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	97,643,936.91	24,266,191.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-40,835,614.08	851,544.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	377,206.14	345,428.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,120,026.72	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-433,641,731.98	-560,921,329.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-328,363.19	158,651,608.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	201,871,241.94	70,547,595.86
其他		658,681.60
经营活动产生的现金流量净额	-47,445,289.22	-172,603,621.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	876,699,512.27	802,210,859.07
减：现金的期初余额	889,414,434.52	964,183,593.27
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	-12,714,922.25	-161,972,734.20

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用  不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	37,065,000.00
其中：博慧科技有限公司	37,065,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	663,121.17
其中：博慧科技有限公司	663,121.17
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	10,500,000.00
其中：博华水务投资（中山）有限公司	10,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	46,901,878.83

其他说明：

无

**(4) 现金和现金等价物的构成**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	876,699,512.27	889,414,434.52
其中：库存现金	15,673.69	77,032.09
可随时用于支付的银行存款	876,683,838.58	889,295,142.63
可随时用于支付的其他货币资金		42,259.80
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	876,699,512.27	889,414,434.52
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		

其他说明：

 适用  不适用

**78、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：

 适用  不适用

**79、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	219,736,040.85	银行承兑汇票、履约保函、预付款保函及投标保函保证金
应收票据		
存货		
固定资产	24,421,441.25	抵押给北京中关村科技融资担保有限公司
无形资产	14,798,223.72	抵押给北京中关村科技融资担保有限公司
长期股权投资权益	796,209,898.31	质押给北京国资融资租赁股份有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司、中建投租赁股份有限公司、华夏金融租赁有限公司、国投融资租赁有限公司、中国建设银行股份有限公司肇庆鼎湖支行、兴业银行临沂支行
应收账款	287,481,944.39	质押给中关村科技融资担保有限公司、中国建设银行股份有限公司大冶支行、中国银行股份有限公司黄石分行
污水处理服务费收费权益以及监管账户		抵押给中国银行黄石分行、北京国资融资租赁股份有限公司、广州华津融资租赁有限公司、中合中小企业融资担保股份有限公司、中建投租赁股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、交通银行股份有限公司宁夏

		回族自治区分行、中国农业发展银行福建分行武夷山支行、华夏金融租赁有限公司、国投融资租赁有限公司、北京中小企业信用再担保有限公司、工商银行郴州郴江支行、中国农业发展银行揭阳市分行、中国农业发展银行大冶市支行、中国农业发展银行石首市支行、中国农业发展银行利川支行
合计	1,342,647,548.52	/

#### 其他说明：

注 1：长期股权投资权益受限情况如下：

(1) 博华（黄石）水务投资有限公司 100% 股权对应的权益、灵宝博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、原平市博兴供水有限公司 100% 股权对应的权益、原平市博华污水处理有限公司 100% 股权对应的权益质押给中合中小企业融资担保股份有限公司，为本公司发行绿色债提供担保；

(2) 本公司将其享有的什邡博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、清徐博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、大冶博瑞水务有限公司 85% 的股权对应的权益、大冶博泰水务有限公司 85% 股权对应的质押给北京国资融资租赁股份有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(3) 本公司将其享有的榆林市博华水务有限公司 100% 股权对应的权益、广东肇庆博瑞水务有限公司 51% 股权对应的权益质押给中建投租赁股份有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(4) 本公司将其享有的汝州博华水务有限公司 100% 股权对应的权益质押给华夏金融租赁有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保。

(5) 本公司将其享有大冶博瑞水务有限公司 85% 的股权对应的权益、大冶博泰水务有限公司 85% 股权对应的权益、大同博瑞水处理有限公司 100% 的股权对应的权益质押给国投融资租赁有限公司，为本公司的融资租赁款提供担保；

(6) 本公司将其享有的广东肇庆博瑞水务有限公司 51% 股权对应的权益质押给中国建设银行股份有限公司肇庆鼎湖支行，为本公司的项目贷款提供担保。

(7) 本公司将其享有的临沂博华水务有限公司 100% 股权对应的权益质押给兴业银行临沂支行，为本公司的项目贷款提供担保。

## 80、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√ 适用 □ 不适用

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	326,613.08	6.8747	2,245,366.95
欧元	33.02	7.8170	258.12
港币	3,277.23	0.8797	2,882.98

