



渤海水业股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

2019 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：渤海水业股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	812,981,148.80	627,513,455.07
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	8,680,165.30	9,848,474.73
应收账款	601,666,129.39	584,006,035.41
应收款项融资		
预付款项	92,273,183.12	70,337,177.14
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	57,644,862.83	51,395,153.91
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	958,442,813.63	863,849,368.92
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	40,221,992.31	51,389,278.31
其他流动资产	83,017,971.33	77,147,601.28
流动资产合计	2,654,928,266.71	2,335,486,544.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		26,875,487.23
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	144,183,746.89	141,357,842.58
长期股权投资	91,164,905.82	92,506,263.36
其他权益工具投资	26,875,487.23	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,008,954,837.96	1,047,587,802.20
在建工程	197,763,654.65	152,688,990.77
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,984,287,705.88	1,896,303,247.61
开发支出		
商誉	527,027,264.34	527,412,428.10
长期待摊费用	103,466,401.86	105,395,859.76
递延所得税资产	18,527,532.75	16,772,610.91
其他非流动资产	3,482,619.10	2,321,825.56
非流动资产合计	4,105,734,156.48	4,009,222,358.08
资产总计	6,760,662,423.19	6,344,708,902.85
流动负债：		
短期借款	978,840,607.00	1,007,913,457.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	220,680,000.00	83,563,270.00
应付账款	810,617,496.72	769,199,911.55
预收款项	30,158,242.94	39,943,645.51
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	2,968,529.04	3,904,697.86
应交税费	34,833,174.22	44,948,494.37
其他应付款	179,250,564.67	154,947,283.72
其中：应付利息	3,843,570.21	2,719,535.41
应付股利	8,791,660.00	8,791,660.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	446,352,772.46	263,483,392.60
其他流动负债	74,345,504.25	79,808,770.09
流动负债合计	2,778,046,891.30	2,447,712,922.70
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	546,319,400.00	509,400,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	572,728,125.68	548,132,332.87
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	223,918,765.84	217,930,130.99
递延所得税负债	2,101,572.48	2,390,588.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,345,067,864.00	1,277,853,051.92
负债合计	4,123,114,755.30	3,725,565,974.62
所有者权益：		
股本	352,658,600.00	352,658,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,211,167,582.97	1,211,167,582.97
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	52,217,046.54	52,217,046.54
一般风险准备		
未分配利润	477,745,479.95	468,394,882.57
归属于母公司所有者权益合计	2,093,788,709.46	2,084,438,112.08
少数股东权益	543,758,958.43	534,704,816.15
所有者权益合计	2,637,547,667.89	2,619,142,928.23
负债和所有者权益总计	6,760,662,423.19	6,344,708,902.85

法定代表人：江波

主管会计工作负责人：王新玲

会计机构负责人：靳德柱

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	17,281,499.62	41,889,843.39
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	201,385.51	164,362.04

应收款项融资		
预付款项	943,396.23	42,836.96
其他应收款	16,001,080.00	126,001,080.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,357,876.29	26,452,959.53
流动资产合计	60,785,237.65	194,551,081.92
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		9,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,374,159,620.51	2,368,721,790.50
其他权益工具投资	9,000,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	791,561.46	1,013,680.94
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,164,071.72	4,726,801.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	593,328.75	708,557.91
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,388,708,582.44	2,384,170,830.87
资产总计	2,449,493,820.09	2,578,721,912.79

流动负债：		
短期借款		100,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,400,000.00	1,400,000.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	269,159.42	261,819.33
应交税费	18,619.34	
其他应付款	13,899,922.59	16,068,745.34
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,110,608.16	54,983,870.45
其他流动负债		
流动负债合计	75,698,309.51	172,714,435.12
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	67,729,782.44	98,397,424.79
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	67,729,782.44	98,397,424.79
负债合计	143,428,091.95	271,111,859.91
所有者权益：		

股本	352,658,600.00	352,658,600.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,904,358,786.13	1,904,358,786.13
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,893,268.54	14,893,268.54
未分配利润	34,155,073.47	35,699,398.21
所有者权益合计	2,306,065,728.14	2,307,610,052.88
负债和所有者权益总计	2,449,493,820.09	2,578,721,912.79

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	749,014,187.14	716,237,174.86
其中：营业收入	749,014,187.14	716,237,174.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	708,848,912.56	672,912,088.02
其中：营业成本	524,788,385.84	498,549,993.55
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	31,786,760.15	30,416,303.56
销售费用	8,592,432.69	10,276,622.66
管理费用	52,738,390.42	66,112,984.50
研发费用	8,947,480.14	9,495,551.80

财务费用	81,995,463.32	58,060,631.95
其中：利息费用	83,494,466.31	60,450,773.32
利息收入	-5,819,298.52	-6,735,460.12
加：其他收益	7,463,123.19	3,515,633.72
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,341,357.89	-1,368,758.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,341,357.89	-1,368,758.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,508,347.48	-4,317,627.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-385,163.76	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	27,189.04	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34,420,717.68	41,154,333.82
加：营业外收入	1,079,237.05	546,318.31
减：营业外支出	1,498,817.93	3,053,263.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,001,136.80	38,647,388.49
减：所得税费用	16,646,397.14	17,612,767.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,354,739.66	21,034,621.01
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,354,739.66	21,034,621.01
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,250,667.56	21,129,140.78
2.少数股东损益	5,104,072.10	-94,519.77
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,354,739.66	21,034,621.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,250,667.56	21,129,140.78
归属于少数股东的综合收益总额	5,104,072.10	-94,519.77
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0347	0.08

(二) 稀释每股收益	0.0347	0.08
------------	--------	------

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：江波

主管会计工作负责人：王新玲

会计机构负责人：靳德柱

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	3,023,584.78	3,163,987.47
减：营业成本	811,831.70	1,373,926.00
税金及附加	5,850.00	1,975.30
销售费用		
管理费用	6,499,758.34	8,390,099.65
研发费用		
财务费用	6,685,327.91	-596,241.94
其中：利息费用	9,702,595.37	
利息收入	-3,038,236.89	-607,576.16
加：其他收益	4.95	
投资收益（损失以“-”号填列）	9,437,830.01	18,813,010.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-562,169.99	-1,186,989.25
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）	-2,976.53	-424,186.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,544,324.74	12,383,052.74
加：营业外收入		

减：营业外支出		1,076.54
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,544,324.74	12,381,976.20
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,544,324.74	12,381,976.20
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,544,324.74	12,381,976.20
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	-1,544,324.74	12,381,976.20
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	595,035,265.80	623,322,234.79
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	807,364.52	37,667.03
收到其他与经营活动有关的现金	55,228,092.39	26,888,306.01
经营活动现金流入小计	651,070,722.71	650,248,207.83
购买商品、接受劳务支付的现金	451,699,306.50	553,929,988.10
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	70,889,986.61	81,533,089.77
支付的各项税费	77,421,278.01	68,329,595.19
支付其他与经营活动有关的现金	55,435,221.41	84,025,673.91
经营活动现金流出小计	655,445,792.53	787,818,346.97
经营活动产生的现金流量净额	-4,375,069.82	-137,570,139.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	85,158.20	13,000.00
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		12,421,195.82
投资活动现金流入小计	85,158.20	12,434,195.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	91,286,655.35	135,016,125.50
投资支付的现金		9,815,380.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	91,286,655.35	144,831,505.50
投资活动产生的现金流量净额	-91,201,497.15	-132,397,309.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,800,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,800,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金	950,250,350.00	766,453,800.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	51,195,632.78	238,025,032.09
筹资活动现金流入小计	1,003,245,982.78	1,007,478,832.09
偿还债务支付的现金	678,553,300.00	559,791,920.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,794,945.39	44,639,075.54
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	118,717,193.83	65,789,118.24
筹资活动现金流出小计	851,065,439.22	670,220,113.78
筹资活动产生的现金流量净额	152,180,543.56	337,258,718.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	56,603,976.59	67,291,269.49
加：期初现金及现金等价物余额	461,960,122.22	409,239,687.28
六、期末现金及现金等价物余额	518,564,098.81	476,530,956.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,165,000.00	3,704,901.73
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	113,187,012.38	83,433,384.35
经营活动现金流入小计	116,352,012.38	87,138,286.08
购买商品、接受劳务支付的现金		800,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金	5,250,287.72	6,800,067.59
支付的各项税费	92,011.84	29,370.73
支付其他与经营活动有关的现金	6,463,463.78	91,564,913.62
经营活动现金流出小计	11,805,763.34	99,194,351.94
经营活动产生的现金流量净额	104,546,249.04	-12,056,065.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	10,306,027.78	20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,791,375.00	605,402.78
投资活动现金流入小计	12,097,402.78	20,605,402.78
购建固定资产、无形资产和其他	8,495.58	866,749.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	6,000,000.00	91,508,765.65
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,008,495.58	92,375,514.65
投资活动产生的现金流量净额	6,088,907.20	-71,770,111.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		194,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		194,000,000.00
偿还债务支付的现金	130,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,843,500.01	
支付其他与筹资活动有关的现金		6,900,000.00
筹资活动现金流出小计	135,243,500.01	6,900,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-135,243,500.01	187,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-24,608,343.77	103,273,822.27
加：期初现金及现金等价物余额	41,889,843.39	9,329,996.24
六、期末现金及现金等价物余额	17,281,499.62	112,603,818.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	352,658,600.00				1,211,167,582.97				52,217,046.54		468,394,882.57		2,084,438,112.08	534,704,816.15	2,619,142,928.23

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	352,658,600.00			1,211,167,582.97				52,217,046.54	468,394,882.57		2,084,438,112.08	534,704,816.15	2,619,142,928.23	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									9,350,597.38		9,350,597.38	9,054,142.28	18,404,739.66	
(一)综合收益总额									12,250,667.56		12,250,667.56	5,104,072.10	17,354,739.66	
(二)所有者投入和减少资本									-2,900,070.18		-2,900,070.18	3,950,070.18	1,050,000.00	
1.所有者投入的普通股												3,950,070.18	3,950,070.18	
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									-2,900,070.18		-2,900,070.18		-2,900,070.18	
(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														
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	352,658,600.00				1,211,167,582.97				52,217,046.54		477,745,479.95		2,093,788,709.46	543,758,958.43	2,637,547,667.89		

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益																
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
	优先股	永续债	其他														
一、上年期末余额	251,899,000.00				1,311,927,182.97				48,836,326.73		424,490,170.37		2,037,152,680.07	438,147,815.66	2,475,300,495.73		
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	251,899,000.00			1,311,927,182.97				48,836,326.73		424,490,170.37		2,037,152,680.07	438,147,815.66	2,475,300,495.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										21,129,140.78		21,129,140.78	2,905,480.23	24,034,621.01
（一）综合收益总额										21,129,140.78		21,129,140.78	-94,519.77	21,034,621.01
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
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														
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）														

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,544,324.74	-1,544,324.74
（一）综合收益总额											-1,544,324.74	-1,544,324.74
（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												
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	352,658,600.00				1,904,358,786.13				14,893,268.54	34,155,073.47		2,306,065,728.14

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	251,899,000.00				2,005,118,386.13				14,493,331.66	44,694,916.34		2,316,205,634.13
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	251,899,000.00				2,005,118,386.13				14,493,331.66	44,694,916.34		2,316,205,634.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										12,381,976.20		12,381,976.20
(一)综合收益总额										12,381,976.20		12,381,976.20
(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												
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	251,89 9,000. 00				2,005,11 8,386.1 3			14,493, 331.66	57,076,89 2.54			2,328,587,6 10.33

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司名称：渤海水业股份有限公司

注册地址：北京市顺义区中关村科技园区顺义园临空二路1号

总部地址：北京市通州区潞苑东路40号院珠江拉维小镇31号楼

营业期限：1996年9月10日至长期

股本：人民币352,658,600元

法定代表人：江波

（二）公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

公司行业性质：水的生产和供应业

公司经营范围：工程设计；施工总承包、专业承包、劳务分包。城乡公用基础设施、水土环境治理及环保项目、供水、污水治理及再生水利用的投资；投资咨询；投资管理；技术开发；技术咨询；技术服务；技术推广；企业管理。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会2019年8月30日批准报出。

（四）合并范围发生变更的说明

2019年3月新设成立津滨仪表科技（宁波）有限公司，主要从事智能仪表、智能水表的研发设计与制造加工。本期将其纳入合并范围。

（五）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司

名称	变更原因	期末净资产 (元)	本期净利润 (元)
津滨仪表科技（宁波）有限公司	新设成立	149,247.16	49,247.16

2、本期不再纳入合并范围的子公司

无。

合并财务报表范围及其变化情况详见“合并范围的变更”，在其他主体中的权益情况详见“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告年末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，被合并方在合并日按照本公司的会计政策进行调整，并在此基础上按照调整后的账面价值确认。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

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

企业合并中取得的被合并方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被合并方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按照公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司应当将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

企业持有被投资方半数或以下的表决权，但综合考虑下列事实和情况后，判断企业持有的表决权足以使其目前有能力主导被投资方相关活动的，视为企业对被投资方拥有权力：

- 1、企业持有的表决权相对于其他投资方持有的表决权份额的大小，以及其他投资方持有表决权的分散程度。
- 2、企业和其他投资方持有的被投资方的潜在表决权，如可转换公司债券、可执行认股权证等。
- 3、其他合同安排产生的权利。
- 4、企业应考虑被投资方以往的表决权行使情况等其他相关事实和情况。

当表决权不能对被投资方的回报产生重大影响时，如仅与被投资方的日常行政管理活动有关，并且被投资方的相关活动由合同安排所决定，本公司需要评估这些合同安排，以评价其享有的权利是否足够使其拥有对被投资方的权力。

本公司可能难以判断其享有的权利是否足以使其拥有对被投资方的权力。在这种情况下，本公司应当考虑其具有实际能力以单方面主导被投资方相关活动的证据，从而判断其是否拥有对被投资方的权力。本公司应考虑的因素包括但不限于下列事项：

- 1、本公司能否任命或批准被投资方的关键管理人员。
- 2、本公司能否出于其自身利益决定或否决被投资方的重大交易。
- 3、本公司能否掌控被投资方董事会等类似权力机构成员的任命程序，或者从其他表决权持有人手中获得代理权。
- 4、本公司与被投资方的关键管理人员或董事会等类似权力机构中的多数成员是否存在关联方关系。

本公司与被投资方之间存在某种特殊关系的，在评价本公司是否拥有对被投资方的权力时，应当适当考虑这种特殊关系的影响。特殊关系通常包括：被投资方的关键管理人员是企业的现任或前职工、被投资方的经营依赖于本公司、被投资方活动的重大部分有本公司参与其中或者是以本公司的名义进行、本公司自被投资方承担可变回报的风险或享有可变回报的收益远超过其持有的表决权或其他类似权利的比例等。

本公司在判断是否控制被投资方时，应当确定其自身是以主要责任人还是代理人的身份行使决策权，在其他方拥有决策权的情况下，还需要确定其他方是否以其代理人的身份代为行使决策权。本公司通常应当对是否控制被投资方整体进行判断。但极个别情况下，有确凿证据表明同时满足下列条件并且符合相关法律法规规定的，本公司应当将被投资方的一部分（以下简称“该部分”）视为被投资方可分割的部分（单独主体），进而判断是否控制该部分（单独主体）。

- 1、该部分的资产是偿付该部分负债或该部分其他权益的唯一来源，不能用于偿还该部分以外的被投资方的其他负债；
- 2、除与该部分相关的各方外，其他方不享有与该部分资产相关的权利，也不享有与该部分资产剩余现金流量相关的权利。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间应与本公司一致。如果子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易后，由母公司编制。

母公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。

子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。子公司相互之间持有的长期股权投资，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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的，如果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，则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。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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“（十四）、长期股权投资核算方法”中“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

现金为公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（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

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币,所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关,在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外,其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类:

本公司根据所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下三类:

- ①以摊余成本计量的金融资产。
- 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。
- ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

债务工具投资,其分类取决于本公司持有该项投资的商业模式;权益工具投资,其分类取决于本公司在初始确认时是否作出了以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的不可撤销的选择。本公司只有在改变金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

金融负债划分为以下两类:

- ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债
- ②以摊余成本计量的金融负债。

2、金融工具的确认依据及计量方法:

以摊余成本计量的金融资产:

本公司金融资产同时符合下列条件的,确认为以摊余成本计量的金融资产:

- ①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额;不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款,以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时,将取得的价款与

该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

本公司金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:

- ①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- ②该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外,均计入其他综合收益。终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:

本公司将除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。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产等,按公允价值进行初始计量,相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量,公允价值变动计入

