



森泰环保

NEEQ : 832774

武汉森泰环保股份有限公司

Wuhan Sentai Environmental Protection Corp., Ltd



年度报告

2019



公司年度大事记



报告期内，公司取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的《工程设计资质证书》，公司原有资质“环境工程（水污染防治工程）专项乙级”升级为“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”。公司目前拥有“环保工程专业承包壹级”、“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”“双甲”资质。



报告期内，公司获得“一种合成氨工业废水脱氮的工艺方法（ZL201610178082.8）”发明专利，“一种微流化生物反应器（ZL201820668379.7）”、“一种类芬顿流化床（ZL201821296737.2）”、“一种多功能双层滤池（ZL201821297668.7）”、“一种具有除杂功能的配水装置（ZL201920150974.6）”4项实用新型专利。



中再资源环境股份有限公司拟以发行股份及支付现金相结合的方式购买公司股东持有公司 97.4479% 股权。报告期内，中再资源环境股份有限公司已与公司股东签署附生效条件的《发行股份购买资产协议》、《支付现金购买资产协议》。如本次交易顺利实施完毕，公司将成为中再资环的控股子公司，公司的第一大股东暨控股股东将变更为中再资环。

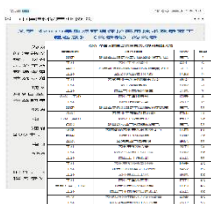


报告期内，公司被评为“洪山区 2018 年度最佳文明单位”、“2018 年度武汉市模范和谐企业”。公司党群工作取得显著成效，并荣获“2018 年度示范妇女之家”、“2018 年度内保工作先进集体”。

报告期内，公司被认定为洪山区 2019 年度“瞪羚企业”。公司已连续两年荣获此荣誉。



报告期内，公司参与起草的国家标准《环境保护设施运营组织服务评价技术要求》（GB/T 38221-2019）获准正式发布，这是公司参与起草的首项国家标准。该标准于 2020 年 2 月 1 日起正式实施。



报告期内，公司承接的“江西新干县大洋洲暨盐化城 1 万 m³/d 综合污水处理厂二期工程”被认定为 2019 年重点环境保护实用技术及示范工程；报告期内，由公司提供污水处理第三方治理服务的“江西新干工业园”获国家发改委和生态环境部批准，列入深入推进环境污染第三方治理园区名单。

目 录

公司年度大事记	2
第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	25
第六节 股本变动及股东情况	31
第七节 融资及利润分配情况	34
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	36
第九节 行业信息	40
第十节 公司治理及内部控制	40
第十一节 财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	武汉森泰环保股份有限公司
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	武汉森泰环保股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉森泰环保股份有限公司董事会
监事会	指	武汉森泰环保股份有限公司监事会
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《武汉森泰环保股份有限公司章程》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
主办券商、招商证券	指	招商证券股份有限公司
控股股东、中再控股	指	中再生投资控股有限公司
实际控制人、供销集团	指	中国供销集团有限公司
中再生	指	中国再生资源开发有限公司
中再资环	指	中再资源环境股份有限公司

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场风险	报告期内，一方面经过合规整治，入财政部库的环保 PPP 项目质量明显提升，使相关项目更具市场吸引力；另一方面，大型央企、国企仍通过直接投资、收购资产等方式保持环保行业持续稳定投入，各级政府城投平台也加强了对水务投资等优质项目的介入力度。因此，环保水处理行业仍持续呈现竞争加剧态势。公司虽基于自身核心竞争优势使资产、业绩、管理等综合实力迅速提升，但受限于整体规模，在市场开拓方面仍面临资金、资源等竞争要素不足的情形。
子公司管理风险	报告期内，随着公司业务量的增加，特别是 PPP、水务运营类业务的开展，子公司（项目公司）的数量已明显增加；随着公司业务的持续发展，基于主营业务设立的子公司数量将会进一步上升。地域、安全、质量、资金、环保等方面的潜在风险因素，将使公司对子公司的管理难度持续增加。
税收政策变化风险	根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第