新台币	2,163,870.57	0.2220	480,379.27
人民币			
人民币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-XXX			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
临沂市中心城区水环境综合整治工程河道治理项目	13,444,849.90	递延收益	
利川市乡镇污水治理专用债资金	22,993,848.00	递延收益	
赤峰松山工业园区污水处理厂项目	4,000,000.00	递延收益	
永兴县城南高线污水处理厂及配套管网项目	10,000,000.00	递延收益	
大冶工业园孵化器项目	1,107,400.00	递延收益	
大冶市乡镇（东风农场、金山店、殷祖、刘仁八、大箕铺）污水处理工程 PPP 项目补助	37,155,000.00	递延收益	
临沂经济技术开发区第二污水处理厂及中水回用工程 PPP 项目补助	17,000,000.00	递延收益	
税收返还	3,812,202.13	其他收益	3,812,202.13

运营水厂工资补贴	2,722,003.55	其他收益	2,722,003.55
北京科委研发课题项目 (TPVC 中空纤维膜)	90,000.00	其他收益	90,000.00
党建专项经费	2,000.00	营业外收入	2,000.00
稳岗补贴	107,232.95	营业外收入	107,232.95
北京科委专项资金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
北京中关村外海科技园专项资金	130,104.00	营业外收入	130,104.00
上海杨浦区科委专项资金	10,000.00	营业外收入	10,000.00

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

## 83、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
博慧科技有限公司	5,289.60	55.1%	处置	2019-6-30	股权交割	1,829.71	29.9%	2,275.99	2,870.40	594.41	股权评估	0

其他说明:

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

#### 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:

√适用 □不适用

(1) 截止到本期末公司本期新增投资以下子公司, 将其纳入合并范围

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	母公司	持股比例 (%)
1	博元生态产业 (深圳) 有限公司	深圳	深圳	博天环境集团股份有限公司	100.00
2	北京水易通科技有限公司	北京	北京	博天环境集团股份有限公司	100.00

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	母公司	持股比例(%)
3	安徽天润水务有限责任公司	滁州	滁州	博天环境集团股份有限公司	51.00
4	博元生态科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	博元生态产业(深圳)有限公司	100.00
5	博天装备科技(北京)有限公司	北京	北京	博天环境集团股份有限公司	100.00
6	博微(北京)环境服务有限公司	北京	北京	博天环境集团股份有限公司	100.00
7	博天工业环境服务(上海)有限公司	上海	上海	博天环境集团股份有限公司	100.00
8	泰兴博惠环保科技发展有限公司	泰兴	泰兴	博天环境集团股份有限公司	65.00
9	江西博腾环保科技有限责任公司	南昌	南昌	博天环境集团股份有限公司	50.00

## (2) 截止到本期末公司本期注销子公司

序号	子公司名称	主要经营地	注册地	母公司	持股比例(%)
1	博贸咨询服务(北京)有限公司	北京	北京	博天环境集团股份有限公司	90.00

**6、其他**
 适用  不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
博天环境工程(北京)有限公司	北京	北京	水污染治理	100.00		出资设立
博元生态修复(北京)有限公司	北京	北京	销售设备	100.00		出资设立
博中投资管理(北京)有限公司	北京	北京	投资咨询管理	100.00		出资设立
博华水务投资(北京)有限公司	北京	北京	投资咨询管理	100.00		出资设立
博天环境规划设计研究院(北京)有限公司	北京	北京	技术与试验开发	100.00		出资设立
博天环境集团(香港)有限公司	香港	香港	水环境服务	100.00		出资设立
博天环境科技(天津)有限公司	天津	天津	环保产品开发、销售设备	100.00		出资设立
新疆博天环境技术有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	水处理工程建筑	100.00		出资设立
永兴博华水务有限责任公司	永兴	永兴	自来水生产和供应	80.00		出资设立
临沂博华水务有限公司	临沂	临沂	自来水生产和供应	100.00		出资设立
吴忠博兴环境科技有限公司	吴忠	吴忠	环境治理设施的建设、运营和维护	51.00		出资设立
银川博润环境科技有限公司	银川	银川	无	80.00		出资设立
广东肇庆博瑞水务有限公司	肇庆	肇庆	自来水生产和供应	100.00		出资设立
喀什博华水务有限公司	疏勒	疏勒	自来水生产和供应	100.00		出资设立
进贤县博华水务有限公司	进贤	进贤	自来水生产和供应	100.00		出资设立
大冶博润水务有限公司	大冶	大冶	自来水生产和供应	100.00		出资设立
潜江博华水务有限公司	潜江	潜江	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	100.00		出资设立
大冶博瑞水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85.00		出资设立
博冶(澄迈)生态发展有限公司	澄迈	澄迈	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	90.00		出资设立
大冶博泰水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85.00		出资设立
博天环境科技(大冶)有限公司	大冶	大冶	环保技术开发; 固定资产投资	100.00		出资设立