当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

以摊余成本计量的金融负债：

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

3、金融工具的终止确认：

(1) 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

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，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。本准则所称金融资产或金融负债终止确认，是指企业将之前确认的金融资产或金融负债从其资产负债表中予以转出。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。公司与借出方之间达成协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则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，则将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法：

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

①未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

②保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移：

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分在终止确认日的账面价值。

②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的

金融资产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)之和。

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法:

存在活跃市场的金融资产或金融负债,以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价,且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债,以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,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,使用不可观察输入值。

6、金融资产(不含应收款项)减值准备计提:

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对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(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

7、金融资产及金融负债的抵销:

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,没有相互抵销。但是,同时满足下列条件的,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 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。

11、应收账款

本公司对应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备,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。计提方法如下:

1、如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值,则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、以合并范围内的关联单位为一类信用风险特征,单独进行减值测试,经测试未发生减值的,不计提坏账准备。

3、当单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据,而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的,所以本公司在以前年度应收款项实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上,本公司依据信用风险特征划分应收款项组合确定预期信用损失率并据此计提坏账准备。

本公司将划分为风险组合的应收款项按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款预期信用损失率(%)	其他应收款预期信用损失率(%)
6个月以内	0	0
6个月至1年	3	3
1至2年	5	5
2至3年	20	20
3至4年	40	40

4至5年	60	60
5年以上	100	100

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货的分类：

本公司存货主要包括原材料、库存商品、劳务成本、工程施工等。

2、存货的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，发出时按加权平均法核算。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

对于工程施工成本，对预计工程总成本超过预计总收入的工程项目，按照预计工程总成本超过预计总收入的部分，计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

13、持有待售资产

1、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

本集团主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，将该非流动资产或处置组划分为持有待售类别。

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。

本集团将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在其当前状况下即可立即出售；
- 出售极可能发生，即本集团已经就一项出售计划作出决议且已与其他方签订了具有法律约束力的购买协议，预计出售将在一年内完成。

2、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产或处置组，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的划分条件或非流动资产从持有待售的处置组中移除

时，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ①被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的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决定不再出售之日的可收回金额。

14、长期股权投资

1、投资成本的初始计量：

（1）企业合并中形成的长期股权投资

①如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

②非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持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，作为该项投资的的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

2、后续计量及损益确认：

（1）后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账

面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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，应当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。

本公司因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不管有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确

认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产的确认条件：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2、固定资产的计价方法：（1）购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；（2）自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；（3）投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；（4）固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；（5）盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；（6）接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。3、固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。4、固定资产处置固定资产满足下列条件之一的，应当予以终止确认：（1）该固定资产处于处置状态。（2）该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。企业出售、转让、报废固定资产或发生固定资产毁损，应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。固定资产的账面价值是固定资产成本扣减累计折旧和累计减值准备后的金额。固定资产盘亏造成的损失，应当计入当期损益。5、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
构筑物	年限平均法	10-30	5%	3.17%-9.50%
管网	年限平均法	25	5%	3.80%
机器设备	年限平均法	10-15	5%	6.33%-9.50%
运输设备	年限平均法	5-8	5%	11.88%-19.00%
电子设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自

有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

17、在建工程

1、在建工程核算原则：

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点：

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资

本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出初期期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

公司无形资产为土地使用权、软件、BOT等特许经营权、探采矿权、专利权、收益权，其中土地使用权按使用期限平均摊销，软件按5或10年平均摊销，BOT等特殊经营权按照合同约定的使用期限平均摊销，探采矿权、专利权、收益权在受益期限内平均摊销。

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

20、长期资产减值

1、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

(2) 长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

2、本公司按投资性房地产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当投资性房地产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提投资性房地产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间均不再转回。

3、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法：

本公司在每期末判断固定资产是否发生可能存在减值的迹象。

固定资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间做相应的调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法：

- (1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- (2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- (3) 其他足以证明在建工程已发生减值的情形；

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、无形资产减值准备原则：

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- (1) 某项无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;
- (2) 某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复;
- (3) 某项无形资产已超过法律保护期限,但仍然具有部分使用价值;
- (4) 其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的,估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

无形资产减值损失确认后,减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整,以使该无形资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的无形资产账面价值(扣除预计净残值)。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

6、商誉的减值测试和减值准备的计提方法:

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。在对包含商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试时,如果与商誉相关的资产组或资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,计算其可收回金额,并与相关账面价值进行比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益,在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

1、长期待摊费用的定义和计价方法:

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

2、摊销方法:

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。子公司筹建费用在子公司开始生产经营当月起一次计入开始生产经营当月的损益。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本,职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时,确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬,并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬:(1)因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;(2)因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。属于下列三种情形之一的,视为义务金额能够可靠估计:①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

本公司按照规定的折现率将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：(1)修改设定受益计划时。(2)本公司确认相关重组费用或辞退福利时。在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)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。(2)本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：(1)服务成本。(2)其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。(3)重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

1、销售商品收入确认和计量原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施控制；

与交易相关的经济利益能够流入本公司；

相关的收入和成本能够可靠地计量。

2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，经已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

4、BT 业务的会计核算

BT 业务经营方式为“建设-移交（Build-Transfer）”，即政府或代理公司与BT业务承接方签订市政工程项目BT 投资建设回购协议，并授权BT 业务承接方代理其实施投融资职能进行市政工程建设，工程完工后移交政府，政府根据回购协议在规定的期限内支付回购资金（含投资回报）。公司对BT 业务采用以下方法进行会计核算：

如提供建造服务，建造期间，对于所提供的建造服务按《企业会计准则第15号-建造合同》确认相关的收入和成本，同时确认长期应收款。回购款总额与回购基数之间的差额，采用实际利率法在回购期内分摊并确认利息收入。

如未提供建造服务，将项目建造发包给其他方的，不应确认建造服务收入。按建造过程中支付的工程价款并考虑合同规定的投资回报，将回购款确认为长期应收款，并将回购款与支付的工程价款之间的差额，确认为未实现融资收益，采用实际利率法在回购期内分摊计入利息收入。

公司对BT 项目涉及的长期应收款单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值，根据未来现金流量的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助在能够满足政府补助所附条件，并能够收到时，予以确认。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。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。本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本公司取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助，如果政府补助用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入其他收益或营业外收入或冲减相关成本；如果政府补助用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益其他收益或营业外收入或冲减相关成本。已确认的政府补助需要返还的，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；当存在相关递延收益时，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在递延收益时，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

27、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

本公司对于当期列报的终止经营，在当期利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益，并在比较期间的利润表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
1.一般企业财务报表格式的变化：财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。根据该通知，本公司对财务报表格式进行了以下修订：资产负债表，将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。	公司于 2019 年 8 月 30 日召开了第六届董事会第十九次会议和第六届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司对相关会计政策进行相应变更，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新会计准则。	
2.新金融工具准则：财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套期会计(修订)》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(修订)》(统称“新金融工具准则”)，对会计政策相关内容进行了调整。	公司于 2019 年 4 月 29 日召开了第六届董事会第十五次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，公司对相关会计政策进行相应变更，自 2019 年 1 月 1 日开始执行新会计准则。	

(2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	627,513,455.07	627,513,455.07	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			

资产			
衍生金融资产			
应收票据	9,848,474.73	9,848,474.73	
应收账款	584,006,035.41	584,006,035.41	
应收款项融资			
预付款项	70,337,177.14	70,337,177.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	51,395,153.91	51,395,153.91	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	863,849,368.92	863,849,368.92	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	51,389,278.31	51,389,278.31	
其他流动资产	77,147,601.28	77,147,601.28	
流动资产合计	2,335,486,544.77	2,335,486,544.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	26,875,487.23		-26,875,487.23
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	141,357,842.58	141,357,842.58	
长期股权投资	92,506,263.36	92,506,263.36	
其他权益工具投资		26,875,487.23	26,875,487.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,047,587,802.20	1,047,587,802.20	
在建工程	152,688,990.77	152,688,990.77	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	1,896,303,247.61	1,896,303,247.61	
开发支出			
商誉	527,412,428.10	527,412,428.10	
长期待摊费用	105,395,859.76	105,395,859.76	
递延所得税资产	16,772,610.91	16,772,610.91	
其他非流动资产	2,321,825.56	2,321,825.56	
非流动资产合计	4,009,222,358.08	4,009,222,358.08	
资产总计	6,344,708,902.85	6,344,708,902.85	
流动负债：			
短期借款	1,007,913,457.00	1,007,913,457.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	83,563,270.00	83,563,270.00	
应付账款	769,199,911.55	769,199,911.55	
预收款项	39,943,645.51	39,943,645.51	
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	3,904,697.86	3,904,697.86	
应交税费	44,948,494.37	44,948,494.37	
其他应付款	154,947,283.72	154,947,283.72	
其中：应付利息	2,719,535.41	2,719,535.41	
应付股利	8,791,660.00	8,791,660.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动	263,483,392.60	263,483,392.60	

负债			
其他流动负债	79,808,770.09	79,808,770.09	
流动负债合计	2,447,712,922.70	2,447,712,922.70	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	509,400,000.00	509,400,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	548,132,332.87	548,132,332.87	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	217,930,130.99	217,930,130.99	
递延所得税负债	2,390,588.06	2,390,588.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,277,853,051.92	1,277,853,051.92	
负债合计	3,725,565,974.62	3,725,565,974.62	
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,211,167,582.97	1,211,167,582.97	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	52,217,046.54	52,217,046.54	
一般风险准备			
未分配利润	468,394,882.57	468,394,882.57	
归属于母公司所有者权益合计	2,084,438,112.08	2,084,438,112.08	
少数股东权益	534,704,816.15	534,704,816.15	
所有者权益合计	2,619,142,928.23	2,619,142,928.23	
负债和所有者权益总计	6,344,708,902.85	6,344,708,902.85	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	41,889,843.39	41,889,843.39	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	164,362.04	164,362.04	
应收款项融资			
预付款项	42,836.96	42,836.96	
其他应收款	126,001,080.00	126,001,080.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,452,959.53	26,452,959.53	
流动资产合计	194,551,081.92	194,551,081.92	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	9,000,000.00		-9,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,368,721,790.50	2,368,721,790.50	
其他权益工具投资		9,000,000.00	9,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	1,013,680.94	1,013,680.94	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,726,801.52	4,726,801.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	708,557.91	708,557.91	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,384,170,830.87	2,384,170,830.87	
资产总计	2,578,721,912.79	2,578,721,912.79	
流动负债：			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,400,000.00	1,400,000.00	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	261,819.33	261,819.33	
应交税费			
其他应付款	16,068,745.34	16,068,745.34	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	54,983,870.45	54,983,870.45	
其他流动负债			
流动负债合计	172,714,435.12	172,714,435.12	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	98,397,424.79	98,397,424.79	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	98,397,424.79	98,397,424.79	
负债合计	271,111,859.91	271,111,859.91	
所有者权益：			
股本	352,658,600.00	352,658,600.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,904,358,786.13	1,904,358,786.13	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,893,268.54	14,893,268.54	
未分配利润	35,699,398.21	35,699,398.21	
所有者权益合计	2,307,610,052.88	2,307,610,052.88	
负债和所有者权益总计	2,578,721,912.79	2,578,721,912.79	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数 增加 (+) 减少 (-)
可供出售金融资产	26,875,487.23		-26,875,487.23
其他权益工具投资		26,875,487.23	26,875,487.23

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数 增加 (+) 减少 (-)
可供出售金融资产	9,000,000.00		-9,000,000.00
其他权益工具投资		9,000,000.00	9,000,000.00

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	自来水销售业务按简易办法征收；工程建筑服务存在简易征收办法征收项目；其他业务按照税法规定计算的销售货物、应税劳务和应税服务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	15%、20%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税为基数计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
天津市坤洁企业管理咨询有限公司	其应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税
嘉诚环保工程有限公司	国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税税率减按 15%
北京中环嘉诚环境工程有限公司	国家需要重点扶持的高新技术企业，企业所得税税率减按 15%

2、税收优惠

- 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）文件，本公司之子公司天津市润达金源水务有限公司、广西宇润环境治理服务有限公司、天津市润达清源污水处理服务有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司、嘉诚环保工程有限公司从事污水处理业务，报告期享受增值税即征即退70%税收优惠政策。

2. 根据《财政部 国家税务总局关于供热企业增值税 房产税 城镇土地使用税优惠政策的通知》（财税[2016]94号）文件，本公司之子公司卢龙县永嘉环境工程有限公司从事给居民供暖业务，报告期享受免征增值税优惠政策。
3. 根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令[2007]63号）第二十七条第（三）项以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（中华人民共和国国务院令512号）第八十八条文件规定，本公司子公司天津市润达清源污水处理服务有限公司、新乐市诚润污水处理有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司符合企业所得税“三免三减半”政策，报告期享受免征企业所得税优惠政策。天津市润达金源水务有限公司、广西宇润环境治理服务有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司符合企业所得税“三免三减半”政策，报告期享受减半征收企业所得税优惠政策。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,589.60	34,001.01
银行存款	518,564,098.81	461,926,121.21
其他货币资金	294,415,460.39	165,553,332.85
合计	812,981,148.80	627,513,455.07

其他说明

其他货币资金受限原因为银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工工资预储金、冻结资金等。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	8,680,165.30	9,848,474.73
合计	8,680,165.30	9,848,474.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,750,000.00	71,680,000.00
商业承兑票据	4,142,277.98	
合计	6,892,277.98	71,680,000.00

3、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%	0.00	85,281.97	0.01%	85,281.97	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	665,859,825.35	99.99%	64,193,695.96	9.64%	601,666,129.39	637,241,199.38	99.99%	53,235,163.97	8.35%	584,006,035.41
其中:										
合计	665,945,107.32	100.00%	64,278,977.93		601,666,129.39	637,326,481.35	100.00%	53,320,445.94		584,006,035.41

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
赞皇县皇明污水处理厂	85,281.97	85,281.97	100.00%	预计无法收回
合计	85,281.97	85,281.97	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	665,859,825.35	64,193,695.96	9.64%
合计	665,859,825.35	64,193,695.96	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1-6个月	213,483,704.22	32.06		211,359,360.20	33.17	
6个月-1年	107,991,790.26	16.22	3,239,753.71	73,134,123.00	11.48	2,194,023.69
1-2年	199,561,544.15	29.97	9,978,077.23	230,084,624.93	36.11	11,504,231.24
2-3年	80,469,090.59	12.08	16,093,818.12	71,974,837.86	11.29	14,394,967.57
3-4年	37,635,573.83	5.65	15,054,229.53	31,306,465.76	4.91	12,522,586.30
4-5年	17,225,762.33	2.59	10,335,457.40	16,906,081.14	2.65	10,143,648.68
5年以上	9,492,359.97	1.43	9,492,359.97	2,475,706.49	0.39	2,475,706.49
合计	665,859,825.35	100.00	64,193,695.96	637,241,199.38	100.00	53,235,163.97

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	321,475,494.48
1 至 2 年	199,561,544.15
2 至 3 年	80,469,090.59
3 年以上	64,438,978.10
3 至 4 年	37,720,855.80
4 至 5 年	17,225,762.33
5 年以上	9,492,359.97
合计	665,945,107.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合计提	53,235,163.97	10,958,531.99			64,193,695.96
按单项计提	85,281.97				85,281.97
合计	53,320,445.94	10,958,531.99			64,278,977.93

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	欠款年限				占应收账款总额的比例(%)	已计提坏账准备
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上		
1	62,553,737.74	15,893,708.67	46,660,029.07			9.39	2,801,685.44
2	60,791,484.00	23,943,192.00	32,166,732.00	4,681,560.00		9.13	1,199,079.96
3	60,592,271.30		60,592,271.30			9.1	3,029,613.57
4	30,649,610.25	17,006,108.75	8,720,211.25	3,163,541.00	1,759,749.25	4.6	203,296.15
5	26,843,800.00	10,978,800.00			15,865,000.00	4.03	10,370,020.00
合计	241,430,903.29	67,821,809.42	148,139,243.62	7,845,101.00	17,624,749.25	36.25	19,433,365.12

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	69,648,898.86	75.47%	56,758,434.63	80.70%
1 至 2 年	16,304,837.77	17.67%	8,815,186.08	12.53%
2 至 3 年	3,763,901.14	4.08%	2,745,526.51	3.90%
3 年以上	2,555,545.35	2.78%	2,018,029.92	2.87%
合计	92,273,183.12	--	70,337,177.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	金额	账龄	原因
1	1,811,388.00	1-2年	交易尚未完成
2	300,000.00	5年以上	交易尚未完成
3	702,451.60	1-2年	交易尚未完成
4	1,335,265.77	1-2年	交易尚未完成
5	865,000.00	2-3年	交易尚未完成
6	504,000.00	1-2年	交易尚未完成
7	800,000.00	1-2年	交易尚未完成
8	931,000.00	1-2年	交易尚未完成
9	644,000.00	1-2年	交易尚未完成
10	1,505,000.00	1-2年	交易尚未完成
11	988,900.00	2-3年	交易尚未完成
12	1,244,591.39	1-2年	交易尚未完成
13	751,130.00	1-2年	交易尚未完成
14	1,000,000.00	1-2年	交易尚未完成
15	560,670.00	1-2年	交易尚未完成
合计	13,943,396.76		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄

1	17,500,000.00	18.97	1年以内
2	5,000,000.00	5.42	1年以内
3	3,027,188.67	3.28	1年以内
4	2,462,262.10	2.67	1年以内
5	2,161,286.77	2.34	1年以内
合计	30,150,737.54	32.68	

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	57,644,862.83	51,395,153.91
合计	57,644,862.83	51,395,153.91

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	41,536,924.21	40,846,827.21
押金	3,064,044.30	3,260,544.30
备用金	12,691,093.47	4,810,395.98
往来款	6,619,833.02	5,923,646.15
其他	468,247.59	2,739,204.54
合计	64,380,142.59	57,580,618.18

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		6,185,464.27		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		549,815.49		
2019 年 6 月 30 日余额		6,735,279.76		

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	33,959,485.07
1 至 2 年	15,833,262.37
2 至 3 年	8,279,192.46
3 年以上	6,308,202.69
3 至 4 年	3,228,461.49
4 至 5 年	1,404,975.50
5 年以上	1,674,765.70
合计	64,380,142.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项计提部分	68,030.00			68,030.00
账龄组合部分	6,117,434.27	549,815.49		6,667,249.76
合计	6,185,464.27	549,815.49		6,735,279.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
1	往来款	2,170,209.09	3 年以上	3.37%	868,083.64
2	保证金	9,750,000.00	6 个月-1 年	15.14%	292,500.00
3	保证金	5,500,000.00	1-2 年	8.54%	275,000.00
4	保证金	4,900,000.00	1-2 年	7.61%	245,000.00
5	保证金	2,100,000.00	1-2 年	3.26%	105,000.00
合计	--	24,420,209.09	--	37.92%	1,785,583.64

6、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,151,145.57		42,151,145.57	25,725,577.62		25,725,577.62
库存商品	10,905,489.24		10,905,489.24	7,461,624.16		7,461,624.16
建造合同形成的 已完工未结算资产	904,594,492.04		904,594,492.04	829,389,878.86		829,389,878.86
劳务成本	791,686.78		791,686.78	1,272,288.28		1,272,288.28
合计	958,442,813.63		958,442,813.63	863,849,368.92		863,849,368.92

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

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
累计已发生成本	1,456,094,279.63
累计已确认毛利	823,593,975.17
已办理结算的金额	1,375,093,762.76
建造合同形成的已完工未结算资产	904,594,492.04

其他说明：

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	40,221,992.31	51,389,278.31
合计	40,221,992.31	51,389,278.31

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明:

8、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	70,863,943.09	72,226,916.46
预缴企业所得税	2,150,389.63	1,917,326.21
理财产品		3,000,000.00
其他	3,638.61	3,358.61
结构性存款	10,000,000.00	
合计	83,017,971.33	77,147,601.28

其他说明:

9、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
大邱庄管网 BT 项目（注 1）	76,333,625.40		76,333,625.40	76,333,625.40		76,333,625.40	
保定市污水处理 厂升级改造 BT 项目（注 2）	66,654,871.49		66,654,871.49	63,828,967.18		63,828,967.18	
藁城市水处理中 心（注 3）	1,195,250.00		1,195,250.00	1,195,250.00		1,195,250.00	
合计	144,183,746.89		144,183,746.89	141,357,842.58		141,357,842.58	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信	整个存续期预期信用损失	整个存续期预期信用损失	

	用损失	(未发生信用减值)	(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
天津市南 港工业 区水务 有限公 司	46,593,95 5.17			-1,958,54 4.48						44,635,41 0.69	
天津滨海 旅游区水 务发展有 限公司	8,647,365 .59			373,770.3 6						9,021,135 .95	
锐鑫智 (武汉) 投资管理 有限公司	202,623.2 1			39,120.95						241,744.1 6	
锐鑫智 (天津) 投资管理 合伙企业 (有限合 伙)(注)	32,612,60 3.94			205,358.3 9						32,817,96 2.33	
青龙满族 自治县嘉 盛旅游产 业发展有 限公司	4,449,715 .80			-1,063.11						4,448,652 .69	
天津市华 泰龙淡化 海水有限											

公司											
小计	92,506,26 3.71			-1,341,35 7.89						91,164,90 5.82	
合计	92,506,26 3.71			-1,341,35 7.89						91,164,90 5.82	

其他说明

注：锐鑫智（天津）投资管理合伙企业（有限合伙）系2016年2月成立，本公司作为有限合伙人，委托一般合伙人执行合伙事务，本公司在合伙企业任命的五人组成的投资决策委员会中占有一席，本公司不对该合伙企业实施控制。

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津滨海新区投资控股有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
力恒生态（天津）饮用水制造有限公司	2,060,107.23	2,060,107.23
中福天河智慧养老产业运营管理（天津）有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
天津七色阳光生态科技有限公司	9,815,380.00	9,815,380.00
合计	26,875,487.23	26,875,487.23

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,008,954,837.96	1,047,587,802.20
合计	1,008,954,837.96	1,047,587,802.20

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	构筑物	管网	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	242,734,284.77	305,561,132.33	960,940,882.11	199,574,295.52	24,273,005.39	33,221,265.00	16,192,633.21	1,782,497,498.33
2.本期增加金额				3,141,077.48	404,529.21	786,918.85	376,890.17	4,709,415.71
(1) 购置				3,114,077.48	404,529.21	572,355.74	376,890.17	4,467,852.60
(2) 在建工程转入				27,000.00		214,563.11		241,563.11
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				296,333.00	715,426.00	17,059.00		1,028,818.00
(1) 处置或报废				296,333.00	715,426.00	17,059.00		1,028,818.00
4.期末余额	242,734,284.77	305,561,132.33	960,940,882.11	202,419,040.00	23,962,108.60	33,991,124.85	16,569,523.38	1,786,178,096.04
二、累计折旧								
1.期初余额	83,657,072.47	85,778,246.68	429,044,872.59	90,871,415.33	18,832,796.70	17,202,423.71	9,522,868.65	734,909,696.13
2.本期增加金额	5,219,536.39	7,105,098.15	19,754,514.42	7,023,396.87	912,222.53	2,262,807.64	1,005,313.80	43,282,889.80
(1) 计提	5,219,536.39	7,105,098.15	19,754,514.42	7,023,396.87	912,222.53	2,262,807.64	1,005,313.80	43,282,889.80
3.本期减少金额				281,516.35	685,650.70	2,160.80		969,327.85
(1) 处置或报废				281,516.35	685,650.70	2,160.80		969,327.85
4.期末余额	88,876,608.86	92,883,344.83	448,799,387.01	97,613,295.85	19,059,368.53	19,463,070.55	10,528,182.45	777,223,258.08
三、减值准备								
1.期初余额								

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	153,857,675.91	212,677,787.50	512,141,495.10	104,805,744.15	4,902,740.07	14,528,054.30	6,041,340.93	1,008,954,837.96
2.期初账面价值	159,077,212.30	219,782,885.65	531,896,009.52	108,702,880.19	5,440,208.69	16,018,841.29	6,669,764.56	1,047,587,802.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
安达工业园水厂	6,628,909.48	4,229,127.86		2,399,781.62	应急备用水厂
合计	6,628,909.48	4,229,127.86		2,399,781.62	

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	6,619,653.72	已申请办理，尚未审核完成
合计	6,619,653.72	

其他说明

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

在建工程	197,763,654.65	152,688,990.77
合计	197,763,654.65	152,688,990.77

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中新生态城工程	561,210.00		561,210.00	561,210.00		561,210.00
入杨泵站办公楼改造工程	413,570.98		413,570.98	413,570.98		413,570.98
滨海水业大楼市内装修一二层空调改造工程	937,662.32		937,662.32	937,662.32		937,662.32
滨海水业大楼市内装修项目消防工程	479,141.94		479,141.94	479,141.94		479,141.94
滨海水业大楼市内装修项目弱电工程	409,243.16		409,243.16	389,685.68		389,685.68
引滦管线维修改造工程	2,452,557.00		2,452,557.00	2,452,557.00		2,452,557.00
宝坻训练基地项目	67,829.13		67,829.13			
天津滨海物流加工区供水服务站	385,382.87		385,382.87	385,382.87		385,382.87
汉沽区水厂安监网监控系统	102,000.00		102,000.00	102,000.00		102,000.00
滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造工程	12,908,647.72		12,908,647.72	12,887,686.62		12,887,686.62
滨海新区村镇供水规划供水管网工程（茶淀镇）	44,078,680.45		44,078,680.45	20,391,025.39		20,391,025.39
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	10,314,700.65		10,314,700.65	1,245,983.00		1,245,983.00
汉沽老旧住宅小区供水管网改造	27,038,967.03		27,038,967.03	26,915,105.92		26,915,105.92

工程二期工程						
滨海新区汉沽老 旧住宅小区供水 管网改造工程二 期户管改造	5,911,983.84		5,911,983.84	5,837,667.17		5,837,667.17
汉沽盐场、农药 厂等企业地下水 源转换工程	1,800.00		1,800.00			
汉沽水厂污泥处 理改造工程（安 装）	461,651.20		461,651.20			
西堤头农村供水 管网延长线工程	1,914,105.47		1,914,105.47	1,914,105.47		1,914,105.47
西堤头农村供水 管网支线延长线 工程	1,255,299.53		1,255,299.53	1,255,299.53		1,255,299.53
天津市北辰区 2018 年地下水 源转换工程	9,155,460.02		9,155,460.02	33,861.00		33,861.00
华润啤酒厂地下 水源转换工程	61,148.00		61,148.00			
天成大桥至小王 庄给水管道工程	22,283,070.63		22,283,070.63	22,041,384.63		22,041,384.63
中塘镇万安桥至 天成大桥给水管 道工程	31,447,625.91		31,447,625.91	30,683,319.91		30,683,319.91
荣华里、兴华里 改造工程	7,476,080.81		7,476,080.81	7,476,080.81		7,476,080.81
大港水务输配水 中心至轧一应急 补水工程	2,982,527.40		2,982,527.40	2,972,893.40		2,972,893.40
滨海新区小王庄 镇农村楼房居民 水表出户改造工 程（一期）	680,000.00		680,000.00	680,000.00		680,000.00
聚酯水厂污泥处 理系统改造				1,770,449.30		1,770,449.30
大港街石化消防 供水设施改造	203,645.00		203,645.00	80,000.00		80,000.00
东区老旧管道改	3,224,353.09		3,224,353.09	3,224,353.09		3,224,353.09

造工程						
供电工程	2,052,462.69		2,052,462.69	2,052,462.69		2,052,462.69
泰达直饮水二期工程	173,246.00		173,246.00	173,246.00		173,246.00
滨海一所0.25MWp光伏发电项目	1,124,955.19		1,124,955.19	1,103,728.77		1,103,728.77
滨海二所0.31MWp光伏发电项目	1,249,164.38		1,249,164.38	1,230,296.46		1,230,296.46
滨海水业大楼室内装修	2,704,023.21		2,704,023.21	2,514,465.31		2,514,465.31
滨海物业大楼三层地胶装修	194,365.51		194,365.51	194,365.51		194,365.51
逸仙园改扩建工程	290,000.00		290,000.00	290,000.00		290,000.00
逸仙园建筑工程投资	1,371,088.76		1,371,088.76			
逸仙园设备投资	310,000.00		310,000.00			
焦作水务二期项目	538,834.95		538,834.95			
焦作水务中水回用项目	547,169.81		547,169.81			
合计	197,763,654.65		197,763,654.65	152,688,990.77		152,688,990.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造工程	20,008,700.00	12,887,686.62	20,961.10			12,908,647.72	64.52%	65	20,961.10	20,961.10		其他
滨海新	71,527,3	20,391,0	23,687,6			44,078,6	61.62%	62				其他

区村镇供水规划供水管网工程(茶淀镇)	00.00	25.39	55.06			80.45						
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	17,838,300.00	1,245,983.00	9,068,717.65			10,314,700.65	57.82%	58	141,092.77	141,092.77		其他
汉沽老旧小区供水管网改造工程二期工程	38,937,375.19	26,915,105.92	123,861.11			27,038,967.03	69.44%	69	185,791.67	123,861.11		其他
滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期户管改造	18,055,200.00	5,837,667.17	74,316.67			5,911,983.84	32.74%	33	115,830.55	74,316.67		其他
西堤头农村供水管网延长线工程	7,100,000.00	1,914,105.47				1,914,105.47	26.96%	27				其他
天津市北辰区2018年地下水水源转换工程	17,900,300.00	33,861.00	9,121,599.02			9,155,460.02	51.15%	51				其他
天成大桥至小	30,002,700.00	22,041,384.63	241,686.00			22,283,070.63	74.27%	90				其他

王庄给水管道工程												
中塘镇万安桥至天成大桥给水管道工程	44,580,000.00	30,683,319.91	764,306.00			31,447,625.91	70.54%	90				其他
荣华里、兴华里改造工程	9,700,000.00	7,476,080.81				7,476,080.81	77.07%	95				其他
大港街石化消防供水设施改造	111,000,000.00	80,000.00	123,645.00			203,645.00	0.18%	5				其他
东区老旧管道改造工程	7,650,000.00	3,224,353.09				3,224,353.09	42.15%	50				其他
合计	394,299,875.19	132,730,573.01	43,226,747.61			175,957,320.62	--	--	463,676.09	360,231.65		--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	探矿权	采矿权	软件	特许经营权	收益权	合计
一、账面原值									
1.期初余额	54,912,532.00	36,760,414.88		1,202,209.62	75,471.70	14,858,924.06	1,902,711.530.11	27,186,509.48	2,037,707,591.85
2.本期增加金额	1,066,425.00					700,504.45	121,057,548.08		122,824,477.53
(1) 购置	1,066,425.00					700,504.45	121,057,548.08		122,824,477.53
(2) 内部研发									

(3) 企业合并增加									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	55,978,957. 00	36,760,414. 88		1,202,209.6 2	75,471.70	15,559,428. 51	2,023,769,0 78.19	27,186,509. 48	2,160,532,0 69.38
二、累计摊销									
1.期初 余额	6,326,246.2 4	16,566,273. 48		1,202,209.6 2	3,983.17	5,242,334.1 4	111,213,442 .47	849,855.12	141,404,344 .24
2.本期 增加金额	574,607.27	2,018,249.6 4			1,257.84	1,045,651.0 5	28,650,688. 10	2,549,565.3 6	34,840,019. 26
(1) 计提	574,607.27	2,018,249.6 4			1,257.84	1,045,651.0 5	28,650,688. 10	2,549,565.3 6	34,840,019. 26
3.本期 减少金额									
(1) 处置									
4.期末 余额	6,900,853.5 1	18,584,523. 12		1,202,209.6 2	5,241.01	6,287,985.1 9	139,864,130 .57	3,399,420.4 8	176,244,363 .50
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	49,078,103.49	18,175,891.76			70,230.69	9,271,443.32	1,883,904.947.62	23,787,089.00	1,984,287.705.88
2. 期初账面价值	48,586,285.76	20,194,141.40			71,488.53	9,616,589.92	1,791,498.087.64	26,336,654.36	1,896,303.247.61

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。

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
嘉诚环保工程有限公司	511,235,550.95					511,235,550.95
嘉诚（焦作）水务有限公司	16,497,846.95					16,497,846.95
合计	527,733,397.90					527,733,397.90

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
嘉诚（焦作）水务有限公司	320,969.80	385,163.76				706,133.56
合计	320,969.80	385,163.76				706,133.56

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

与商誉减值测试相关的资产组或资产组组合，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。与商誉有关的资产组为与公司经营直接相关的长期资产，包括机器设备、电子设备、车辆、无形资产、长期待摊资产等，与购买日评估确

定的资产组一致。

(2) 与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是从事污水处理业务的污水处理厂，是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期），该公司业务、现金流均独立于集团内部其他公司，因此将嘉诚（焦作）水务有限公司整体作为与商誉有关的资产组。

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

(1) 与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

公司在每年末或出现减值迹象时，对所收购的嘉诚环保工程有限公司产生的商誉进行减值测试。

(2) 与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期）。自2018年8月购买日开始，当商誉不存在特定减值迹象时，公司将商誉在特许经营权的有效期内逐期进行商誉减值。