	<p>39号)规定,自2019年4月1日起,增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用16%税率的,适用税率调整为13%。根据财政部、国家税务总局最新颁布的财税〔2015〕78号的相关规定,污水处理劳务收入由免税调整为先征后退。公司为高新技术企业,自2017年度起享受减按15%的税率征收企业所得税优惠政策。部分子公司享受3免3减半税务优惠。如上述相关税收政策调整,将对公司产生对应影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

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

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	易铭中
职务	董事会秘书、副总经理
电话	027-88131188
传真	027-88137788
电子邮箱	1006790003@qq.com
公司网址	http://www.sentaihb.com
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋；430065
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

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

报告期内普通股股票转让方式变更的说明：

自 2019 年 2 月 12 日起，为公司提供做市报价服务的做市商不足 2 家。根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》第七条、第二十七条规定，采取做市转让方式的股票，做市商不

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420111774552183R	否
注册地址	武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 1801 室	否
注册资本	106,666,500	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	杜军、徐祎
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

报告期内，中再资环（股票代码：600217）拟向中再控股发行股份及支付现金购买其持有山东中再生环境科技有限公司 100% 股权，向中再控股、叶庆华、杨文斌、官圣灵等公司部分股东发行股份及支付现金购买其持有的森泰环保 97.4479% 股份/股权；同时，中再资环向不超过三十五名符合条件的特定对象发行股份募集配套资金。

2020 年 5 月 27 日，中国证监会上市公司并购重组审核委员会召开 2020 年第 21 次并购重组委员会，对前述中再资环发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易（以下简称“重大资产重组”）事项进行了审核。根据会议审核结果，中再资环本次重大资产重组事项未获通过，审核意见为“申请人未能充分披露标的资产盈利预测的可实现性，不符合《上市公司重大资产重组管理办法》第四十三条的规定”。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	289,243,786.11	166,454,360.21	73.77%
毛利率%	25.95%	29.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	28,593,654.10	17,530,592.22	63.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,538,305.19	15,848,927.50	73.76%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	17.07%	11.94%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	16.44%	10.80%	-
基本每股收益	0.27	0.16	68.75%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	510,875,644.83	300,036,460.29	70.27%
负债总计	331,715,571.10	144,990,047.66	128.79%
归属于挂牌公司股东的净资产	179,160,073.73	155,046,412.63	15.55%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.68	1.45	15.86%
资产负债率%（母公司）	57.93%	44.97%	-
资产负债率%（合并）	64.93%	48.32%	-
流动比率	1.03	1.29	-
利息保障倍数	10.50	14.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,748,618.13	-24,871,600.06	119.09%
应收账款周转率	2.34	2.06	-
存货周转率	11.94	4.29	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	70.27%	19.06%	-
营业收入增长率%	73.77%	22.55%	-
净利润增长率%	64.66%	150.21%	-

五、 股本情况

单位：股

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

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-10,438.26
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,240,356.14
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,402.65
非经常性损益合计	1,205,515.23
所得税影响数	150,166.32
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,055,348.91

七、 补充财务指标适用 不适用**八、 会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元



科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		1,474,824.74		
应收账款		94,524,656.48		
应收票据及应收账款	95,999,481.22			
应付票据				
应付账款		86,507,361.87		
应付票据及应付账款	86,507,361.87			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于环保水污染治理细分行业，以“高浓度、难降解废水处理及工业园环境综合治理”为产业发展方向，为政府机构、企业事业单位提供专业的水污染治理服务，是工业及工业园环境治理综合服务商。公司耕耘工业污水处理领域十五年，致力于成为中国工业废水治理领军企业。

（一）业务类型

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

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

（二）业务模式

公司顺应行业发展趋势，主要以 PPP、EPC(O)、运营服务、技术服务等模式围绕客户需求开展水污染治理业务。

1、PPP 模式

公司承接的工业园区污水处理项目多采用政府和社会资本合作（即 PPP：Public-Private-Partnership）模式，主要落地实施模式为 BOT（建设—经营—移交）。具体为公司通过评估项目的情况，进行可行性分析后通过招投标形式获得订单，之后根据合作协议在项目所在地设立项目公司（控股/参股）作为投资、建设、运营的主体，并签署特许经营协议、资产转让协议（如有）、污水处理设施运营协议等合同文件。在项目特许经营期内，项目公司将按照文件要求履行合同义务，通过政府付费、使用者付费或可行性缺口补助等方式获得业务收入、取得合理的投资回报。