北京博学院管理咨询有限公司	北京	北京	经济贸易咨询	99.00		出资设立
博天(昭平)生态环境投资建设有限公司	昭平	昭平	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	94.90		出资设立
宁夏博昌环境科技有限公司	吴忠	吴忠	水处理技术、环境生态修复技术	80.00		出资设立
大同博瑞水处理有限公司	大同	大同	环保工程:污水处理及其再生利用、水污染治理	100.00		出资设立
博天(莒县)环境科技有限公司	莒县	莒县	环境科技项目的研发,莒县青峰岭水库环境保护项目的建设、运营维护和移交、维修	95.00		出资设立
利川博华水务有限公司	利川	利川	污水处理厂及配套管网工程新建、改建、扩建及其运营和维护	58.00		出资设立
普宁博华水务有限公司	普宁	普宁	污水处理	100.00		出资设立
雷州博瑞环保科技有限公司	雷州	雷州	污水处理技术的研发、咨询、培训服务	63.00		出资设立
雷州博瑞水务有限公司	雷州	雷州	水污染治理	63.00		出资设立
博天环境(济南)生态有限公司	济南	济南	PPP模式生态水系综合治理项目的投资、建设、运营	82.52		出资设立
屯留博华水务有限公司	屯留	屯留	污水处理及其再生利用	97.42		出资设立
任丘市博润水务有限公司	任丘	任丘	污水处理	90.00		出资设立
大冶博创水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85.00		出资设立
邵阳市博祥水务有限公司	邵阳	邵阳	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	90.00		出资设立
黄石市博浩水务有限公司	黄石	黄石	对污水处理项目的投资、运营、管理	90.00		出资设立
高频美特利环境科技(北京)有限公司	北京	北京	生产水处理设备、水处理剂、环保设备	70.00		购买
临沂博创水务有限公司	临沂	临沂	污水处理及中水生产	95.00		出资设立
博天(武夷山)水美有限公司	武夷山	武夷山	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	89.99		出资设立
石首博华水务有限公司	石首	石首	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	100.00		出资设立
博川环境修复(北京)有限公司	北京	北京	销售环保设备	100		出资设立
北京中环膜材料科技有限公司	北京	北京	生产中空纤维膜;技术开发咨询	98.33		出资设立
普世圣华(大冶)科技有限公司	北京	北京	环保设备;给排水设备	100		出资设立
中环膜材料科技(大冶)有限公司	北京	北京	生产分离膜产品;技术推广服务	98.33		出资设立

会同博元基础设施建设有限公司	北京	北京	流域综合治理	90		出资设立
上海水源地建设发展有限公司	上海	上海	节能环保科技、水环境治理	60		购买
浙江水源地工程科技有限公司	杭州	杭州	承接岩土工程、环境工程	100		购买
安徽水源地生态科技有限公司	合肥	合肥	生态科技领域内的技术研发、技术服务	100		出资设立
天际战鹰（北京）科技有限公司	北京	北京	投资管理、投资咨询	100		出资设立
绵竹博华水务有限公司	德阳绵竹	德阳绵竹	污水处理及中水回用的投资管理	100		出资设立
什邡博华水务有限公司	什邡	什邡	污水处理及中水回用的投资管理	100		出资设立
博华（黄石）水务投资有限公司	黄石	黄石	污水处理及中水回用的投资管理	100		出资设立
安阳博华水务投资有限公司	安阳	安阳	污水处理及中水回用的投资管理	100		出资设立
大同博华水务有限公司	大同	大同	污水处理及中水回用的投资管理	100		出资设立
灵宝博华水务有限公司	灵	灵宝	污水处理、中水回用	100		出资设立
大冶博华水务有限公司	大冶	大冶	污水处理厂和市政基础设施的投资、建设和运营管理	85		出资设立
博天环境集团（上海）投资有限公司	上海	上海	实业投资；投资咨询、环保技术开发	50.98		出资设立
榆林市博华水务有限公司	榆林	榆林	污水处理和再生回用水的投资、管理和运营	50.98		出资设立
清徐县博华水务有限公司	太原	太原	污水处理及其再生利用	50.98		出资设立
赤峰博华水务投资有限公司	赤峰	赤峰	供水、污水、中水回收利用的投资、运营、管理	50.98		出资设立
汝州博华水务有限公司	汝州	汝州	自来水生产和供应；污水处理及再生利用	100		出资设立
山西博兴原实业有限公司	忻州	忻州	企业管理；环保技术开发	50.98		出资设立
原平市博华污水处理有限公司	原平	原平	污水和中水回用的运营、管理	100		出资设立
原平市博兴供水有限公司	原平	原平	生活饮用水、工业用水的供应	100		出资设立
石嘴山通用博天环保产业发展投资有限公司	石嘴山	石嘴山	环保产业投资	100		出资设立
石嘴山市通用博天第一水务有限公司	石嘴山	石嘴山	污水处理厂的筑建	100		出资设立
石嘴山市通用博天第二水务有限公司	石嘴山	石嘴山	水处理、再生水利用	100		出资设立
临澧博兴水务有限公司	临澧	临澧	水污染治理	100		出资设立