商誉减值测试的影响

(1) 与嘉诚环保工程有限公司相关的商誉

公司在每年末或出现减值迹象时，对所收购的嘉诚环保工程有限公司产生的商誉进行减值测试。

(2) 与嘉诚（焦作）水务有限公司相关的商誉

嘉诚（焦作）水务有限公司是以BOT的方式实施的项目公司，特许经营权的期限26年（不含建设期）。本期商誉减值准备385,163.76元。

其他说明

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
聚酯水厂（注）	71,826,068.83		3,994,664.52		67,831,404.31
办公楼装修工程	367,271.43		110,569.98		256,701.45
入逸泵站消防系统改造	180,283.59		25,159.98		155,123.61
滨海二所电源工程改造	50,381.41		7,030.02		43,351.39
办公楼水电楼改造工程	175,583.59		24,499.98		151,083.61
中控室、展示室装修工程	75,493.64		10,534.08		64,959.56
空调及配电改造工程	280,453.96		24,745.92		255,708.04
机房改造及装修工程	248,719.72		21,945.84		226,773.88
尔王庄泵站及附属设施外檐装修	1,110,936.47		93,882.00		1,017,054.47

大寺节水科技园办公楼装修	16,322.05		16,322.05		
泵站运行中心入港变电站办公区整修	147,717.87		8,361.36		139,356.51
泵站中心锅炉房改造工程	721,931.94		38,674.92		683,257.02
宁河区淮淀泵站相变储能供热	363,176.53		19,455.90		343,720.63
龙达水务仓库天车、钢梁安装	228,496.17		41,544.78		186,951.39
玖龙泵站混凝土工程	535,185.52		20,584.08		514,601.44
玖龙泵站围墙工程	322,092.40		12,388.20		309,704.20
汉沽城区 9 号泵站改造	489,978.15		17,499.24		472,478.91
玖龙泵站水泥路面工程	762,075.45		27,216.96		734,858.49
汉沽水厂一期工艺改造	855,357.42		46,655.88		808,701.54
玖龙泵站道路硬化工程	1,024,396.49		34,530.24		989,866.25
水厂淡化海水管线切改工程	1,442,152.74		68,893.74		1,373,259.00
汉沽区水厂厂区绿化	612,247.62		63,335.94		548,911.68
东区表井改造	162,268.43		40,567.08		121,701.35
港西分区计量	191,933.54		34,765.98		157,167.56
宿舍改造	255,524.00		14,195.76		241,328.24
食堂及库房改造	231,591.00		12,866.16		218,724.84
雨污水池改造	158,862.25		8,825.70		150,036.55
办公房外檐改造	109,341.50		6,074.52		103,266.98
新建办公房	2,818,054.89		156,558.60		2,661,496.29
活动中心	80,257.34		80,257.34		
洗车棚	26,639.43		18,163.26		8,476.17
卫生间	53,441.89		2,968.98		50,472.91
废水池改仓库	92,036.77		5,113.14		86,923.63
聚酯水厂院外改造	211,335.23		11,740.86		199,594.37

广告牌, 旗杆, 护栏	142,570.40		7,920.60		134,649.80
客服大厅	478,678.86		25,760.10		452,918.76
厂区停车场	586,202.00				586,202.00
绿化(树苗)		487,030.00	11,465.42		475,564.58
污泥处理系统		1,770,449.30	17,188.83		1,753,260.47
供水系统改造项目	1,130,158.69		56,507.94		1,073,650.75
天津泰达水务厂区绿化工程	656,151.56		74,281.32		581,870.24
大棚棉被项目	283,989.46		143,861.21		140,128.25
绿化苗木	379,577.18		19,138.32		360,438.86
园区道路工程	1,367,754.20		68,387.70		1,299,366.50
水肥一体化项目	874,962.88		43,748.16		831,214.72
供电工程	463,703.60		23,185.20		440,518.40
卷帘机	95,850.00		31,950.00		63,900.00
给排水工程	503,116.40		25,155.84		477,960.56
电气工程	855,380.80		42,769.08		812,611.72
肥厂路面及涵洞工程	443,312.21		22,165.62		421,146.59
土地流转		50,000.00	434.78		49,565.22
汽车园污水厂彩钢房	5,887.34		3,925.02		1,962.32
生产设备改造工程	53,070.55		4,245.66		48,824.89
大邱庄污水厂区清理工程	175,588.96		13,506.84		162,082.12
大邱庄污水厂区内及储藏池施工项目	135,697.08		10,177.32		125,519.76
大邱庄污水处理提标改造设备	865,885.80		48,104.76		817,781.04
新乐市第一污水处理厂绿化费用	1,793,963.13		33,427.86		1,760,535.27
新乐市第二污水处理厂绿化费用		2,649,256.06	7,955.72		2,641,300.34
平安租赁保险费	708,557.91		115,229.16		593,328.75
东丽东谷国际办公楼装修	85,205.06		18,934.44		66,270.62
尔王庄泵站屋面防	405,368.56				405,368.56

水维修工程					
滨海物业大楼箱变 高压改造	80,678.82		2,132.46		78,546.36
天直工业园宿舍楼 装修改造工程	752,091.75		41,399.52		710,692.23
装修费	4,253,415.19		583,420.60		3,669,994.59
临时排水管网	6,383.53		6,383.53		0.00
技术服务费	641,509.56		113,207.52		528,302.04
金马威工程咨询费	160,955.20		22,458.84		138,496.36
加药装置改造	9,280.00		3,480.00		5,800.00
防盗窗及终沉池彩 钢棚	17,621.61		2,936.94		14,684.67
工艺管道及盖板楼 梯防腐工程	74,953.28		12,492.18		62,461.10
终沉池维修改造	106,400.00		16,800.00		89,600.00
风机空气管道保温	62,350.00		8,700.00		53,650.00
环氧地坪	368,317.36		63,140.16		305,177.20
构筑物外墙粉刷	82,631.30		12,712.50		69,918.80
玻璃幕墙改造	61,030.27		6,909.12		54,121.15
合计	105,395,859.76	4,956,735.36	6,886,193.26		103,466,401.86

其他说明

注：2011年9月，滨海水业（甲方）与中国石油化工股份有限公司天津分公司（乙方）签订了聚酯水厂供水工程协议，甲方负责对乙方所有的聚酯水厂进行改建和中水装置还建，甲方拥有对改建后的聚酯水厂的使用权至2027年12月31日，在使用期间甲方不再另行支付给乙方费用，使用期满后甲方将改建后的聚酯水厂整体无偿移交乙方。

17、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	60,878,261.22	12,167,179.48	51,648,463.64	9,893,065.51
可抵扣亏损	10,822,446.75	2,464,788.42	12,229,506.23	2,880,709.04
与资产相关的政府补助	15,582,259.47	3,895,564.85	15,995,345.43	3,998,836.36
合计	87,282,967.44	18,527,532.75	79,873,315.30	16,772,610.91

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	14,230,374.42	2,101,572.48	16,165,065.74	2,390,588.06
合计	14,230,374.42	2,101,572.48	16,165,065.74	2,390,588.06

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,527,532.75		16,772,610.91
递延所得税负债		2,101,572.48		2,390,588.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,134,466.04	7,857,446.57
可抵扣亏损	221,093,910.41	164,661,918.21
合计	231,228,376.45	172,519,364.78

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年度		11,017,599.30	
2020 年度	16,282,362.53	16,282,362.53	
2021 年度	31,761,228.04	31,914,256.63	
2022 年度	34,781,610.47	35,825,242.87	
2023 年度	69,620,340.08	69,622,456.88	
2024 年度	68,648,369.29		
合计	221,093,910.41	164,661,918.21	--

其他说明：

18、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付账款-固定资产、无形资产等	3,482,619.10	1,569,825.56
预付天津市宜达水务有限公司股权转让		752,000.00
合计	3,482,619.10	2,321,825.56

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	66,225,000.00	46,275,000.00
保证借款	406,450,000.00	376,450,000.00
信用借款	506,165,607.00	585,188,457.00
合计	978,840,607.00	1,007,913,457.00

短期借款分类的说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	220,680,000.00	83,563,270.00
合计	220,680,000.00	83,563,270.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原水费	103,701,180.49	73,377,246.16
水资源费		10,155,569.92

工程款	414,876,642.03	399,672,562.73
质保金	1,913,898.91	
监理费	460,907.95	368,107.95
材料款	195,020,833.91	191,308,051.16
设备款	70,890,642.71	69,192,393.69
设计费	935,637.27	586,337.27
其他	22,817,753.45	24,539,642.67
合计	810,617,496.72	769,199,911.55

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	62,403,982.13	工程进行中，未结算
2	14,543,745.03	未结算
3	9,521,556.17	未结算
4	8,581,671.40	未结算
5	7,336,062.00	工程进行中，未结算
合计	102,387,016.73	--

其他说明：

22、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水费	6,392,271.93	6,217,454.72
工程款	21,592,341.40	29,803,799.38
保证金		
设备款	115,770.00	7,546.02
环评费	1,081,425.00	778,100.00
监理费	339,384.61	445,000.00
服务费	557,050.00	520,560.00

供热费		1,705,999.41
其他	80,000.00	465,185.98
合计	30,158,242.94	39,943,645.51

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	2,700,000.00	工程进行中，未结算
2	2,088,037.07	工程进行中，未结算
3	1,300,000.00	工程进行中，未结算
4	250,000.00	未结算
5	217,022.15	未结算
合计	6,555,059.22	--

23、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,568,152.97	62,770,488.58	63,706,657.36	2,631,984.19
二、离职后福利-设定提存计划	336,544.89	8,624,691.02	8,624,691.06	336,544.85
合计	3,904,697.86	71,395,179.60	72,331,348.42	2,968,529.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,973,251.94	49,213,328.83	50,140,341.63	2,046,239.14
2、职工福利费	12,340.00	2,774,210.41	2,772,870.41	13,680.00
3、社会保险费	58,809.98	4,918,535.80	4,918,535.80	58,809.98
其中：医疗保险费	48,309.89	4,406,214.18	4,406,214.18	48,309.89
工伤保险费	10,500.09	208,424.08	208,424.08	10,500.09
生育保险费		303,897.54	303,897.54	
4、住房公积金		5,127,181.36	5,121,731.36	5,450.00

5、工会经费和职工教育经费	523,751.05	737,232.18	753,178.16	507,805.07
合计	3,568,152.97	62,770,488.58	63,706,657.36	2,631,984.19

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	300,403.48	7,982,699.28	7,982,699.28	300,403.48
2、失业保险费	36,141.41	295,671.27	295,671.31	36,141.37
3、企业年金缴费		346,320.47	346,320.47	
合计	336,544.89	8,624,691.02	8,624,691.06	336,544.85

其他说明：

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,087,026.15	10,294,649.70
企业所得税	14,030,944.22	20,415,764.43
个人所得税	35,186.43	78,215.64
城市维护建设税	322,954.19	678,466.55
环境保护税	301,467.10	310,920.02
地方教育费附加	90,663.79	202,400.60
教育附加	141,024.64	283,345.29
防洪费		73,503.68
水资源税	13,618,056.60	12,268,573.52
房产税	16,918.50	16,918.50
土地使用税	183,622.50	183,622.50
印花税	628.50	51,430.90
其他	4,681.60	90,683.04
合计	34,833,174.22	44,948,494.37

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,843,570.21	2,719,535.41
应付股利	8,791,660.00	8,791,660.00
其他应付款	166,615,334.46	143,436,088.31
合计	179,250,564.67	154,947,283.72

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他	3,843,570.21	2,719,535.41
合计	3,843,570.21	2,719,535.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
李华青	263,740.00	263,740.00
光大国联创业投资有限公司	4,166,670.00	4,166,670.00
石家庄合力投资咨询中心	3,027,930.00	3,027,930.00
河北天鑫创业投资有限公司	1,125,000.00	1,125,000.00
天津天创鼎鑫创业投资管理合伙企业 (有限合伙)	166,680.00	166,680.00
李哲	41,640.00	41,640.00
合计	8,791,660.00	8,791,660.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
代收开户费	3,418,000.00	3,882,500.00

污水处理费	24,035,792.80	24,156,581.69
押金及保证金	11,041,302.88	9,492,149.93
往来款	122,258,572.93	89,668,572.98
其他	5,861,665.85	16,236,283.71
合计	166,615,334.46	143,436,088.31

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1	22,667,000.00	未结算
2	12,234,804.82	未结算
3	8,151,568.00	未结算
4	4,000,000.00	未结算
5	1,005,494.82	未结算
合计	48,058,867.64	--

其他说明

26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	215,100,000.00	67,200,000.00
一年内到期的长期应付款	231,252,772.46	196,283,392.60
合计	446,352,772.46	263,483,392.60

其他说明：

27、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	74,345,504.25	79,808,770.09
合计	74,345,504.25	79,808,770.09

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	213,319,400.00	
抵押借款	16,400,000.00	8,000,000.00
保证借款	219,800,000.00	402,400,000.00
信用借款	96,800,000.00	99,000,000.00
合计	546,319,400.00	509,400,000.00

长期借款分类的说明：

1、质押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额
中国农业发展银行饶阳县支行	2019/6/20	2034/6/18	人民币	6.13	50,500,000.00
中国农业发展银行灵寿县支行	2019/6/20	2037/6/12	人民币	6.37	103,719,400.00
中国农业发展银行灵寿县支行	2019/6/21	2037/6/12	人民币	6.37	43,000,000.00
上海华瑞银行	2019/1/16	2024/1/16	人民币	5.23	16,100,000.00
合计					213,319,400.00

2、抵押借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	抵押物	期末数
						本币金额
中国农业发展银行天津市滨海分行	2018/9/17	2028/3/13	人民币	4.90	国有建设用地及房屋（构筑物）所有权（津（2016）滨海新区汉沽不动产权第1002329号）	16,400,000.00
合计						16,400,000.00

3、保证借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额
中国农业发展银行天津市静海区支行	2018/2/5	2030/2/1	人民币	4.9	39,800,000.00
天津银行红鑫支行	2017/4/27	2022/4/26	人民币	6.7	180,000,000.00
合计					219,800,000.00

4、信用借款明细：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额
天津滨海农商银行宁发支行	2017/8/8	2020/8/8	人民币	基准利率	8,800,000.00
天津滨海农商银行宁发支行	2017/9/19	2020/9/11	人民币	基准利率	44,000,000.00
天津滨海农商银行宁发支行	2017/10/26	2020/10/22	人民币	基准利率	44,000,000.00

合计					96,800,000.00
----	--	--	--	--	---------------

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	572,662,043.34	547,444,206.87
专项应付款	66,082.34	688,126.00
合计	572,728,125.68	548,132,332.87

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天津泰达投资控股有限公司（注 1）	100,000,000.00	100,000,000.00
天津市水务局（注 2）	40,000,000.00	40,000,000.00
融资租赁（注 3）	432,662,043.34	407,444,206.87

其他说明：

注1：长期应付款100,000,000.00元为2005年天津泰达投资控股有限公司拨付给本公司的宁河北地下水源地天津经济技术开发区供水工程（岳龙水源项目）配套资金。

注2：本公司成立之前，系本公司的另一方股东天津市滨海新区汉沽自来水公司建设引滦入汉管网时的债务，2005年成立本公司时，天津市滨海新区汉沽自来水公司将引滦入汉管网工程相关资产连同该债务一起作为出资投入本公司。

注3：融资租赁明细：

放款银行或机构名称	发生日期	到期日	利率（%）	期末余额
平安国际融资租赁有限公司	2018/6/13	2021/12/13	4.75	27,608,901.36
平安国际融资租赁有限公司	2018/10/29	2022/4/29	4.75	22,289,370.48
平安国际融资租赁有限公司	2018/10/29	2022/4/29	4.75	17,831,510.60
交银金融租赁有限责任公司	2019/4/19	2023/4/15	4.75	105,454,029.13
君创国际融资租赁有限公司注a	2016/9/28	2022/9/28	8.66	36,593,627.30
君创国际融资租赁有限公司注a	2017/12/25	2020/11/25	8.92	3,602,556.36
君创国际融资租赁有限公司注b	2017/6/29	2021/6/25	8.35	13,429,978.45
贵阳贵银金融租赁有限责任公司注c	2017/10/20	2020/10/20	7.77	6,872,852.84
横琴金投国际融资租赁有限公司注d	2016/8/25	2022/7/25	7.81	12,135,052.00
横琴金投国际融资租赁有限公司注d	2016/8/25	2022/7/25	7.81	4,075,795.07
横琴金投国际融资租赁有限公司注d	2016/8/25	2022/10/25	7.81	4,075,795.08
贵阳贵银金融租赁有限责任公司注e	2018/1/24	2023/1/24	7.48	61,978,618.12
贵阳贵银金融租赁有限责任公司注f	2018/5/25	2023/5/25	8.64	49,907,602.45