2、EPC（O）模式

EPC 工程总承包（EPC：Engineering-Procurement-Construction）模式主要是为客户提供设计、采购、建造等具体业务。

公司受客户委托提供环保水处理设施建设全过程服务，并对实施过程中的安全、质量、工期负责，以此获取建造合同收入。EPC 模式根据客户需求变化衍生出附带运营维护的 EPCO 模式，即工程建设

完工后增加运营服务，可为公司带来运营服务收入。

3、运营服务

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

4、技术服务

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

5、专有设备销售

专有设备销售主要是公司根据客户的业务需求，将水处理设施集成为成套设备，委托生产加工后销售给客户，获取设备销售收入。相关水处理成套设备为公司基于自有知识产权体系并结合客户需求定向研制开发，具有模块化的特征，便于批量生产与施工建设。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期末至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

(一) 经营计划

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

报告期内，公司实现营业收入 289,243,786.11 元，同比增长 73.77%；营业成本 214,194,578.50 元，同比增加 82.87%；归属挂牌公司股东净利润 28,593,654.10 元，同比增加 63.11%。

报告期末，公司资产总额为 510,875,644.83 元，较期初增长 70.27%；负债总额为 331,715,571.10 元，较期初增长 128.79%。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额 4,748,618.13 元，较上年同期增加 119.09%。

市场建设方面，公司新开拓湖南区域市场，设置江西、湖南、山东、西南、湖北区域营销中心，以点带面开拓全国市场，其中，江西区域业务量成长明显。

全面预算管理方面，公司深化全面预算管理，建立健全成本管控体系。报告期内，公司期间费用合计 28,400,977.97 元，同比增长 34.71%，低于营业收入及净利润增幅，为经营目标的实现提供制度保障。

平台建设方面，公司取得“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”资质，公司目前拥有“环保专业承包壹级”和“环境工程设计专项（水污染防治工程）甲级”“双甲”资质，公司业务竞标能力、项目承揽能力和品牌影响力得以提升。

融资方面，公司积极疏通融资渠道，加强与银行融资机构的沟通交流，提高合作银行授信额度，探索多种融资方式，促进项目贷款落地，保证项目的顺利实施。

党群建设方面，公司充分发挥党支部、工会、妇联、科协的党群组织力量，将森泰环保打造为党领导的“党建强、企业强、员工强”的三强企业。报告期内，工会、妇联联合举办多项活动，丰富员工业余生活；公司还邀请行业专业人员及资深业务人员，组织职工参加不定期培训活动，提升员工的职业素养。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	82,415,356.84	16.13%	19,541,709.67	6.51%	321.74%
应收票据	1,350,000.00	0.26%	1,474,824.74	0.49%	-8.46%
应收账款	128,859,447.04	25.22%	94,524,656.48	31.50%	36.32%
存货	8,321,430.70	1.63%	27,546,368.00	9.18%	-69.79%
投资性房地产	-	0.00%	391,437.89	0.13%	100.00%
长期股权投资	11,809.79	0.00%	101,696.28	0.03%	-88.39%
固定资产	9,126,076.41	1.79%	9,599,828.83	3.20%	-4.94%
在建工程	170,331,093.44	33.34%	41,880,026.11	13.96%	306.71%
短期借款	52,000,000.00	10.18%	13,000,000.00	4.33%	300.00%
长期借款	89,000,000.00	17.42%	20,000,000.00	6.67%	345.00%
预付账款	1,708,240.52	0.33%	1,990,133.40	0.66%	-14.16%
其他应收款	10,633,942.61	2.08%	10,313,953.58	3.44%	3.10%
其他流动资产	16,720,961.62	3.27%	5,070,413.38	1.69%	229.78%

长期应收款	2,200,164.22	0.43%	1,898,811.28	0.63%	15.87%
无形资产	70,527,477.30	13.81%	74,758,517.22	24.92%	-5.66%
应付账款和 应付票据	125,350,654.97	24.54%	86,507,361.87	28.83%	44.90%
预收款项	392,500.00	0.08%	6,891,970.30	2.30%	-94.30%
其他应付款	43,158,985.98	8.45%	1,623,924.19	0.54%	2,557.70%