博天鑫军环境科技(北京)有限公司	北京	北京	技术开发、技术推广、技术咨询	51.00		出资设立
博元生态产业(深圳)有限公司	深圳	深圳	水处理技术、生态环境修复技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		出资设立
北京水易通科技有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务	100.00		出资设立
安徽天润水务有限责任公司	滁州	滁州	污水处理、水务运营管理	51.00		出资设立
博元生态科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	水处理技术、生态环境修复技术开发、技术咨询、技术服务	100.00		出资设立
博天装备科技(北京)有限公司	北京	北京	技术开发、技术服务, 销售环保设备	100.00		出资设立
博微(北京)环境服务有限公司	北京	北京	水污染治理;环境保护专用设备制造	100.00		出资设立
博天工业环境服务(上海)有限公司	上海	上海	水处理设备、节能设备销售	100.00		出资设立
泰兴博惠环保科技有限公司	泰兴	泰兴	污水处理项目的投资、建设、设计、运营、维护及管理	65.00		出资设立
江西博腾环保科技有限公司	南昌	南昌	水污染治理、环境治理	50.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

公司章程规定

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位: 万元 币种: 人民币

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
吴忠博兴环境科技有限公司	49.00			7,833.18

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

根据投资协议规定, 少数股东在项目公司运营期间不参与公司的利润分配。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

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
吴忠博兴环境科技有限公司	21,230.41	21,811.56	43,041.97	5,665.05	18,828.52	24,493.57	16,184.54	21,666.01	37,850.55	5,247.73	16,075.03	21,322.76

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
	1,448.74	471.35	471.35	-2,763.15	1,141.65	350.31	350.31	983.52

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用  不适用

(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:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

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

适用  不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用  不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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	
海南北排博创水务有限公司	海口	海口	城镇给排水、流域、河道项目的投资、经营及设计管理	40.00		权益法
Aquaporin A/S	哥本哈根	哥本哈根	开发选择性过滤膜、相关解决方案及活动	3.847		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:

无

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:

本公司在 Aquaporin A/S 的董事会中派有一名代表,占董事会席位的 1-8,通过该代表参与被投资企业经营政策的制定,根据以上事实,本公司已达到对被投资企业施加重大影响,对其采用权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用  不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用  不适用

单位:万元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	海南北排博创水务有限公司	Aquaporin A/S	海南北排博创水务有限公司	Aquaporin A/S
流动资产	2,089.99	10,188.42	3,107.34	3,502.68
非流动资产	26,311.05	24,338.60	25,722.29	24,575.92
资产合计	28,401.04	34,527.02	28,829.63	28,078.60

流动负债	8,858.67	4,119.89	8,173.93	3,980.56
非流动负债	14,027.01	10,808.15	14,627.01	6,226.86
负债合计	22,885.68	14,928.04	22,800.94	10,207.42
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,515.36	19,598.98	6,028.69	17,871.18
按持股比例计算的净资产份额	2,206.14	753.97	2,411.47	689.83
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	2,206.14	1,971.17	2,411.47	2,153.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	259.43	519.62		741.09
净利润	-127.51	-4,746.12		-3,811.92
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-127.51	-4,746.12		-3,811.92
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	5,350.92	5,369.23
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-18.32	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-18.32	
联营企业：		
投资账面价值合计	14,436.72	11,322.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-11.33	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-11.33	

其他说明  
无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			7,983,000.00	7,983,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			7,983,000.00	7,983,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			7,983,000.00	7,983,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			38,000,000.00	38,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				



2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			45,983,000.0	45,983,000.00
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

适用  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

适用  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

适用  不适用

公司持有的交易性金融产估值采用管理层自对手方处获取估值报价，或使用估值技术确定其公允价值，包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测值，因此公司将其分为第三层。不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