山东鲁港融资租赁有限公司注g	2018/12/26	2020/12/25	11.61	5,197,888.46
紫光融资租赁有限公司注h	2018/10/19	2021/10/19	8.29	53,466,100.33
平安国际融资租赁有限公司注i	2019/1/16	2024/1/16	7.7	8,142,365.31
合计				432,662,043.34

a、安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2016年9月23日签订了融资回租合同，合同编号为L160134，租赁本金合计10000万元，租赁期为六年，李华青、北京中环嘉诚环境工程有限公司和嘉诚环保工程有限公司为本合同提供连带责任担保，母公司嘉诚环保工程有限公司以其持有的安国市嘉诚污水处理有限公司10万元股权做质押，安国市嘉诚污水处理有限公司以其所持安国市嘉诚污水处理有限公司污水处理费收益权作质押，质押物为《安国市第二污水处理厂（PPP模式）特许经营协议》和《安国市污泥处理设施（PPP模式）特许经营协议》项下应收取的应收账款。

2017年12月21日，安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司在编号为L160134的合同基础上，签订了该合同的补充协议，变更了《租赁物件明细表》和《安国污水处理设施明细》，并于2017年12月21日签订了合同编号为L160134001的融资回租合同，租赁本金合计2000万元，租赁期为三年。

b、安新县嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2017年6月20日签订了融资回租合同，合同编号为L170216，租赁本金合计5000万元，租赁期48个月，安新县嘉诚污水处理有限公司以其所持安新县三台镇污水处理厂污水处理费收益权所产生的应收账款作质押担保。

c、沙河市嘉诚环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2017年10月17日签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币2000万元，租赁期为36个月，渤海水业股份有限公司、嘉诚环保工程有限公司对主合同项下债务人全部债务分别承担连带保证责任。

d、嘉诚环保工程有限公司的全资子公司邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、涞源县嘉诚污水工程有限公司、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司分别与横琴金投国际融资租赁有限公司于2016年8月23日签订了回租购买合同，租赁本金分别为1000万元、1000万元、3000万元，合计5000万元，租赁期为六年，母公司嘉诚环保工程有限公司分别以持有的邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司1000万元、涞源县嘉诚污水工程有限公司100万元、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司1500万元股权作质押担保，且以上三个子公司分别以其应收账款作为抵押担保。李华青和母公司嘉诚环保工程有限公司为此笔融资租赁业务提供连带责任担保。

e、嘉诚环保工程有限公司、滦县中环嘉诚污水处理有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年1月12日签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币1亿元，租赁期为60个月，母公司嘉诚环保工程有限公司以其持有的滦县中环嘉诚污水处理有限公司100%股权做质押，母公司嘉诚环保工程有限公司以其合法拥有的滦县中环嘉诚污水处理有限公司下属污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权和中水出售收益权作为质押物担保。

f、卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月签订了融资租赁合同，租赁本金合计人民币8000万元，租赁期为60个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任，卢龙县永嘉环境工程有限公司以其合法拥有的卢龙县西洋河西花台污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权、卢龙县绿色化工园区污水处理厂的特许经营权及其污水处理服务费未来收益权作为质押物担保。

g、卢龙县永嘉环境工程有限公司与山东鲁港融资租赁有限公司于2018年12月26日签订融租租赁合同，租赁本金合计人民币2000万元，租赁期为24个月，自2018年12月26日至2020年12月25日，融资方式为售后回租，不得将租赁物迁离承租人厂区。租赁物清单为设备安装、金丰家园换热站、宏地丽都换热站、盛世华庭换热站、德源商业街换热站、云居山海换热站、安居小区换热站、联鑫小区换热站、鑫汇小区换热站、厂区自用换热站及土建。

h、嘉诚环保工程有限公司与紫光融资租赁有限公司于2018年10月10日签订了融资租赁合同，合同编号为ZG-02-2018031，租赁本金合计人民币10000万元，租赁期为36个月，渤海水业股份有限公司对主合同项下债务人全部债务承担连带保证责任。

i、蓝星（焦作）水务有限公司（后更名为嘉诚（焦作）水务有限公司）与平安国际融资租赁有限公司于2019年1月签订了不等额本金后付的融资租赁合同，租赁本金合计人民币1290万元，租赁期为60个月，担保方式①李华青出具《保证函》②嘉诚环保工程有限公司持本公司股权质押③嘉诚（焦作）水务有限公司应收账款质押。

（2）专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
大港前程里3.5号楼三供一业改造工程	188,242.00		163,734.09	24,507.91	"三供一业"改造资金
七邻里三供一业供水改造工程	499,884.00		458,309.57	41,574.43	"三供一业"改造资金
合计	688,126.00		622,043.66	66,082.34	--

其他说明：

30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	203,373,353.83	14,101,727.27	7,463,118.24	210,011,962.86	
供水配套服务款	14,556,777.16		649,974.18	13,906,802.98	
合计	217,930,130.99	14,101,727.27	8,113,092.42	223,918,765.84	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
政府拨入菜篮子工程款	9,375,000.00			468,750.00			8,906,250.00	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（杨家泊）	6,525,387.46			174,787.14			6,350,600.32	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补贴）	710,000.22			19,999.98			690,000.24	与资产相关
天津市滨海	1,422,421.67			55,007.46			1,367,414.21	与资产相关

新区汉沽财政局(水厂二期)								
天津市滨海新区汉沽财政局(聚宝超市)	147,999.78			4,000.02			143,999.76	与资产相关
天津市滨海新区汉沽财政局(五纬路(一经路至五经路)供水管线)	2,269,791.46			59,731.38			2,210,060.08	与资产相关
东风南路延长线供水管网改造工程	3,657,362.35			93,379.44			3,563,982.91	与资产相关
河西二连里项目	1,262,382.49			6,180.54			1,256,201.95	与资产相关
汉沽五羊里等小区供水管网改造工程	5,150,000.00						5,150,000.00	与资产相关
茶淀村镇供水规划补贴	49,630,000.00						49,630,000.00	与资产相关
汉沽老旧小区供水管网改造工程二期工程	9,140,000.00						9,140,000.00	与资产相关
滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期户管改造	3,480,000.00						3,480,000.00	与资产相关
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程	8,100,000.00						8,100,000.00	与资产相关
滨海新区村镇供水规划管网工程	58,582,400.12			149,599.98			58,432,800.14	与资产相关

聚酯水厂至大港供水站联通管	4,984,384.36			113,281.44			4,871,102.92	与资产相关
西堤头镇水源置换工程	1,200,000.00						1,200,000.00	与资产相关
天津市北辰区 2016 年地下水水源转换工程	6,944,095.88	1,367,661.72		167,350.86			8,144,406.74	与资产相关
天津市北辰区 2017 年地下水水源转换工程	2,520,029.68	927,509.33		69,413.58			3,378,125.43	与资产相关
天津市北辰区 2018 年地下水水源转换工程		3,900,000.00					3,900,000.00	与资产相关
大邱庄综合污水处理提标改造	28,272,098.36			578,950.80			27,693,147.56	与资产相关
企业发展扶持金(行唐土地出让金退费扶持)		2,066,425.00		12,554.40			2,053,870.60	与资产相关
天津市宝坻区尔王庄镇政府企业扶持资金		1,763,289.29		1,763,289.29				与收益相关
新兴污水处理厂运营补贴		2,874,400.00		2,874,400.00				与收益相关
增值税税收返还		49,585.00		49,585.00				与收益相关
增值税即征即退		802,356.93		802,356.93				与收益相关
石家庄市裕华区科学技术局研发课题经费		500.00		500.00				与收益相关
石家庄市裕华区科技		250,000.00					250,000.00	与收益相关

术局研发专项资金								
石家庄市裕华区科学技术局研发课题经费		100,000.00					100,000.00	与收益相关

其他说明：

注1：龙达水务收到供水配套服务款，分20年转收入。

注2：政府补助明细详见“政府补助”。

31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	352,658,600.00						352,658,600.00

其他说明：

32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,111,503,245.53			1,111,503,245.53
其他资本公积	5,328,622.79			5,328,622.79
反向购买形成的资本公积	94,335,714.65			94,335,714.65
合计	1,211,167,582.97			1,211,167,582.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	52,217,046.54			52,217,046.54
合计	52,217,046.54			52,217,046.54

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	468,394,882.57	424,490,170.37
调整后期初未分配利润	468,394,882.57	424,490,170.37
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,250,667.56	21,129,140.78
其他	2,900,070.18	
期末未分配利润	477,745,479.95	445,619,311.15

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	700,077,314.10	497,029,178.11	397,002,395.00	305,999,400.67
其他业务	48,936,873.04	27,759,207.73	319,234,779.86	192,550,592.88
合计	749,014,187.14	524,788,385.84	716,237,174.86	498,549,993.55

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	847,386.78	972,640.70
教育费附加	382,274.06	410,514.23
房产税	6,929,622.63	1,221,714.33
土地使用税	2,042,838.85	799,273.57
车船使用税	27,004.41	17,245.31
印花税	233,027.77	412,356.08
地方教育费附加	252,096.74	284,971.48
防洪费	25,868.90	61,588.90

环境保护税	937,379.41	779,368.39
水资源税	20,109,260.60	25,456,630.57
合计	31,786,760.15	30,416,303.56

其他说明：

37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	3,824,319.59	6,460,632.42
职工福利费	525,458.73	21,719.83
社会保险及公积金	1,124,943.75	1,445,184.37
工会经费及教育经费	161,265.10	2,677.31
折旧	274,817.94	420,136.34
办公费	514,999.67	231,416.75
车务费	645,745.90	133,479.85
差旅费	635,396.70	433,746.80
会务费	26,100.00	
业务招待费	322,133.20	579,013.53
通讯费	2,135.49	53,152.30
技术服务费	5,947.00	2,560.00
宣传费	540.00	
咨询服务费	173,002.43	189,421.13
劳务费	228,664.46	170,285.69
维修费	22,701.98	
其他	104,260.75	133,196.34
合计	8,592,432.69	10,276,622.66

其他说明：

38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	23,599,707.02	28,440,397.84
职工福利费	1,533,597.23	2,003,778.89
社会保险及公积金	4,053,117.74	6,773,368.48

工会经费及教育经费	603,500.19	548,417.51
折旧费	3,384,131.50	3,812,318.52
长期待摊费用摊销	1,447,628.87	1,349,409.47
无形资产摊销	657,163.54	781,777.59
房租及物业费	5,490,533.88	6,782,297.99
劳动保护费	37,442.70	23,807.00
办公费	1,593,486.69	2,309,255.04
差旅费	903,772.30	1,415,445.95
通讯费	510,604.19	589,306.70
业务招待费	837,239.62	2,338,570.73
中介机构费用	2,310,043.27	2,092,951.42
车务费	1,827,412.48	2,721,422.09
会务费	268,433.66	137,245.77
劳务费	867,427.59	631,588.10
技术服务费	653,436.29	471,204.82
研发费		
水电暖费	515,519.24	
维修维护费	75,344.82	
其他	1,568,847.60	2,890,420.59
合计	52,738,390.42	66,112,984.50

其他说明：

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料消耗	1,768,725.22	4,706,926.45
职工薪酬	6,042,420.81	3,063,697.56
折旧费	643,721.76	479,615.91
技术服务费	4,619.54	161,402.38
差旅费	160,536.66	179,905.98
委外费		
其他	327,456.15	904,003.52
合计	8,947,480.14	9,495,551.80

其他说明：

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	83,494,466.31	60,450,773.32
减：利息收入	5,819,298.52	6,735,460.12
汇兑损失	322,000.00	
减：汇兑收益	0.01	
其他	3,998,295.54	4,345,318.75
合计	81,995,463.32	58,060,631.95

其他说明：

41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
加计抵减进项税	4.95	
与资产相关的政府补助	1,972,987.02	1,144,717.38
与收益相关的政府补助	5,490,131.22	2,370,916.34
合计	7,463,123.19	3,515,633.72

42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,341,357.89	-1,368,758.75
合计	-1,341,357.89	-1,368,758.75

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-549,815.49	2,797,219.10
应收账款坏账损失	-10,958,531.99	-7,114,847.09
合计	-11,508,347.48	-4,317,627.99

其他说明：

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十三、商誉减值损失	-385,163.76	
合计	-385,163.76	

其他说明：

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组利得		
处置固定资产利得	27,189.04	
处置在建工程利得		
处置无形资产利得		
小计	27,189.04	
非流动资产处置损失：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组损失		
处置固定资产损失	0.00	
处置在建工程损失		
处置无形资产损失		
小计		
合计	27,189.04	

46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得		8,048.54	
违约金及罚款收入	1,000.00		1,000.00

无法支付的款项	416,873.00	5,000.00	416,873.00
其他	661,364.05	533,269.77	661,364.05
合计	1,079,237.05	546,318.31	1,079,237.05

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		161.70	
违约金、赔偿金及罚款支出	1,489,447.82	2,987,288.04	1,489,447.82
非流动资产处置损失合计	8,529.18		8,529.18
其中：固定资产报废毁损损失	8,529.18		8,529.18
其他	840.93	65,813.90	840.93
合计	1,498,817.93	3,053,263.64	1,498,817.93

其他说明：

48、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,690,334.56	16,212,772.06
递延所得税费用	-2,043,937.42	1,399,995.42
合计	16,646,397.14	17,612,767.48

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	34,001,136.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,500,284.20

子公司适用不同税率的影响	-1,129,625.60
调整以前期间所得税的影响	2,210.02
非应税收入的影响	-27,015.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	280,794.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,211,621.27
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	11,693,253.57
权益法核算的投资收益的影响	-103,063.35
处置子和分公司的影响	-600.00
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
研发费用加计扣除的影响	-531,461.40
税收优惠的影响	-884,532.05
非同一控制下企业合并形成的商誉减值损失的影响	57,774.56
其他	
所得税费用	16,646,397.14

其他说明

49、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,415,412.54	5,860,689.48
往来款项	24,032,944.53	9,609,271.76
收押金款及投标保证金	9,274,498.90	7,900,254.26
政府补助	16,814,206.47	1,512,328.03
其他	2,691,029.95	2,005,762.48
合计	55,228,092.39	26,888,306.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房租及物业费	6,415,774.06	8,170,468.71
劳动保护费		10,363.00

办公费	2,804,207.22	2,597,496.15
差旅费	1,706,587.72	1,830,383.92
通讯费	354,910.46	733,843.32
业务招待费	1,174,277.80	2,372,831.09
咨询费	8,284,608.99	3,519,732.31
车务费	2,359,857.72	2,692,376.03
会务费	30,168.97	36,480.00
技术服务费	759,640.49	1,596,546.62
邮电费及煤水费	1,644,432.06	698,812.04
维修费	2,522,002.61	531,975.18
付往来款	3,171,605.16	30,269,486.17
保证金及押金	8,766,946.00	18,691,700.00
研发费		4,156,065.69
其他	15,440,202.15	6,117,113.68
合计	55,435,221.41	84,025,673.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收大邱庄管网回购款		10,958,095.82
股权收购退款		1,463,100.00
合计		12,421,195.82

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现		68,497,388.89

融资租赁款	12,900,000.00	80,000,000.00
政府补助		89,527,643.20
保证金	6,656,156.34	
定期存单质押	31,639,476.44	
合计	51,195,632.78	238,025,032.09

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	93,169,062.30	52,019,118.24
融资租赁服务费		13,770,000.00
保证金	2,908,655.09	
定期存单质押	22,639,476.44	
合计	118,717,193.83	65,789,118.24

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,354,739.66	21,034,621.01
加：资产减值准备	11,893,511.24	4,317,627.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,282,889.80	42,984,751.32
无形资产摊销	34,840,019.26	21,006,426.47
长期待摊费用摊销	6,886,193.26	6,782,051.45
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）	27,189.04	-8,048.54
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,668,204.05	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	83,494,466.31	60,450,773.32
投资损失（收益以“-”号填列）	1,341,357.89	1,368,758.75

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,499,883.59	1,399,995.42
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	4,080.48	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-93,764,391.56	-116,479,759.99
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-90,257,063.45	-355,387,959.59
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-26,646,382.21	174,960,623.25
经营活动产生的现金流量净额	-4,375,069.82	-137,570,139.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	518,564,098.81	476,530,956.77
减：现金的期初余额	461,960,122.22	409,239,687.28
现金及现金等价物净增加额	56,603,976.59	67,291,269.49

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	518,564,098.81	461,960,122.22
其中：库存现金	1,589.60	34,001.01
可随时用于支付的银行存款	527,824,657.18	461,926,121.21
三、期末现金及现金等价物余额	518,564,098.81	461,960,122.22

其他说明：

51、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：

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	294,417,049.99	银行承兑汇票保证金、保函保证金、农民工工资预储金、冻结资金
固定资产	71,221,824.43	银行抵押贷款
无形资产	21,738,222.10	银行抵押贷款
合计	387,377,096.52	--