资产负债项目重大变动原因：

报告期内，货币资金较上年同期增加 321.74%，主要是公司短期流动资金贷款增加以及项目子公司通过项目贷方式取得长期借款所致；

报告期内，应收账款增加 36.32%，主要是营业收入保持持续增长、项目实际回款周期与收入确认时点相比存在一定的滞后性所致；

报告期内，存货减少 69.79%，主要由公司主营业务项目确认收入所致；

报告期内，投资性房地产减少 100%，主要是公司用于出租的房产变更为自用，停止确认为投资性房地产所致；

报告期内，长期股权投资减少 88.39%，主要是子公司宁波溟泰环保科技有限公司亏损所致；

报告期内，在建工程增加 306.71%，主要是公司根据业务开展需要，投资设立多家子公司建设污水处理项目所致，相关项目尚未进入商业运营期，暂未结转为无形资产；

报告期内，短期借款较上年同期增加 300%，主要是公司短期流动资金贷款增加所致；

报告期内，长期借款较上年同期增加 345%，主要是公司子公司通过项目贷方式取得长期借款所致；

报告期内，其他流动资产增加 229.78%，主要是待抵扣进项税增加所致；

报告期内，应付账款和应付票据增加 44.90%，主要是公司采购量保持持续增长，待结算未支付的工程款、货款增加所致；

报告期内，其他应付款增 2557.70%，主要是公司获得关联方中再生资金资助所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	289,243,786.11	-	166,454,360.21	-	73.77%
营业成本	214,194,578.50	74.05%	117,126,261.84	70.37%	82.87%
毛利率	25.95%	-	29.63%	-	-
销售费用	11,403,092.36	3.94%	7,165,300.27	4.30%	59.14%
管理费用	13,928,964.69	4.82%	12,640,948.45	7.59%	10.19%

研发费用	8,090,453.55	2.80%	5,888,541.55	3.54%	37.39%
财务费用	3,068,920.92	1.06%	1,276,280.59	0.77%	140.46%
信用减值损失	-4,126,560.24	1.43%	-	-	-100.00%
资产减值损失	-	-	-3,513,928.07	2.11%	100.00%
其他收益	840,356.14	0.29%	688,017.21	0.41%	22.14%
投资收益	-89,886.49	-0.03%	1,594,250.01	0.96%	-105.64%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	788.61	0.00%	-100.00%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	33,298,084.56	11.51%	20,196,759.30	12.13%	64.87%
营业外收入	2,378.30	0.00%	8,127.42	0.00%	-70.74%
营业外支出	37,219.21	0.01%	161,648.12	0.10%	-76.98%
净利润	28,593,654.10	11.50%	17,365,717.74	10.43%	64.66%

项目重大变动原因：

报告期内，营业收入较上年增长 73.77%，营业成本较上年增长 82.87%，主要是公司主营业务项目执行情况良好、新干河西项目、阳新农昂等项目进展顺利、确认收入所致；

报告期内，销售费用较上年增长 59.14%，主要是公司布局多个市场区域营销中心、加强营销力度，使相关费用增加所致；管理费用较上年增长 10.19%，主要是公司引进相关人才，薪酬相关费用上升所致；研发费用较上年增长 37.39%，主要是购进相关材料所致；财务费用较上年同期增长 140.46%，主要是公司银行借款增加、利息支出增加所致；

报告期内，信用减值损失与资产减值损失变动系报表科目调整所致；

报告期内，其他收益较上年增长 22.14%，主要是各类补贴增加所致；

报告期内，投资收益较上年减少 105.64%，主要是联营公司宁波溟泰环保科技有限公司亏损所致；

报告期内，营业利润较上年增加 64.87%，净利润较上年增长 64.66%，主要是公司主营业务实施良好，营业收入增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	289,237,186.11	166,367,240.21	73.85%
其他业务收入	6,600.00	87,120.00	-92.42%
主营业务成本	214,194,578.50	117,087,434.76	82.94%
其他业务成本	-	38,827.08	-100.00%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
技术服务	819,637.16	0.28%	5,989,303.09	3.60%	-86.31%
运营服务	58,948,098.45	20.38%	29,813,253.52	17.92%	97.72%
设备销售	981,101.09	0.34%	37,360,257.99	22.46%	-97.37%
环保工程	228,488,349.41	79.00%	93,204,425.61	56.02%	145.15%
合计	289,237,186.11	100.00%	166,367,240.21	100.00%	73.85%