公司持有的其他权益工具投资，系不构成控制、共同控制、重大影响、无活跃市场报价的股权投资，期末公允价值公司采用估值技术确定。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。

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

适用  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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 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

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

附注九、1、在子公司中的权益

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

适用 不适用

附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	股东
汇禾生态农业（北京）有限公司	同受实际控制人控制
博乐宝科技有限公司	同受实际控制人控制
博通分离膜技术（北京）有限公司	实际控制人的公司
许又志、王晓、王霞、吴正方	子公司少数股东及其亲属

其他说明

无

## 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

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
四川发展国润环境投资有限公司	技术服务		17,259,433.92
博乐宝科技有限公司	购买净水器	120,008.71	233,086.32

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	工程总承包	38,051.58	74,124,777.61
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	工程总承包	184,368.92	
阜阳中电建博天水环境治理有系公司	工程总承包	212,884.41	
四川发展国润环境投资有限公司	工程总承包		63,555,854.47
富顺国润排水有限公司	工程总承包		12,315,724.70
遂宁川水投污水处理有限公司	工程总承包		646,469.67
内江川水投污水处理有限公司	工程总承包		554,058.68
瑞华（广汉）水务有限公司	技术服务	113,207.55	
宁波博杉股份投资合伙企业（有限合伙）	管理服务	16,968.95	444,339.62
博通分离膜技术（北京）有限公司	技术服务	7,924.53	
海南北排博华水务有限公司	咨询服务	100,000.00	
宜宾博原环境科技有限责任公司	工程总承包	28,301.89	
海南北排博创水务有限公司	工程总承包	4,474,509.44	5,018,601.74
贵阳弘润排水有限公司	工程总承包	712,829.10	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用  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：

适用  不适用

关联托管/承包情况说明

适用  不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用  不适用

关联管理/出包情况说明

适用  不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用  不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京中电建博天灏牛水环境治理有限公司	69,000,000.00			否
海南北排博华水务有限公司	99,200,000.00	2018-8-28	2038-8-27	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	100,000,000.00	2019-01-07	2019-12-13	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	150,000,000.00	2018-09-18	2019-09-18	是
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	350,000,000.00	2018-1-19	2019-1-3	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	200,000,000.00	2018-04-12	2019-04-11	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	100,000,000.00	2018-10-25	2019-10-25	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	580,000,000.00	2019-03-29	2020-03-29	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	50,000,000.00	2019-05-22	2020-05-22	否
赵笠钧、汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	200,000,000.00	2018-3-21	2019-3-20	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	300,000,000.00	2018-8-7	2019-8-7	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	350,000,000.00	2017-6-12	2020-6-11	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	500,000,000.00	2017-8-17	2020-8-16	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	100,000,000.00	2017-10-18	2019-10-17	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	200,000,000.00	2019-01-15	2020-01-14	否
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司、赵笠钧	200,000,000.00	2017-12-26	2019-12-25	否
许又志、王霞	5,000,000.00	2018-7-24	2021-2-15	否
吴正方、王霞、许又志	193,000,000.00	2018-10-24	2021-5-29	否

## 关联担保情况说明

 适用  不适用

## (5). 关联方资金拆借

 适用  不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
汇金聚合（宁波）投资管理有限公司	股权交易	52,896,000.00	

## (7). 关键管理人员报酬

 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	578.06	528.57

## (8). 其他关联交易

 适用  不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	北京中电建博天瀑牛水环境治理有限公司	76,456,736.00	3,822,836.80	95,456,736.00	4,772,836.80
应收账款	海南北排博创水务有限公司	84,676,252.32	7,360,840.93	80,933,272.32	5,031,234.64
应收账款	贵阳弘润排水有限公司	32,517,715.09	1,625,885.75	44,185,286.93	2,209,264.35
应收账款	阜阳中电建博天水环境治理有限公司	45,768,494.23	2,288,424.71	45,768,494.23	2,288,424.71
应收账款	邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	19,874,794.31	993,739.72	26,096,087.40	1,304,804.37
应收账款	瑞华（广汉）水务有限公司	360,000.00	18,000.00	240,000.00	12,000.00
其他应收款	博乐宝科技有限公司	133,817.00	6,690.85	201,560.00	10,078.00

## (2). 应付项目

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	许又志	55,142,857.14	55,142,857.14
其他应付款	王晓	42,000,000.00	42,000,000.00

其他应付款	王霞	22,857,142.86	22,857,142.86
其他应付款	阜阳中电建博天水环境治理有限公司		177,096.03
其他应付款	邹城中电建博天圣城环境治理有限公司		166,874.37
其他应付款	瑞华（广汉）水务有限公司		160,302.05
其他应付款	海南北排博创水务有限公司	82,518.85	82,518.85