其他说明:

1、肥乡县嘉诚供水有限公司、涞源县嘉诚污水工程有限公司、永年县嘉诚污水处理有限公司分别与横琴金投国际融资租赁有限公司2016年8月23日签订回租购买合同:

(1) 嘉诚环保将其与行唐县兴开建设服务有限公司于2014年2月21日签订的《行唐县第二污水处理厂委托运营合同》、与行唐县环境保护局于2014年10月27日签订的《行唐县玉城污水处理厂委托运营合同》、与柏乡县住房和城乡建设局于2012年5月1日签订的《柏乡县污水处理厂委托运营合同》、与安国市住房和城乡建设局于2013年7月18日签订的《安国市污水处理厂升级改造及再生水利用项目委托运营合同》、与卢龙县城镇建设投资有限公司于2012年10月26日签订的《卢龙县龙凤河水污染综合治理工程委托运营合同》，合同存续期间应收的污水处理服务费设置质押;

(2) 涞源县嘉诚污水工程有限公司将其与涞源县环境保护局于2015年8月18日签订的《涞源县污水处理厂特许经营协议》合同存续期间应收的水费设置质押;

(3) 肥乡县嘉诚供水有限公司将其与肥乡县水利局于2015年12月10日签订的《肥乡县南水北调配套水厂及管网工程PPP项目特许经营合同》合同存续期间应收的水费设置质押;

(4) 永年县嘉诚污水处理有限公司将其与永年县住房和城乡建设局于2015年6月20日签订的《永年县住房和城乡建设局铁西污水处理厂政府-民营机构-合作 (Public-Private-Partnership (PPP) 特许权协议) 合同存续期间应收的水费设置质押;

(5) 质押嘉诚环保持有肥乡嘉诚的股权1500万元, 质押嘉诚环保持有永年嘉诚的股权1000万元, 质押嘉诚环保持有对涞源嘉诚的股权100万元。其中嘉诚环保对涞源嘉诚截至报告期末尚未出资。

2、安国市嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2016年9月23日签订融资回租合同:

(1) 安国市嘉诚污水处理有限公司将其与安国市住房和城乡建设局于2016年5月30日签订的《安国市第二污水处理厂 (PPP模式) 特许经营协议》合同存续期间应收的污水处理服务费设定质押权;

(2) 安国市嘉诚污水处理有限公司将其与安国市住房和城乡建设局签订的《安国市污泥处理设施 (PPP模式) 特许经营协议》合同存续期间应收的污泥处理服务费设定质权。

(3) 嘉诚环保工程有限公将其所持安国市嘉诚污水处理有限公司投资的股权10万元及其派生的权益设定质权。

3、安新县嘉诚污水处理有限公司与君创国际融资租赁有限公司于2017年6月20日签订融资回租合同, 安新县嘉诚污水处理有限公司将其于2015年8月签订的《安新县三台镇污水处理厂特许经营协议》项下的污水处理收益权所产生的应收污水处理服务费设定质权。

4、嘉诚环保工程有限公司与华鲁国际融资租赁有限公司于2017年1月4日签订融资租赁合同:

(1) 质押嘉诚环保对行唐嘉诚的股权1500万元, 截至报告期末尚未出资;

(2) 行唐县嘉诚水务有限公司以其于2016年1月26日与河北行唐经济开发区管理委员会签署的《行唐经济开发区供水工程特许经营项目 (BOO方式) 特许经营协议》中30年特许经营权项下的收费权设置质押;

(3) 北京中环嘉诚环境工程有限公司以其与晋州市人民政府确定的晋州市城市污水处理长签署的第二城市污水处理BT工程中应收款项104,710,314.31元 (具体金额以工程决算为准) 设置质押。

5、嘉诚环保工程有限公司、滦县中环嘉诚污水处理有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年1月12日签订融资租赁合同 (售后回租-联合承租人):

(1) 质押嘉诚环保工程有限公司持有滦县中环嘉诚污水处理有限公司100%的股权4160万元;

(2) 嘉诚环保工程有限公司以其于2016年8月27日与滦县恒信基础设施投资有限公司签署的《滦县新建污水处理厂及配套工程特许经营协议》中所产生的12000万元污水处理服务费收益和中水收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押;

6、卢龙县永嘉环境工程有限公司与贵阳贵银金融租赁有限责任公司于2018年5月29日签订融资租赁合同:

(1) 卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《绿色化工园区处理厂及配套管网工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

(2) 卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2016年12月1日与卢龙县人民政府签署的《西洋河西花台污水处理厂工程项目特许经营协议》中所产生的污水处理服务费收益以及污水处理厂的特许经营权设置质押。

7、卢龙县永嘉环境工程有限公司与山东鲁港融资租赁有限公司于2018年12月26日签订融资租赁合同。卢龙县永嘉环境工程有限公司以其于2018年10月21日与卢龙县人民政府签署的《石门镇集中供热及管线建设项目经营协议》中约定的向供热用户收取供热费、政府供热补贴形成的对供热用户、卢龙县人民政府的长期应收款设置质押。

8. 嘉诚（焦作）水务有限公司与平安国际融资租赁有限公司2019年1月16日签订融资租赁合同和委托借款合同：

(1) 嘉诚（焦作）水务有限公司以其于2011年与焦作市人民政府签订《焦作市工业产业聚集区中站污水处理厂特许经营协议》中所产生的污水处理服务收益设置质押。

(2) 质押嘉诚环保工程有限公司持有嘉诚（焦作）水务有限公司70%的股权2345万元。

9. 灵寿中环环境工程有限公司与中国农业发展银行灵寿县支行2019年6月14日签订固定资产借款合同：

(1) 灵寿中环环境工程有限公司以其于2018年11月12日与灵寿县住房和城乡建设局签订《河北省石家庄市灵寿县污水处理厂ppp项目合同》中所产生的全部应收账款设置质押。

10. 饶阳嘉阳环保有限公司与中国农业发展银行饶阳县支行2019年6月19日签订固定资产借款合同：

(1) 饶阳嘉阳环保有限公司以其于2018年12月17日与饶阳县住房和城乡建设局签订《饶阳县污水处理厂改扩建ppp项目特许经营协议》中所产生的全部应收账款设置质押。

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府拨入菜篮子工程款（注1）	8,906,250.00	递延收益	468,750.00
天津市滨海新区汉沽财政局（杨家泊）（注2）	6,350,600.32	递延收益	174,787.14
天津市滨海新区汉沽财政局（城区管网建设补贴）（注3）	690,000.24	递延收益	19,999.98
天津市滨海新区汉沽财政局（水厂二期）（注4）	1,367,414.21	递延收益	55,007.46
天津市滨海新区汉沽财政局（聚宝超市）（注5）	143,999.76	递延收益	4,000.02
天津市滨海新区汉沽财政局（五纬路（一经路至五经路）供水管线）（注6）	2,210,060.08	递延收益	59,731.38
东风南路延长线供水管网改造工程（注7）	3,563,982.91	递延收益	93,379.44
河西二连里项目（注8）	1,256,201.95	递延收益	6,180.54
汉沽五羊里等小区供水管网改造工程（注9）	5,150,000.00	递延收益	

茶淀村镇供水规划补贴（注 10）	49,630,000.00	递延收益	
汉沽老旧小区供水管网改造工程二期工程（注 11）	9,140,000.00	递延收益	
滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期户管改造（注 12）	3,480,000.00	递延收益	
滨海新区汉沽街田华里小区供水管网改造工程（注 13）	8,100,000.00	递延收益	
滨海新区村镇供水规划管网工程（注 14）	58,432,800.14	递延收益	149,599.98
聚酯水厂至大港供水站联通管（注 15）	4,871,102.92	递延收益	113,281.44
西堤头镇水源置换工程（注 16）	1,200,000.00	递延收益	
天津市北辰区 2016 年地下水源转换工程（注 17）	8,144,406.74	递延收益	167,350.86
天津市北辰区 2017 年地下水源转换工程（注 18）	3,378,125.43	递延收益	69,413.58
天津市北辰区 2018 年地下水源转换工程（注 19）	3,900,000.00	递延收益	
大邱庄综合污水处理提标改造（注 20）	27,693,147.56	递延收益	578,950.80
企业发展扶持金（行唐土地出让金退费扶持）（注 21）	2,053,870.60	递延收益	12,554.40
天津市宝坻区尔王庄镇政府企业扶持资金	1,763,289.29	其他收益	1,763,289.29
新兴污水处理厂运营补贴	2,874,400.00	其他收益	2,874,400.00
增值税税收返还	49,585.00	其他收益	49,585.00
增值税即征即退	802,356.93	其他收益	802,356.93
收国家知识产权局专利局北京代办处专利资助金	500.00	其他收益	500.00
石家庄市裕华区科学技术局研发专项资金	250,000.00	递延收益	
石家庄市裕华区科学技术局研发课题经费	100,000.00	递延收益	

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

注1: 依据天津市农业综合开发办公室《关于宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目实施计划的批复》(津农综[2011]85号)和宁河县农业综合开发办公室《关于下达宁河县丰台镇前棘坨村500亩设施蔬菜项目及资金的通知》(宁农综[2011]30号), 泰达水务于2011年和2012年分别收到宁河财政局拨付的菜篮子工程款项800万元和700万元, 计入与资产相关的政府补助。

注2: 根据[2009]57号天津市汉沽区人民政府办公室《关于杨家泊物流加工产业园区供水工程项目会议纪要》, 为保证杨家泊物流加工产业园区供水工程的建设, 区政府承诺自项目开工建设起, 连续四年每年按工程投资(3500万元)三年银行同期利率, 天津市滨海新区汉沽财政局给与龙达水务扶持资金补贴。龙达水务共收到资金补贴8,522,500.00元, 计入与资产相关的政府补助。

注3: 鉴于龙达水务水费收入主要用于城区管网维护和运营, 2011年度天津市滨海新区汉沽财政局对其城区主管网建设给予财政补助1,000,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注4: 2012年天津市滨海新区财政局依据津滨发改投资发[2012]122号《关于下达滨海新区2012年第一批重大项目建设专项资金计划的通知》给予龙达水务汉沽水厂二期改扩建工程财政补贴2,000,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注5: 2012年天津市滨海新区汉沽管委会给予龙达水务聚宝超市供水工程补贴资金200,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注6: 2013年5月10日, 滨海新区汉沽财政局下达《关于<五纬路(一经路至五经路)供水工程预算>的审核意见》, 给予龙达水务相关工程补贴, 龙达水务共收到补贴2,904,354.00元, 计入与资产相关的政府补助。

注7: 2013年5月27日, 管委会为确保汉沽城区基础设施配套供水管网项目的建设和居民及时用水委托本公司组织施工, 汉沽财政局预拨龙达水务3,000,000.00元, 作为周转资金专项用于供水管网建设。天津市滨海新区财政局于2015年2月向本公司再次拨付东风南路延长线供水管网改造财政补贴1,477,539.00元, 累计拨付资金4,477,539.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注8: 2015年2月12日天津市滨海新区财政局给予龙达水务河西二连里项目工程补贴资金1,302,556.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注9: 根据《关于下达滨海新区汉沽五羊里等小区供水管网改造工程2015年度固定资产投资计划的通知》(津滨审批投准 [2015]1324号) 汉沽财政局于2016年拨付五羊里等小区供水管网改造工程资金5,150,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注10: 根据《天津市滨海新区人民政府关于印发滨海新区2016年政府投资计划的通知》(津滨政发[2016]6号)及《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程(茶淀镇)项目建议书的批复》(津滨审批投准[2015]1266号), 汉沽财政局于2016年拨付茶淀镇供水管网建设补贴6,630,000.00元。天津市滨海新区建设和交通局分别于2018年1月、2018年11月向龙达水务拨付滨海新区村镇供水规划供水管网工程(茶淀镇)工程款37,000,000.00元、6,000,000.00元, 累计拨付资金49,630,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注11: 根据《关于印发<2016年滨海新区改善民生20件实事>的通知》(滨党办发[2016]2号), 汉沽财政局于2016年拨付汉沽老旧小区供水管网改造工程二期工程资金9,140,000.00元, 龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注12: 根据与天津市滨海新区水务局签订的《滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期项目实施协议》, 天津市滨海新区财政局于2017年拨付滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期户管改造资金2,480,000.00元。天津市滨海新区建设和交通局于2018年11月向龙达水务再次拨付滨海新区汉沽老旧小区供水管网改造工程二期户管改造工程款1,000,000.00元, 累计拨付资金3,480,000.00元, 龙达水

务将其计入与资产相关的政府补助。

注13：根据《关于实施2016年地下水压采工作的请示》（津滨水报[2016]16号），天津市滨海新区建设和交通局分别于2018年9月、2018年11月向龙达水务拨付汉沽街田华里小区供水管网改造工程款5,400,000.00元、2,700,000.00元，累计拨付资金8,100,000.00元，龙达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注14：根据天津市滨海新区行政审批局文件《关于滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目建议书》的批复，安达供水将收到的“滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目专项补贴”748万元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限20年分期确认政府补助，本年计入其他收益299,199.96元。根据安达供水向天津市滨海新区水务局提交的《关于天津市滨海新区村镇供水规划供水管网工程项目财政拨款事项的申请》，2017年新增供水管网工程补助金额900万元，2018年新增供水管网工程补助金额4,300万元。

注15：根据津滨政纪[2011]78号关于研究老旧小区供水管网改造工作的会议纪要，本公司将收到的聚酯水厂至大港供水站联通管改造工程的20%的补助款5,664,073.00元计入递延收益，按照固定资产计提折旧的年限20年分期确认政府补助，本年计入其他收益113,281.44元。

注16：根据天津市北辰区水务局办公室《关于控制地面沉降实施西堤头镇水源置换工程建设资金的请示》，为减缓西堤头镇地区沉降速度，实施西堤头镇工业园区地下水水源井封闭及水源置换建设工程，2016年5月26日收到天津市北辰西堤头镇人民政府给予该项目补贴款120万元。

注17：根据津辰审投[2016]222号《关于北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目立项的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付工程补贴款6,990,700.56元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款1,367,661.72元，宜达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注18：根据津辰审投[2017]309号《关于北辰区地下水水资源转换工程（2017年天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2018年收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款2,536,942.64元，2019年1月收到天津市北辰区水务局拨付的相关补贴款927,509.33元，宜达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注19：根据津辰审投[2018]253号《关于2018年天津市北辰区地下水水资源转换工程（天津宜达水务有限公司服务范围）项目建议书的批复》，2019年5月收到天津市北辰区水务局拨付的工程补贴款3,900,000.00元，宜达水务将其计入与资产相关的政府补助。

注20：根据天津市静海区发展和改革委员会文件《区发展改革委关于转发市发展改革委关于下达天津市重点流域水环境综合治理2018年中央预算内投资计划的通知》（津静发改投资[2018]3号），2018年金源收到大邱庄综合污水处理厂提标改造项目财政拨款29,430,000.00元。

注21：根据河北行唐经济开发区管理委员会《行唐经济开发区供水工程特许经营项目补充协议》，本公司收到土地出让金退费扶持资金2,066,425.00元计入递延收益，依据土地使用权期限分期确认收入，本年度确认其他收益12,554.40元。

八、合并范围的变更

1、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：

2019年3月新设成立津滨仪表科技（宁波）有限公司，主要从事智能仪表、智能水表的研发设计与制造加工。本期将其纳入合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
天津市滨海水业集团有限公司	天津	天津宝坻九园工业区一号路5号	管道输水运输；生活饮用水供应（集中式供水）（开采饮用水除外）；供水设施管理、维护和保养；工业企业用水供应以及相关水务服务；水务项目投资、设计、建设、管理、经营、技术咨询及配套服务；对水土资源开发及水务资产利用服务产业进行投资；市政公用工程施工；机电设备安装（国家规定许可证资质证或有关部门审批的项目其经营资格及期限以证或审批为准）。	100.00%		非同一控制下企业合并
天津市安达供水有限公司	天津	天津市滨海新区大港经济开发区	自来水生产、供应；工业用水供应；集中供水服务；供水技术咨询服务；工程建设管理；水管件销售；自来水供水工程施工；供水设施管理、维护与保养配套服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		96.72%	非同一控制下企业合并
天津龙达水务有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽太平街18号	集中式供水及相关工程施工、技术服务；海水淡化水供应。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		56.72%	非同一控制下企业合并
天津瀚博建筑工程有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽太平街18号办公楼2层	房屋建筑工程；土木工程；园林绿化工程；机电设备安装、改造、销售、维护；仓储管理；供排水设备制造、安装、采购、运行维护；普通货运；机电设备、设施自动化控制应用；企业管理咨询；信息系统设计、建设、运行、维护；工业自动化技术开发、技术咨询；工业自动化设备、计算机、电子设备、仪器仪表制造、安装、采购、运行维护；网站建设、设计、维护；应用软件程序开发、销售；供水技术服务及咨询；水利建筑工程；管道工程安装、维护、维修；装饰装修工程；市政工程；承装、承修、承试电力设施；泵站运行服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
天津宜达水务有限公司	天津	北辰区大张庄村东（引滦工程宜兴埠管理处内）	自来水供水工程施工；工业企业用水供应；集中式供水；供水技术咨询服务；对水务项目进行投资；水务项目设计、咨询、建设、服务。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）		100.00%	非同一控制下企业合并
天津泰达水务	天津	天津开发区泰华路	供水工程建设；水工业新产品、新水源开发与利用；水环境、水技术、水科研咨询与成果转让；给水设备材料批发兼零售；城市供水及相关		60.00%	非同一控