注：

1、本表业务收入不包含其他业务收入部分。

2、本报告期按产品分类收入统计口径略有调整，与上期相比，本期未将环保工程类收入细化拆分为其他分项类别，以合并口径统计将更加符合公司业务实际情况。

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
华北地区	2,508,689.95	0.87%	2,509,552.91	1.51%	-0.03%
华东地区	156,120,227.56	53.98%	50,533,179.49	30.37%	208.95%
华南地区	-556,645.71	-0.19%	-	-	-100.00%
华中地区	114,084,966.80	39.44%	88,906,364.66	53.44%	28.32%
西南地区	15,732,821.18	5.44%	-	-	100.00%
海外地区	1,347,126.33	0.47%	24,418,143.15	14.68%	-94.48%
合计	289,237,186.11	100.00%	166,367,240.21	100.00%	73.85%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司环保工程收入较上年增长 145.15%，系 PPP 投资项目确认收入大幅上升所致；运营服务收入较上年增长 97.72%，系水务运营项目规模增加，收入获得提升所致；设备销售收入较上年减少 97.37%，系纯设备销售业务量减少所致；技术服务收入较上年减少 86.31%，系纯技术服务业务量减少所致。

报告期内，水务运营收入保持增长，使公司整体收入结构、经营性现金流持续获得改善。

区域方面，华东、西南地区业务规模较去年同期增幅明显，系区域业务规模较去年增加。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	阳新县城市管理执法局（农鼎化工）	40,708,889.74	13.26%	否
2	麻城市龙泉水处理科技发展有限公司	28,011,594.93	9.12%	否
3	四川中再生环保科技服务有限公司	12,026,618.40	3.92%	是
4	武汉生物制品研究所有限责任公司	8,300,880.97	2.70%	否
5	武汉禾林建筑安装有限公司	7,524,000.00	2.45%	否
合计		96,571,984.04	31.45%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	江西省青苹园林艺术有限公司	43,821,177.53	22.20%	否
2	峡江县颖兴土石建筑有限公司	14,816,775.84	7.51%	否
3	麻城市恒基建设工程有限公司	13,949,190.34	7.07%	否
4	武汉禾林建筑安装有限公司	13,432,147.46	6.80%	否
5	分宜县誉三建筑工程有限公司	7,846,680.06	3.97%	否
合计		93,865,971.23	47.55%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,748,618.13	-24,871,600.06	119.09%
投资活动产生的现金流量净额	-76,760,387.12	-33,516,490.92	-129.02%
筹资活动产生的现金流量净额	134,885,416.16	9,995,372.56	1,249.48%

现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额增长 119.09%，主要是公司项目回款增加所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净流出 76,760,387.12 元，同比增加 129.02%，主要是报告期内 PPP 项目数量增加，新设项目公司所致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量金额增长 1249.48%，主要是公司根据业务开展需要，短期流动资金贷款及长期借款增加所致。

本期经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润匹配度分析：

报告期内，公司实现净利润 28,593,654.10 元，经营活动产生的现金流量净额为 4,748,618.13 元，两者匹配度较低的主要原因是 PPP 业务营业收入占比相对较高所致。报告期内，PPP 业务产生营业收入 124,039,549.05 元，营业成本 94,808,325.57 元，营业毛利 29,231,223.48 元。合并报表范

围内营业收入在报告期末未产生经营性现金流入，营业成本产生的现金流出反映为投资活动产生的现金流出，两者均未在经营性现金流量中体现导致经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润匹配度较低。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司主要控股子公司、参股公司基本情况如下：