### 7、关联方承诺

适用 不适用

### 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	833,883.08
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	29.42 元、4 年
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日前一日收盘价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	管理层的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	3,288,728.57
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,061,283.25

其他说明

无

### 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

适用 不适用

### 5、 其他

适用 不适用

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响：

(1) 2016 年 12 月 28 日，河北振兴建筑有限公司因建设工程合同纠纷一案向长春市二道区人民法院起诉公司，要求公司支付河北振兴建筑有限公司工程分包合同中未付工程款及利息，合计为人民币 7,537,224.45 元。2019 年 5 月 13 日收到(2017)吉 0105 民初字第 91 号民事判决书，判决：一、博天环境集团股份有限公司于本判决生效后立即给付河北振兴建筑有限公司工程 3,798,002.58 元，并按中国人民银行同期同类贷款利率给付利息；二、驳回河北振兴建筑有限公司的其他诉讼请求。同日公司也提出上诉并向法院邮寄上诉状。

(2) 2018 年 10 月 8 日，公司收到海口市美兰区人民法院发出的传票等诉讼文件，海南金棕榈园艺景观有限公司诉讼请求公司支付拖欠工程款 3,530,605.33 元及利息，利息按中国人民银行同期贷款利率从 2017 年 12 月 21 日计算至付清全部工程款之日止，暂计至 2018 年 10 月 1 日的利息为 121,158.60 元，上述本金、利息共计 3,651,763.93 元；另请求判定本案的案件受理费、鉴定费由公司承担，该案正在审理中。

(3) 2018 年 12 月 6 日，公司收到北京知识产权法院发出的起诉书，乔瑞平诉讼请求公司支付原告职务发明人奖励 44.9 万元、报酬 200 万元以及承担本案诉讼费用。目前该案正在审理中。

(4) 2019 年 3 月 8 日，公司收到北京市海淀区人民法院发来的传票诉状，格兰富水泵（上海）有限公司诉讼请求公司支付买卖合同欠款 1,738,703.00 元，并支付原告利息损失及其他经济损失共计 373,821.15 元。目前该案正在审理中。

(5) 2019 年 3 月 27 日，公司收到咸阳市渭城区人民法院发来的传票诉状，李旭诉讼要求北旺建设集团有限公司（被告一）、博天环境集团（被告二）共同支付原告污水池单体施工工程款 350 万元整，违约金 24.5 万元，以及至实际支付之日期间的违约金；要求陕西省西咸新区空港新城开发建设集团有限公司（被告三）在欠付工程款范围内对第一项工程款承担连带责任；要求三被告共同支付原告前期施工工程款 3,234,587.53 元，逾期付款利息 210,248.19 元，以及实际支付之日期间的逾期付款利息；要求第一被告支付原告零星人工费和机械台班费 85,600.00 元；目前该案正在审理中。

(6) 2019 年 4 月 25 日，公司收到宝应县人民法院传票、应付通知书，宝胜科技创新股份有限公司诉讼要求博天环境集团偿付买卖合同款项 1,012,172.27 元、利息 71,436.65 元，合计人民币 1,083,608.92 元；2019 年 5 月 4 日，公司提出管辖权异议申请；2019 年 6 月 4 日收到（2019）苏 1023 民初 2647 号之一、之二《民事裁定书》，驳回管辖权异议申请。目前该案正在审理中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 14 日召开第三届董事会第九次会议，审议通过了《关于博天环境集团股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划授予预留部分限制性股票与股票期权的议案》，根据《博天环境集团股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划（草案）》以及公司 2018 年第五次临时股东大会的授权，同意向符合授予条件的 26 名激励对象授予 115 万股限制性股票、向符合条件的 21 名激励对象授予 69 万份股票期权。

根据《上市公司股权激励管理办法》、上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定，公司于 2019 年 8 月 16 日完成了博天环境集团股份有限公司 2018 年限制性股票与股票期权激励计划预留部分的授予登记工作。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用



(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

汇金聚合（宁波）投资管理有限公司共持有本公司股份总数为 148,248,078 股，占公司总股本比例为 35.98%。累计质押的总股份数量为 146,584,247 股，占其持股总数的比例为 98.88%、占本公司总股本比例为 35.57%。

宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）持有本公司股份总数为 16,931,907 股，占公司总股本比例为 4.11%。累计质押的股份数量为 16,931,907 股，占其持股总数的比例为 100.00%、占本公司总股本比例为 4.11%。