有限公司		15 号	服务（取得许可证后经营）；农产品及农副产品的种植；水产养殖（限区外分支机构经营）；初级农产品销售及相关服务（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件，在有效期内经营，国家有专营规定的按规定办理）。			制下企业合并
天津坤洁企业管理咨询有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽太平街 18 号办公楼 5 层	企业形象策划；会议服务；展览展示服务；五金电料、体育文化用品销售；汽车美容；清洁服务；园林绿化；办公设备维修；劳务服务（限国内）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市滨生源科技发展有限公司	天津	天津市东丽开发区一纬路 24 号东谷中心 2 号楼 801 室	电子、信息、机电一体化工程的技术开发；供水排水设备的生产制造、安装、销售；机电设备、自动化控制系统的安装、改造、销售、维护；机电设备、设施自动化控制应用；工业自动化设备、计算机、电子设备、仪器仪表制造、安装、运行维护；水净化设备、空气净化设备的生产、制造、销售和运营；供水、节水、水处理、空气净化技术开发；工业自动化技术开发、技术咨询；信息系统设计、建设、运行、维护；应用软件程序开发、销售；供水技术服务及咨询；泵站运行代管；供水排水设备的运行；机电设备、自动化控制系统的运行，设施设备运行服务；设备租赁；能源合同管理；供水、排水、水处理、水利设施设备委托运营；供水技术服务及咨询；水利建筑工程；管道工程安装、维护、维修；装饰装修工程；市政工程；承建、承修、承装电力设备；大气污染治理、水污染治理、土壤环境治理；污水处理及其再生利用；太阳能发电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		70.00%	新设
天津市多源节能产业发展有限公司	天津	天津市宝坻区尔王庄镇尔王庄村政府街西侧 100 米	节能基础设施、城乡基础设施、市政基础设施建设、运营；节能环保、清洁能源项目的设计、建设、诊断改造、运营服务；资源循环利用规划咨询；新能源、新技术、新材料的开发与应用；资产管理；企业管理；太阳能发电；沼气发电；地热能发电；生物质能发电。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市润达环境治理服务有限公司	天津	天津市武清区黄庄街 104 国道 96 公里处西侧企业管理办公室 104-12（集中办公区）	环境污染治理，污水处理及再生利用，污泥处理处置，河道水治理及再利用，工程项目管理，环境污染治理工程施工，环境污染治理设施设计、技术咨询、管理，市政公用工程施工，环保设备设计、加工、制造、销售、安装，土壤监测与治理，自来水生产和供应，供水工程设计、技术咨询、施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市润达金源水务有限公司	天津	天津市静海区大邱庄镇恒泰路 1 号 509	污水处理及再生利用。（以上经营范围涉及行业许可的凭许可证件在有效期内经营，国家有专项专营规定的按规定办理）		100.00%	非同一控制下企业

司						合并
广西宇润环境治理服务有限公司	广西	柳江县新兴工业园顺业路1号	水污染治理；污水处理及再生利用；环境污染治理项目的投资、建设、运营；中水供应。		65.00%	新设
天津市润达清源污水处理服务有限公司	天津	天津市武清区京滨工业园京滨睿城8号楼701-13(集中办公区)	污水处理及再生利用，环境污染治理；中水处理（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	新设
新乐市嘉润达污水处理有限公司	新乐市	河北省石家庄市新乐市礼堂街107号	污水处理工程的设计、安装、施工；污水处理设施运营、维护、服务；污水处理设备及产品的生产、销售；水污染处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	新设
新乐市诚润污水处理有限公司	新乐市	新乐市礼堂街107号	污水处理工程的设计、安装、施工；污水处理设施运营、维护、服务；污水处理设备及产品的生产、销售；水污染处理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	新设
天津市翔升商贸有限公司	天津	天津市宝坻区尔王庄镇高庄户村西南侧	建筑材料（砂石料除外）、塑料制品、金属制品、金属材料、陶瓷制品、橡塑制品、机械设备、机电设备、环保设备、管道配件、仪器仪表、管道水暖器材、消防器材、电子产品、装饰材料、五金交电的批发兼零售、以及相关技术信息咨询、技术信息服务；财务、商品信息咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		非同一控制下企业合并
天津海融商务咨询有限公司	天津	天津市西青经济技术开发区宏源道12号天直工业园宿舍楼一层	商务信息咨询；人才流动中介服务；房屋租赁；会议服务；经济信息咨询；健康管理咨询；翻译服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%		新设
天津市爱可迅科技有限公司	天津	天津市西青经济技术开发区宏源道12号天直工业园3楼	计算机软硬件、智能化设备、自动化设备、电子器材、电子元器件领域的技术开发、技术转让、技术咨询与技术服务、以及相关产品的销售、市政行业生产运营管理系统的运维管理与劳务服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	70.00%		新设

		308-309 室			
天津铸福健康信息咨询有限公司	天津	天津市南开区红旗南路 325 号	健康信息咨询（医疗咨询及中介除外）；保健服务；休闲健身活动（不含高危险性体育项目）；医疗器械（凭许可证经营）、体育用品、服装批发兼零售；体育器材租赁；医院（凭许可证经营）；科学研究和技术服务业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%	新设
天津市雍泉水务有限公司	天津	天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地 C12 号楼 501 室	自来水生产和供应，污水处理及其再生利用，供水工程设计、施工，机电设备安装服务，电力设施承装、承修、承试，劳动服务，供水、节水、空气净化技术开发，供排水设备、供水管道、计算机、电子设备、仪器仪表安装、销售、维修。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%	新设
贺兰县海兰投资发展有限公司	宁夏	贺兰县创业东路 5 号	投资建设管理；医疗健康养生项目投资；旅游开发；物业管理；酒店管理；餐饮管理；产业园区开发运营；体育休闲服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	90.00%	新设
嘉诚环保工程有限公司	河北省	石家庄市裕华区槐安东路 162 号绿源大厦	环境工程的设计施工及工程总承包、环境工程技术咨询服务及评价、环境设备及产品的生产销售、机电产品仪器、仪表、环保材料的销售；市政工程的设计与施工；清洁服务；环保工程设计施工；环保工程技术服务；水处理技术咨询、技术服务；水处理工程的设计、施工；水污染治理工程；大气污染治理工程；环保设施运营管理；建筑工程设计、施工；绿化工程设计、施工；河道景观工程的设计与施工；道路桥梁的设计与施工；机械设备的研发、销售；建筑工程劳务分包。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	55.00%	非同一控制下企业合并
涿源县嘉诚污水工程有限公司	河北省保定市	河北省保定市涿源县南屯乡南屯村	污水处理工程的设计、安装、建设；污水处理设施运营、维护、服务；环境设备及产品的生产销售、机电产品仪器、仪表、环保材料的销售；市政工程的设计与施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%	非同一控制下企业合并
保定市中环嘉诚污水处理有限公司	河北省保定市	保定市满城区住房和城乡建设局院内	环境工程的设计施工及工程总承包，环境工程技术咨询服务及评价，环境设备及产品的生产、销售，机电产品仪器、仪表、环保材料的销售；市政工程的设计与施工，清洁服务，环保工程的设计施工，环保工程技术服务，水处理技术咨询、技术服务；水处理工程的设计、施工，水污染治理工程，大气污染治理工程，环保设施运营管理，建筑工程的设计与施工，绿化工程设计与施工，河道景观工程的设计与施工，道路桥梁设计与施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%	非同一控制下企业合并
邯郸市永年区	河北省邯郸市	河北省邯郸市永年	污水处理工程的设计、施工；污水处理设施维护；环境工程的设计施工及工程总承包；环境工程技术咨询服务及评价；环境设备及产品的	100.00%	非同一控

嘉诚污水处理有限公司	邯郸市	区临名关镇新洛路46号	生产、销售；机电产品仪器、仪表、环保材料的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）			制下企业合并
滦州市中环嘉诚污水处理有限公司	河北省唐山市	河北省唐山市滦县古马镇包麻子村南侧	环境工程的设计施工及工程中承包；环境工程技术咨询服务及评价；环境设备及产品的生产销售；机电产品仪器、仪表环保材料的销售；市政工程的设计与施工；清洁服务；环保工程的设计施工；环保工程技术服务；水处理技术咨询、技术服务；水处理工程的设计、施工；水污染治理工程、大气污染治理工程；环保设施运营管理；建筑工程的设计与施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
沙河市嘉诚环境工程有限公司	河北省邢台市	河北省邢台市沙河市太行大街158号	环境工程的设计施工及工程总承包；环境工程技术咨询服务及评价；环境设备及产品的生产销售；生活污水及工业废水收集和处理；给排水及污水处理项目的投资、建设和管理；污水处理工程的设计、施工；污水处理设施维护；清洁服务；环保工程的设计施工；环保工程技术服务；水处理技术咨询、技术服务；水处理工程的设计、施工；水污染治理工程、大气污染治理工程；环保设施运营管理、建筑；供水管网、排水管网的建设、维护；供水设备、排水设备的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	40.00%	60.00%	非同一控制下企业合并
安国市嘉诚污水处理有限公司	安国市	安国市南七公村北污水处理厂东侧	污水处理工程的设计安装；污水处理设施维护；环境工程技术咨询服务；环保材料销售；污泥处理工程的设计安装；污泥处理设施维护；污泥处理。（法律、行政法规或者国务院规定决定须经批准的项目，未获得批准前不得开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司	河北省邯郸市	河北省邯郸市肥乡区肥乡镇兴华街北段路西	水的生产和供应；供水管网建设、维护；供水设备销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
安新县嘉诚污水处理有限公司	河北省保定市	河北省保定市安新县住房和城乡建设局三楼301室	污水处理、污水处理工程的设计及施工、污水处理设施维护（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。		100.00%	非同一控制下企业合并
行唐县嘉诚水务有限公司	行唐县	行唐县西留营村西	自备水源、地下水、生活用自来水供应和销售；生活污水及工业废水收集和处理；给排水及污水处理项目的投资、建设和管理；污水处理工程的设计、安装、建设、施工；污水处理设施的运营、维护、服务；环境工程设计及工程总承包；环境工程技术咨询服务及评价；环境设备及产品的生产、销售；机电产品仪器、仪表、环保材料的销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）		100.00%	非同一控制下企业合并
北京中	北京	北京市海	水污染治理，废气治理；专业承包；机械设备租赁(不含汽车租赁)；机械		100.00%	非同

环嘉诚环境工程有限公司	市	淀区学院路甲 5 号 1 号楼 1 层 1-2A	设备和电子产品的技术开发;销售机械设备、电子产品。(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。)			一控制下企业合并
卢龙县永嘉环境工程有限公司	秦皇岛市	秦皇岛市卢龙县城迎宾路东侧行政中心北侧 6 层 631 室	环境工程设计、技术咨询服务;环境污染治理;污水处理设施运营管理及维护;水源及供水设施工程建筑;土木工程建筑;公路工程建筑;隧道和桥梁工程建筑;其他土木工程建筑;城乡基础设施、基础产业、能源、交通及市政公用事业项目的建设、运营和管理;清洁服务;非金属废料的回收、处理;软件开发;信息技术咨询服务;有机肥技术开发、生产、销售;生物质能源技术开发;沼气发电;热力供应服务;猪、牛、羊、驴、鸡、鸭的养殖;养殖技术开发、技术推广、技术咨询服务;牲畜、禽类的屠宰;饲料、食用农产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		90.00%	非同一控制下企业合并
卢龙县嘉新生物质能源科技有限公司	秦皇岛市	河北省秦皇岛市卢龙县城东门大街北侧环保局 2#-3-1-西	生物质能源技术开发;沼气发电、火力发电、热力生产和供应;有机肥及微生物肥料技术开发、生产、销售;环境工程、市政工程、河道景观工程、燃气工程的设计和施工;天然气及燃气设备的销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	非同一控制下企业合并
天津中环嘉诚环保工程有限公司	天津	天津自贸试验区(中心商务区)海晶北园 19-S9 号(天津禾信商务秘书有限公司托管第 038 号)	环保工程;环保技术、污水处理技术开发、转让、咨询、服务;环保设备、机电设备、仪器仪表销售;环境监测;市政工程。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	非同一控制下企业合并
秦皇岛嘉创养殖有限公司	秦皇岛市卢龙县	秦皇岛市卢龙县城迎宾路东侧行政中心北侧 6 层 631 室	猪、牛、羊、驴、鸡、鸭的养殖;养殖技术开发、技术推广、技术咨询服务;牲畜、禽类的屠宰;饲料、食用农产品的销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	非同一控制下企业合并
天津市滨联供水有限公司	天津	天津市宝坻区尔王庄镇引滦入塘泵站院内	天然水收集与分配;供水、节能技术开发服务;机电设备、自动化控制软件销售、安装;企业管理服务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	新设

天津市港源水务有限公司	天津	天津市滨海新区大港经济开发区仁翔街 186 号	自来水生产、供应;污水处理及其再生利用;环保设备设计、制造(淘汰类、禁止类、落后产能除外)、销售、安装;供水技术咨询;供水工程施工、维护、管理;管件销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	新设
天津朴道水处理科技有限公司	天津	天津市武清区大碱厂镇幸福道 6 号 202 室-10(集中办公区)	水处理技术开发、技术咨询、技术服务,净水设备、水处理设备、电气设备销售、安装、租赁、维护。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		70.00%	新设
天津广源热力有限公司	天津	天津市北辰区北仓镇北辰大厦 5 号楼 2105	供热服务;合同能源管理;供热工程设计、施工;供热设备销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		60.00%	新设
唐山市嘉清环境工程有限公司	唐山	河北省唐山市古冶区汇丰焦化厂南侧林吕铁路东侧	环境工程的设计施工及工程总承包、环境工程技术咨询服务及环境评估服务;环境设备及产品的生产销售;机电产品、仪器仪表、环保材料的销售;市政工程的设计及施工;清洁服务;环保工程的设计施工;环保工程的技术服务;水处理技术咨询、技术服务;水处理工程的设计、施工;水污染治理工程、大气污染治理工程;环保设施运营管理;建筑工程的设计及施工;绿化工程的设计及施工;河道景观工程的设计及施工;道路桥梁的设计及施工(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	新设
饶阳嘉阳环保有限公司	衡水市饶阳县	河北省衡水市饶阳县正港路(东外环)699 号	水处理工程、污泥处理工程、大气治理工程的设计、施工;水处理技术咨询、技术服务;环境工程、市政工程、建筑工程、绿化工程、河道景观、道路桥梁的设计施工及工程总承包;环境工程技术咨询服务及评价;环境设备、机械设备及机电产品仪器、仪表、环保材料的生产销售;清洁服务;环保设施、污水设施、污泥设施的运营、维护管理;建筑工程劳务分包。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	新设
灵寿县中环环境工程有限公司	河北省石家庄市灵寿县	河北省石家庄市灵寿县灵寿镇东合村	市政道路工程、园林绿化工程、桥梁工程的设计、施工;环境工程技术咨询服务;环保设备、建筑机械设备及机电产品仪器、仪表的销售;水处理技术咨询、技术服务;污水处理厂工程、污泥处理工程、大气治理工程的设计、施工;环境污染治理设施的运营、维护;建筑工程劳务分包。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		100.00%	新设
嘉诚(焦作)水务有限公司	焦作市	焦作市站区中南路西	水务建设、运营(供排水管网的建设、经营除外),污水处理,中水深度处理及回用,污泥资源化利用,水处理技术研发、培训服务等。		100.00%	非同一控制下企业合并
津滨仪表科技	宁波	浙江省宁波市海曙	智能仪表、智能水表、智能热能表、智能电表、智能燃气表研发、涉及、制造、加工;智慧水务系统、智慧供热系统、温控一体化工程研		100.00%	新设