公司名称	主营业务	持股比例
黄冈市新泰水务有限公司	BOT 项目公司，目前主要负责项目运营	100%
江西新干森泰水务有限公司	BOT 项目公司，目前主要负责项目运营	100%
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	ROT 项目公司，主要负责项目建设、运营	100%
安远中泰水务有限公司	运营项目公司，主要负责项目运营	100%
中再生乡村环境服务（武汉）有限公司	以农村环境治理为主的污水处理设备研发生产销售、一体化集成式污水处理技术的研究开发、环境治理设施的运营服务	100%
江西淦泰水务有限公司	PPP 项目公司，主要负责项目建设、运营	100%
江西玉峡水务有限公司	PPP 项目公司，主要负责项目建设、运营	100%
清远聚泰环保科技有限公司	环保设备及材料的研发、生产、制造与销售	100%
江西钤泰水务有限公司	PPP 项目公司，主要负责项目建设、运营	100%
南县益泰水务有限公司	PPP 项目公司，主要负责项目建设、运营	90%
宁波溟泰环保科技有限公司	环保工程及运营	26%
湖北永态环保科技有限公司	PPP 项目公司，目前主要负责项目运营	1%

(1) 报告期内取得子公司的情况

2019 年 1 月 23 日，公司新设全资子公司江西淦泰水务有限公司。截至目前，江西淦泰水务有限公司注册资本 2833.53 万元，经营范围为水污染治理；环境保护专项设计；环保工程施工；环保技术推广咨询服务；环境保护专用设备、通用设备研发、批发、零售、维修；环境污染处理专用药剂材料批发、零售。

2019 年 3 月 11 日，公司新设全资子公司江西玉峡水务有限公司，注册资本 1199.7 万元，经营范围为水污染治理；环境保护专项设计；环保工程施工；环保技术推广咨询服务；环境保护专用设备、通用设备研发、批发、零售、维修；环境污染处理专用药剂材料批发、零售。

2019 年 3 月 29 日，公司新设全资子公司清远聚泰环保科技有限公司，注册资本 1000 万元，经营范围为环保设备及材料的研发、生产、制造与销售；污水处理；环境污染治理设施的投资、设计、咨

询、技术服务、建设、运营；环保工程设计、施工；污水处理药剂销售；环保产品、机电一体化设备销售；环保机械技术产品开发、技术服务及咨询。

2019年9月20日，公司新设全资子公司江西铃泰水务有限公司，注册资本750万元，经营范围为水污染治理；环境保护专项设计；环保工程施工；环保技术推广及咨询服务；环境保护专用设备、通用设备研发、销售、维修；环境污染处理专用药剂材料销售（不含危险化学品）。

2019年11月14日，公司与南县城镇建设投资开发有限责任公司共同出资设立控股子公司南县益泰水务有限公司，注册资本2306.62万元，其中公司认缴出资2075.96万元，占注册资本的90%。南县益泰水务有限公司经营范围为污水处理；中水回用；城市供水；固体废物处理；水污染治理；环保项目建设和运营管理；环保工程设计、施工；利用自有合法资金从事环保项目的投资（以上经营项目不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托投资、管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；环保技术推广咨询服务；环境保护专用设备、通用设备研发、批发、零售、维修；环境污染处理专用药剂及材料批发、零售（不含危险化学品）。

(2) 报告期内，公司不存在处置子公司的情况。

(3) 报告期内，不存在净利润贡献达10%以上的控股子公司。

(4) 报告期内，不存在投资收益贡献达10%以上的参股公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 新金融工具准则

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

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入



其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

（2）财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

三、持续经营评价

一、公司整体经营情况持续保持良好态势

公司近年来持续保持营业收入、利润稳步快速增长。报告期内，公司实现营业收入 28,924.38 万元，净利润 2,859.37 万元，总资产达到 51,087.56 万元、净资产 17,671.23 万元，分别较上期增长 73.77%、64.66%、70.27%、15.55%，其中主营业务收入近五年来保持持续增长，近两年年均复合增长率 45.93%。公司近两年净利润分别为 1,736.57 万元、2,859.37 万元，加权平均净资产收益率为 11.94%、17.07%。公司经营情况稳步向好，不存在连续三个会计年度亏损的情况。

报告期内，公司持续加强规范运作，未发生重大违法违规、违约行为，不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况，不存在拖欠员工工资或无法支付供应商货款的情形。