宁波中金公信投资管理合伙企业（有限合伙）同公司控股股东汇金聚合（宁波）投资管理有限公司同为公司实际控制人赵笠钧先生控制下的企业。

8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,873,550,767.24
1至2年	605,973,871.83
2至3年	381,589,143.93
3年以上	
3至4年	86,527,540.42
4至5年	32,906,850.55
5年以上	12,314,140.78
合计	3,992,862,314.75

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
信用风险特征组合	3,992,862,314.75	100	335,318,582.53	8.40	3,657,543,732.22	4,625,810,568.72	100	409,553,341.15	8.85	4,216,257,227.57
合计	3,992,862,314.75	100	335,318,582.53	8.40	3,657,543,732.22	4,625,810,568.72	100	409,553,341.15	8.85	4,216,257,227.57

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,873,550,767.24	143,677,538.37	5.00
1 至 2 年	605,973,871.83	60,597,387.18	10.00
2 至 3 年	381,589,143.93	76,317,828.79	20.00
3 至 4 年	86,527,540.42	25,958,262.13	30.00
4 至 5 年	32,906,850.55	16,453,425.28	50.00
5 年以上	12,314,140.78	12,314,140.78	100.00
合计	3,992,862,314.75	335,318,582.53	8.40

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
信用风险特征组合	409,553,341.15		74,234,758.62		335,318,582.53
合计	409,553,341.15		74,234,758.62		335,318,582.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

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 1,240,529,207.65 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 31.07%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额 62,026,460.38 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

2、其他应收款

项目列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	1,543,268.94	
其他应收款	404,710,606.67	205,520,346.06
合计	406,253,875.61	205,520,346.06

其他说明:

适用  不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用  不适用

(2). 重要逾期利息

适用  不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

(4). 应收股利

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
海南北排博创水务有限公司	1,543,268.94	
合计	1,543,268.94	

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用  不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

**其他应收款**
**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	383,926,874.08
1至2年	33,674,068.96
2至3年	9,594,819.65
3年以上	
3至4年	2,243,965.94
4至5年	853,564.70
5年以上	334,387.46
合计	430,627,680.79

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	63,563,395.75	106,856,994.18
往来款	325,990,065.06	101,758,349.07
押金及备用金	32,106,234.98	19,928,195.22
其他	15,531,000.00	1,484,846.23
合计	437,190,695.79	230,028,384.70

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	17,912,623.64		6,595,415.00	24,508,038.64
2019年1月1日余额 在本期	17,912,623.64		6,595,415.00	24,508,038.64
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	8,004,450.48			8,004,450.48
本期转回			32,400.00	32,400.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	25,917,074.12		6,563,015.00	32,480,089.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(10). 坏账准备的情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,912,623.64	8,004,450.48			25,917,074.12
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	5,291,502.00				5,291,502.00
单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,303,913.00		32,400.00		1,271,513.00
合计	24,508,038.64	8,004,450.48	32,400.00		32,480,089.12

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
利川市博华水务有限公司	内部往来款	75,553,000.00	1 年以内	17.28	3,777,650.00
博华水务投资（北京）有限公司	内部往来款	40,828,010.33	1 年以内	9.34	2,041,400.52
新疆博天环境技术有限公司	内部往来款	34,386,153.03	1 年以内	7.87	1,719,307.65
大冶博瑞水务有限公司	内部往来款	23,869,000.00	1 年以内	5.46	1,193,450.00
博元生态修复（北京）有限公司	内部往来款	22,471,054.22	1 年以内	5.14	1,123,552.71
合计	/	197,107,217.58	/	45.09	9,855,360.88

## (13). 涉及政府补助的应收款项

 适用  不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

 适用  不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**3、长期股权投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,587,035,523.45		2,587,035,523.45	2,449,567,123.45		2,449,567,123.45
对联营、合营企业投资	180,417,824.83		180,417,824.83	180,217,574.61		180,217,574.61
合计	2,767,453,348.28		2,767,453,348.28	2,629,784,698.06		2,629,784,698.06

**(1) 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
安徽天润水务有限责任公司		200,000.00		200,000.00		
新疆博天环境技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
博天环境工程（北京）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
博华水务投资（北京）有限公司	480,242,471.00			480,242,471.00		
博天环境规划设计研究院（北京）有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
博元生态修复（北京）有限公司	196,300,000.00			196,300,000.00		
博冶（澄迈）生态发展有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
博天（武夷山）水	146,332,127.45			146,332,127.45		