(宁波)有限公司	区横街镇工业区	发；机械水表、仪器仪表、管件管材、阀门的制造、加工、销售、安装；自动化控制设备及配件、电子产品及零件设计、制造、检测、技术咨询；电子器材、电子元器件、五金交电、电子设备、水暖器材、电讯器材、计量衡器具、塑料制品、橡胶制品领域内的技术开发、技术转让、技术咨询与技术服务、批发、零售以及其他按法律、法规、国务院决定等规定未禁止或无需经营许可的项目和未列入地方产业发展负面清单的项目。			
----------	---------	---	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
嘉诚环保工程有限公司	45.00%	585,904.82		369,863,937.59

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

嘉诚环保的上述数据系嘉诚环保及其下属子公司合并数据，包括：涞源县嘉诚污水工程有限公司、保定市中环嘉诚污水处理有限公司、邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司、滦州市中环嘉诚污水处理有限公司、沙河市嘉诚环境工程有限公司、安国市嘉诚污水处理有限公司、邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司、安新县嘉诚污水处理有限公司、行唐县嘉诚水务有限公司、北京中环嘉诚环境工程有限公司、卢龙县永嘉环境工程有限公司、卢龙县嘉新生物质能源科技有限公司、天津中环嘉诚环保工程有限公司、秦皇岛嘉创养殖有限公司、唐山市嘉清环境工程有限公司、嘉诚（焦作）水务有限公司、饶阳嘉阳环保有限公司、灵寿县中环环境工程有新公司。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
嘉诚环保工程有限公司	1,915,317,115.45	1,570,875,678.22	3,486,192,793.67	1,922,566,965.61	655,117,007.79	2,577,683,973.40	1,538,573,970.04	1,474,513,738.13	3,013,087,708.17	1,462,615,032.74	667,958,207.02	2,130,573,239.76

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
嘉诚环保工程有限公司	298,558,309.02	1,302,010.72	1,302,010.72	25,503,310.71	213,046,504.94	2,294,084.47	2,294,084.47	-141,491,459.83

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
天津市南港工业区水务有限公司	天津	天津市开发区南港工业区创业路南港前线指挥部216、217室	工业企业用水及相关水务服务等		49.00%	权益法
天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津	天津市滨海旅游区海旭路与安正道西北侧交口旅游区投资服务中心第(118)号房间	工业企业用水及相关水务服务等		40.00%	权益法
天津市华泰龙淡化海水有限公司	天津	天津市滨海新区汉沽汉南路260号	生产销售淡化海水		23.47%	权益法
锐鑫智(武汉)投资管理有限公司	武汉	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东科技工业园	股权投资；受托管理私募股权投资基金	20.00%		权益法
锐鑫智(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)	天津	天津自贸试验区空港国际物流区第二大街1号	投资管理、投资咨询	96.77%		权益法
青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	河北	河北省秦皇岛市青龙满族自治县青龙镇	旅游开发服务；旅游咨询服务等；		49.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	天津市南港工业区水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司	天津市南港工业区水务有限公司	天津滨海旅游区水务发展有限公司
流动资产	14,485,921.53	25,929,868.35	35,236,042.15	33,778,371.13
非流动资产	130,265,871.04	137,391,637.44	133,546,289.18	139,165,635.35
资产合计	144,751,792.57	163,321,505.79	168,782,331.33	172,944,006.48
流动负债	53,659,117.68	115,925,265.90	73,692,626.89	126,482,192.50
非流动负债		24,843,400.00	0.00	24,843,400.00
负债合计	53,659,117.68	140,768,665.90	73,692,626.89	151,325,592.50
归属于母公司股东权益	91,092,674.89	22,552,839.89	95,089,704.44	21,618,413.98
按持股比例计算的净资产份额	44,635,410.69	9,021,135.95	46,593,955.17	8,647,365.59
对联营企业权益投资的账面价值	44,635,410.69	9,021,135.95	46,593,955.17	8,647,365.59
营业收入	8,412,468.84	15,595,826.80	6,716,041.24	11,165,118.52
净利润	-3,997,029.55	934,425.91	-3,529,261.22	870,368.01
综合收益总额	-3,997,029.55	934,425.91	-3,529,261.22	870,368.01

其他说明

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	37,508,359.18	37,264,942.95
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	243,416.23	12,432.05
--综合收益总额	243,416.23	12,432.05

其他说明

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
天津市华泰龙淡化海水有限公司	-26,443,631.60	-3,542,658.41	-29,986,290.01

其他说明

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
天津市水务局引滦入港工程管理处	天津市河西区友谊北路合众大厦 B 座 601	事业单位	771 万元	22.46%	22.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是天津市水务局。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注企业集团的构成。

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重要的合营企业和联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津市南港工业区水务有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市滨海旅游区水务发展有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市华泰龙淡化海水有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天津泰达投资控股有限公司	持股 5% 以上法人
天津市水利经济管理办公室	持股 5% 以上法人
天津滨水检测技术有限公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市腾飞工程公司	受控股股东及实际控制人控制的其他单位

天津市引滦工程宜兴埠管理处	过去 12 个月内受控股股东及实际控制人控制的其他单位
天津市南水北调曹庄管理处	过去 12 个月内受控股股东及实际控制人控制的其他单位
李华青	持股 5% 以上自然人股东
石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	持有公司 5% 股份以上的自然人股东的一致行动人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津市金帆工程建设监理有限公司	接受劳务	27,000.00			117,924.53
天津华泰龙淡化海水有限公司	采购淡化海水	35,335,122.24			13,145,301.07
天津滨水检测技术有限公司	接受劳务、接受水质监测服务	436,700.41	1,636,120.00	否	501,888.84

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天津市南港工业区水务有限公司	销售原水	2,106,243.68	1,686,088.30
天津市南港工业区水务有限公司	提供劳务	124,573.58	156,575.47
天津滨海旅游区水务发展有限公司	提供劳务	333,481.14	349,172.42
天津滨海旅游区水务发展有限公司	销售自来水	13,645,691.60	5,589,780.39

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
天津市水务局引	天津市滨海水业	其他资产托管	2016 年 03 月 31	2036 年 03 月 30	市场定价	26,932,162.75

深入港工程管理 处	集团有限公司		日	日		
--------------	--------	--	---	---	--	--

关联托管/承包情况说明

渤海股份控股股东天津市水务局引深入港工程管理处（以下简称“入港处”）与中国石化集团资产管理有限公司天津石化分公司（以下简称“天津石化”）签订《天津石化社区供水移交协议》，经原协议甲方天津石化同意，入港处决定将天津石化社区和生活区供水业务委托我公司全资子公司天津市滨海水业集团有限公司（以下简称“滨海水业”）运营管理，由滨海水业或其指定的下属企业承担和承接社区和生活区城市供水社会职能。入港处是我公司的控股股东，故本次交易构成关联交易。公司于2015年12月25日召开第五届董事会第十九次会议审议通过《关于全资子公司与控股股东签订委托运营合同暨关联交易的议案》。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
嘉诚环保工程有限公司	175,000,000.00	2017年04月26日	2020年04月25日	否
嘉诚环保工程有限公司	30,000,000.00	2018年07月30日	2019年07月29日	否
嘉诚环保工程有限公司	18,500,000.00	2017年09月13日	2019年09月12日	否
嘉诚环保工程有限公司	80,000,000.00	2018年04月03日	2019年04月04日	是
嘉诚环保工程有限公司	50,000,000.00	2018年01月10日	2019年01月09日	是
嘉诚环保工程有限公司	21,000,000.00	2018年02月02日	2019年02月01日	是
嘉诚环保工程有限公司	50,000,000.00	2018年06月26日	2019年06月25日	是
嘉诚环保工程有限公司	38,450,000.00	2018年07月27日	2019年07月26日	否
嘉诚环保工程有限公司	39,000,000.00	2018年11月20日	2019年11月19日	否
嘉诚环保工程有限公司	7,476,000.00	2018年07月18日	2019年07月18日	否
嘉诚环保工程有限公司	3,500,000.00	2018年08月10日	2019年08月09日	否
嘉诚环保工程有限公司	50,000,000.00	2018年07月25日	2019年07月24日	否
嘉诚环保工程有限公司	82,615,646.42	2018年10月19日	2021年10月19日	否
沙河市嘉诚环保工程有限公司	76,000,000.00	2017年04月27日	2022年04月26日	否
沙河市嘉诚环保工程有限公司	2,749,141.14	2017年10月20日	2020年10月20日	否
卢龙县永嘉环境工程有	63,921,904.00	2018年05月30日	2023年05月30日	否

限公司				
嘉诚环保工程有限公司	80,000,000.00	2019年01月04日	2020年01月03日	否
嘉诚环保工程有限公司	50,000,000.00	2019年03月19日	2020年03月19日	否
嘉诚环保工程有限公司	45,000,000.00	2019年03月26日	2020年03月26日	否
嘉诚环保工程有限公司	35,000,000.00	2019年04月26日	2020年04月26日	否
嘉诚环保工程有限公司	21,000,000.00	2019年05月08日	2020年05月07日	否
天津市润达金源水务有限公司	47,000,000.00	2018年02月05日	2030年02月01日	否
嘉诚环保工程有限公司	8,000,000.00	2018年08月16日	2019年08月15日	否
嘉诚环保工程有限公司	10,000,000.00	2018年12月20日	2019年12月19日	否
卢龙县永嘉环境工程有限公司	14,742,249.02	2018年12月26日	2020年12月25日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否依据履行完毕
李华青、行唐公司、北京公司	嘉诚环保工程有限公司	13,908,757.75	2017/2/27	2019/12/20	否
李华青	嘉诚环保工程有限公司	60,000,000.00	2018/8/27	2019/9/29	否
嘉诚环保, 李华青	邯郸市永年区嘉诚污水处理有限公司	5,665,610.91	2016/8/26	2022/8/26	否
嘉诚环保, 李华青	涿源县嘉诚污水工程有限公司	5,665,610.91	2016/8/26	2022/8/26	否
嘉诚环保, 李华青	邯郸市肥乡区嘉诚供水有限公司	16,935,809.11	2016/8/26	2022/8/26	否
李华青、嘉诚环保、北京公司	安国市嘉诚污水处理有限公司	52,113,638.42	2016/9/28	2022/9/28	否
嘉诚环保	沙河市嘉诚环保工程有限公司	114,000,000.00	2017/4/27	2022/4/26	否
嘉诚环保	沙河市嘉诚环保工程有限公司	4,123,711.70	2017/10/20	2020/10/20	否
嘉诚环保	灵寿县中环境工程有限公司	103,719,400.00	2019/6/20	2037/6/12	否
嘉诚环保	灵寿县中环境工程有限公司	43,000,000.00	2019/6/21	2037/6/12	否
嘉诚环保	饶阳嘉阳环保有限公司	50,500,000.00	2019/6/19	2034/6/18	否
龙达水务	天津滨海旅游区水务发展有限公司	10,874,880.00	2015/3/4	2023/3/4	否
龙达水务	天津滨海旅游区水务发展有限公司	6,000,000.00	2018/6/15	2019/6/13	是
龙达水务	天津滨海旅游区水务发展有限公司	2,000,000.00	2018/9/27	2019/9/26	否
龙达水务	天津滨海旅游区水务发展有限公司	1,600,000.00	2018/9/21	2019/9/20	否
李华青	嘉诚(焦作)水务有限公司	16,100,000.00	2019/1/16	2024/1/16	否
李华青	嘉诚(焦作)水务有限公司	10,708,775.81	2019/1/16	2024/1/16	否

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	2,536,700.00	2,270,000.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	天津曼荼罗软件有限公司	15,000.00	750.00	15,000.00	750.00
应收账款	天津市南港工业区水务有限公司	11,849,230.10	925,964.60	9,484,563.80	481,162.52
应收账款	天津滨海旅游区水务发展有限公司	13,155,117.15	163,896.16	3,175,956.90	108,981.20

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天津滨水检测技术有限公司	146,290.00	304,650.00
应付账款	天津市金帆工程建设监理有限公司	178,117.70	208,117.70
应付账款	天津市腾飞工程公司	0.00	259,435.84
应付账款	天津市华泰龙淡化海水有限公司	6,177,659.34	
应付利息	李华青	33,833.33	33,833.33
应付股利	李华青	263,740.00	263,740.00
应付股利	石家庄合力投资咨询中心（有限合伙）	3,027,930.00	3,027,930.00
其他应付款	青龙满族自治县嘉盛旅游产业发展有限公司	415,948.00	415,948.00
其他应付款	天津市水务局引滦入港工程管理处	8,151,568.00	8,151,568.00
长期应付款	天津泰达投资控股有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00
长期应付款	天津市水务局	40,000,000.00	40,000,000.00

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债详见“关联方担保情况”。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	208,826.85	100.00%	7,441.34	3.56%	201,385.51	168,826.85	100.00%	4,464.81	2.64%	164,362.04
其中：										
合计	208,826.85	100.00%	7,441.34	3.56%	201,385.51	168,826.85	100.00%	4,464.81	2.64%	164,362.04

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 个月			
6 个月-1 年			
1-2 年	148,826.85	7,441.34	5.00%
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			

5 年以上			
合计	148,826.85	7,441.34	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
天津市爱可迅科技有限公司	60,000.00		
合计	60,000.00		--

确定该组合依据的说明：

按其他信用风险特征计提坏账准备的应收账款，纳入合并范围的内部往来不计提坏账准备

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	60,000.00
1 至 2 年	148,826.85
合计	208,826.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按账龄组合计提	4,464.81	2,976.53			7,441.34
合计	4,464.81	2,976.53			7,441.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	金额	欠款年限				占应收账款总额的比例 (%)
		1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	
中福天河智慧养老产业运营管理(天津)有限公司	148,826.85		148,826.85			71.00%
天津市爱可迅科技有限公司	60,000.00	60,000.00				29.00%
合计	208,826.85	60,000.00	148,826.85	-	-	100.00%

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	16,001,080.00	126,001,080.00
合计	16,001,080.00	126,001,080.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	1,800.00	1,800.00
往来款	16,000,000.00	126,000,000.00
合计	16,001,800.00	126,001,800.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		720.00		720.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额		720.00		720.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	3,000,000.00

3 年以上	13,001,800.00
3 至 4 年	13,001,800.00
合计	16,001,800.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合部分	720.00			720.00
合计	720.00			720.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市滨海水业集团有限公司	往来款	3,000,000.00	1-6 个月	18.75%	0.00
天津市润达环境治理服务有限公司	往来款	13,000,000.00	3 年以上	81.24%	0.00
天津市矿泉水开发总公司	押金	1,800.00	3 年以上	0.01%	720.00
合计	--	16,001,800.00	--	100.00%	720.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,293,819,721.01		2,293,819,721.01	2,287,819,721.01		2,287,819,721.01
对联营、合营企业投资	80,339,899.50		80,339,899.50	80,902,069.49		80,902,069.49
合计	2,374,159,620.51		2,374,159,620.51	2,368,721,790.50		2,368,721,790.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
天津市滨海水业集团有限公司	1,156,657,288.83					1,156,657,288.83	
天津市多源节能产业发展有限公司	43,000,000.00					43,000,000.00	
天津市润达环境治理服务有限公司	146,993,700.00					146,993,700.00	
天津市翔升商贸有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
天津海融商务咨询有限公司	29,200,000.00	4,000,000.00	19,300,000.00			13,900,000.00	
天津铸福健康信息咨询有限公司		19,300,000.00				19,300,000.00	
天津市爱可迅科技有限公司	1,960,000.00					1,960,000.00	
天津市雍泉水务有限公司	5,000,000.00	2,000,000.00				7,000,000.00	
贺兰县海兰投资发展有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
嘉诚环保工程有限公司	872,008,732.18					872,008,732.18	
天津市滨生源科技发展有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
天津朴道水处理科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
合计	2,287,819,721.01	25,300,000.00	19,300,000.00			2,293,819,721.01	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
锐鑫智(武汉)投资管理有限公司	202,623.21			39,120.95						241,744.16	
沙河市嘉诚环境工程有限公司	48,086.842.34			-806,649.33						47,280.193.01	
锐鑫智(天津)投资管理合伙企业(有限合伙)(注)	32,612,603.94			205,358.39						32,817,962.33	
小计	80,902,069.49			-562,169.99						80,339,899.50	
合计	80,902,069.49			-562,169.99						80,339,899.50	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	3,023,584.78	811,831.70	3,163,987.47	1,373,926.00
合计	3,023,584.78	811,831.70	3,163,987.47	1,373,926.00

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	20,000,000.00

权益法核算的长期股权投资收益	-562,169.99	-1,186,989.25
合计	9,437,830.01	18,813,010.75

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,659.86	
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）	6,660,266.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-411,051.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	500.00	
减：所得税影响额	1,364,601.69	
少数股东权益影响额	1,234,340.08	
合计	3,669,432.65	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.59%	0.0347	0.0347
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.41%	0.0243	0.0243