二、公司核心竞争要素逐渐成熟，为持续经营提供了有力支撑

1、品牌形象

经过多年的经营积累，特别是在挂牌新三板、中再生增资控股之后，公司已基于自身良好的信誉、优质的服务、务实的理念，在业务覆盖区域内逐步形成“工业及工业园环境治理综合服务商”的口碑形象。作为央企控股的新三板公众公司，近年来公司在企业信誉、经营效率、业务水平、融资能力、市场影响力等方面获得迅速成长。公司将紧跟国家政策，顺应时代、行业的发展趋势，更加专注于主营业务，并将广泛借助资源提升平台地位，使公司的品牌内涵进一步丰富、品牌形象获得进一步提升。

2、行业优势

近年来，宏观政策层面持续利好环保行业。在国家生态文明建设的整体战略下，随着环保行业相关政策持续出台、政策执行力的加强，环保行业的潜在市场需求将得到持续释放，未来环保市场仍具有较大的发展空间。

特别是自“水十条”（水污染防治行动计划）出台之后，相关政策对公司所聚焦的工业园（集聚



区)污水处理设施建设起到了较大的推动作用。财政部、发改委也持续出台相关政策促进环保基础设施建设类 PPP 项目落地实施及规范化。

公司所涉及的环境污染治理设施建设、环保设施第三方运营等范围均属于国家政策所鼓励的范畴。

3、技术与资质

作为高新技术企业，公司基于多年实践积累的行业经验，围绕污水处理技术的研发与应用，逐渐形成具有自主知识产权的核心技术体系。由于工业污水处理具备高度定制化的特性，公司所积累的技术经验已逐步转化为核心优势，成为主要竞争力之一。

报告期内公司达成水污染治理行业“双甲”资质条件，即具备“环保工程专业承包壹级”、“工程设计环境工程专项（水污染防治工程）甲级”两项资质，使主营业务项目规模不再受资质条件限制。公司的竞争优势由此获得显著提升。

4、项目经验

公司已累计完成近四百个环保水污染治理类项目，积累了丰富的工业污水处理项目经验。公司业务涉及纺织、印染、医药、化工、食品、酿造、造纸等十多个门类的工业污水领域，覆盖各级政府、央企、上市公司、合资公司、行业领军企业等不同类型的客户，并积极参与“一带一路”建设，将国内的环保技术与产品出口到俄罗斯、印度尼西亚等国。

公司已获得四项国家级环保示范工程，通过重点区域内的标杆项目打造了良好的市场口碑，使得客户认可公司实力。公司以此促进业务拓展，获得订单增长。

5、管理团队

报告期内，公司不断优化内部架构与执行流程，使业务开展更加高效便捷、贴合客户的需求。公司采取积极的人才引进策略，配合实施切合公司实际情况的薪酬绩效制度，逐步构建完善人才体系，形成了一支价值观趋同、综合实力更强的核心骨干团队，使公司市场拓展能力、项目实施能力、运营管理能力、财务管理能力、平台支撑能力等方面获得增强。

报告期内，公司高级管理人员未发生重大变动，相关人员勤勉尽责，不存在无法履职的情形。

三、企业价值初显，未来发展可期

1、高成长性

成长性优势的形成是行业、公司战略、人才团队、资本、企业文化等多因素综合驱动的结果，是企业持续发展能力的体现。

公司自挂牌以来，成长趋势明显，主营业务收入保持持续高速增长态势，主营业务收入 2017~2019 年年均复合增长率达到 45.93%，净利润 2017~2019 年年均复合增长率达到 102.97%。

2、行业认可度

公司通过多年的积累，获得了一定的行业认可度：

获得国家级示范工程四项，分别为湖北川东环保能源开发有限公司汉川新河工业园区污水处理工

程、湖北白云边股份有限公司 600t/d 酿酒废水处理工程、湖北黄州火车站经济开发区 10000m³/d 废水处理工程、江西新干县大洋洲暨盐化城 10000m³/d 综合污水处理厂二期工程。获得示范工程是行业对公司环保项目实施综合能力的认可，凸显出公司在化工园废水、印染工业园废水、酿酒废水等行业废水处理领域内的综合实力。