美有限公司					
博天(昭平)生态环境投资建设有限公司	47,450,000.00			47,450,000.00	
博天(莒县)环境科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00	
博天环境(济南)生态有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
博天环境科技(大冶)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
博中投资管理(北京)有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
永兴博华水务有限责任公司	80,000,000.00	15,000,000.00		95,000,000.00	
临沂博华水务有限公司	138,000,000.00			138,000,000.00	
吴忠博兴环境科技有限公司	81,532,800.00	15,492,600.00		97,025,400.00	
银川博润环境科技有限公司	8,000,000.00	1,140,000.00		9,140,000.00	
广东肇庆博瑞水务有限公司	43,714,285.00			43,714,285.00	
喀什博华水务有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00	
进贤县博华水务有限公司	40,000,000.00		40,000,000.00		
大冶博润水务有限公司	80,886,000.00			80,886,000.00	
潜江博华水务有限公司	15,900,000.00			15,900,000.00	
大冶博瑞水务有限公司	67,318,000.00			67,318,000.00	
大冶博泰水务有限公司	41,384,100.00			41,384,100.00	
宁夏博昌环境科技有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00	
利川市博华水务有限公司	74,948,300.00			74,948,300.00	
大同博瑞水处理有限公司	1,000,000.00	59,000,000.00		60,000,000.00	
普宁博华水务有限公司	31,400,000.00	37,000,000.00		68,400,000.00	
石首博华水务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
雷州博瑞水务有限公司	21,000,000.00	3,900,000.00		24,900,000.00	
雷州博瑞环保科技有限公司	30,000,000.00	3,200,000.00		33,200,000.00	
屯留博华水务有限	37,752,100.00			37,752,100.00	

公司						
任丘市博润水务有限公司	17,100,000.00			17,100,000.00		
大冶博创水务有限公司	50,000,000.00	35,000,000.00		85,000,000.00		
临沂博创水务有限公司	20,000.00	27,525,800.00		27,545,800.00		
邵阳市博祥水务有限公司		29,160,000.00		29,160,000.00		
黄石市博浩水务有限公司		50,000.00		50,000.00		
博天环境集团(香港)有限公司	37,186,940.00			37,186,940.00		
博天环境科技(天津)有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
博元生态产业(深圳)有限公司		900,000.00		900,000.00		
博慧科技有限公司	50,100,000.00		50,100,000.00			
高频美特利环境科技(北京)有限公司	350,000,000.00			350,000,000.00		
合计	2,449,567,123.45	227,568,400.00	90,100,000.00	2,587,035,523.45		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
广西天宜环境科技有限公司		2,550,000.00								2,550,000.00	
铜川市绿博生态治理有限公司	53,692,330.53			-183,176.30						53,509,154.23	
小计	53,692,330.53	2,550,000.00		-183,176.30						56,059,154.23	
二、联营企业											
瑞华(广汉)水务有限公司	15,889,011.46			-46,447.55						15,842,563.91	
北京中电建博天潮牛水环境治理有限公司	32,780,000.00									32,780,000.00	
唐山曹妃甸博泰污水处理有限公司	3,000,000.00									3,000,000.00	
邹城中电建博天圣城环境治理有限公司	11,348,143.68									11,348,143.68	
海南北排博创水务有限公司	24,114,743.27			-510,038.24			1,543,268.94			22,061,436.09	
宁波博杉股权投资合伙企业(有限合伙)	9,793,345.67			-87,258.23						9,706,087.44	
海南北排博华水务有限公司	25,600,000.00									25,600,000.00	
宜宾博原环境科技有限责任公司	4,000,000.00			20,439.48						4,020,439.48	
小计	126,525,244.08			-623,304.54			1,543,268.94			124,358,670.60	
合计	180,217,574.61	2,550,000.00		-806,480.84			1,543,268.94			180,417,824.83	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,109,446,213.98	933,256,974.37	1,469,167,946.04	1,184,156,127.15
其他业务	100,072.99		421,999.83	
合计	1,109,546,286.97	933,256,974.37	1,469,589,945.87	1,184,156,127.15

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	-806,480.81	-824,119.77
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,063,028.19	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	83,269.61	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	-2,786,239.39	-824,119.77

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

### 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	43,340,757.53	
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）	438,615.84	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-3,064,322.55	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	240,279.91	
少数股东权益影响额	-5,438,560.01	
合计	35,516,770.72	

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

适用 不适用

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	3.01%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.89%	0.04	0.04

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内公司在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及上海证券交易所网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿
--------	---

董事长：赵笠钧

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 30 日

### 修订信息

适用  不适用