报告期内，由公司提供污水处理第三方治理服务的“江西新干工业园”获国家发改委和生态环境部批准，列入深入推进环境污染第三方治理园区名单，体现出相关部门对公司第三方治理水平的初步认可。

报告期内，公司参与起草的国家标准《环境保护设施运营组织服务评价技术要求》（GB/T 38221-2019）于 10 月 18 日正式获准发布，并于 2020 年 2 月 1 日起正式实施。该标准将作为环境保护设施运营行业对运营组织的相关技术服务能力进行业内规范和自律的标准依据，同时也可作为环保设施运营服务市场的准入条件及判定标准。该标准是公司参与起草的首项国家标准，充分体现了公司在环境保护设施运营服务行业的技术实力和所担当的重要角色。

3、合规运作价值

公司自 2015 年挂牌以来，持续不断加强合规运作力度。随着公司发展，逐渐围绕主营业务建立起涵盖财务、证券、法务、安全、质量、成本、技术等风险的控制体系，并持续完善。近年来，公司合规管控获得良好成效，未出现过重大违法违规事件。

自新三板挂牌以来，信息披露工作完成情况良好，未发生因信息披露问题而由主办券商发布风险揭示公告的情形、未收到过股转公司下发的监管函或问询，未受中国证监会处以行政监管措施或纪律处分。

综上，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场风险

报告期内，一方面经过合规整治，入财政部库的环保 PPP 项目质量明显提升，使相关项目更具市场吸引力；另一方面，大型央企、国企仍通过直接投资、收购资产等方式保持环保行业持续稳定投入，各级政府城投平台也加强了对水务投资等优质项目的介入力度。因此，环保水处理行业仍持续呈现竞争加剧态势。公司虽基于自身核心竞争优势使资产、业绩、管理等综合实力迅速提升，但受限于整体规模，在市场开拓方面仍面临资金、资源等竞争要素不足的情形。

应对措施：公司一方面通过增强市场信息收集，增加潜在项目数量。另一方面采取联合体的形式与相关合作方联合实施项目。公司在联合体中可充分发挥自身核心竞争优势，承担技术、施工管理、环保设备供货、水务运营等具体业务。

2、子公司管理风险

报告期内，随着公司业务量的增加，特别是 PPP、水务运营类业务的开展，子公司（项目公司）的数量已明显增加；随着公司业务的持续发展，基于主营业务设立的子公司数量将会进一步上升。地域、安全、质量、资金、环保等方面的潜在风险因素，将使公司对子公司的管理难度持续增加。

应对措施：报告期内，公司进一步提升安全质量管理在内部管理中的权重，并在成本控制、预决算、环保等方面持续加强体系建设，加大风控力度，使相关体系不断优化完善以应对相关风险。

3、税收政策变化风险

根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，适用税率调整为 13%。根据财政部、国家税务总局最新颁布的财税〔2015〕78 号的相关规定，污水处理劳务收入由免税调整为先征后退。公司为高新技术企业，自 2017 年度起享受减按 15% 的税率征收企业所得税优惠政策。部分子公司享受 3 免 3 减半税务优惠。如上述相关税收政策调整，将对公司产生对应影响。

应对措施：公司对行业相关税收政策保持密切关注、对体系内税务核算持续加强力度，通过加强相关业务人员能力培养、完善相关组织架构等形式对相关风险予以应对。

（二） 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
云南巨路环保科技有限公司	承接污水处理设施改造扩容工程	222,000	222,000	已事前及时履行	2019年1月8日
四川中再生环保科技有限公司服务有	销售一体化污水处理成套设	698,000	698,000	已事前及时履行	2019年3月6日

限公司	备				
中再生徐州资源再生开发有限公司	承接废水处理改造工程	8,550,000	4,143,100	已事前及时履行	2019年3月25日
中国再生资源开发有限公司	接受资金资助	30,000,000	30,000,000	已事前及时履行	2019年3月25日
济宁中再生环境科技有限公司	承接固废资源化利用与综合处置项目废水、废气工艺设备总承包项目	37,400,000	37,400,000	已事前及时履行	2019年8月15日
叶庆华、胡燕萍	关联担保	5,000,000	5,000,000	已事前及时履行	2019年8月15日
中国再生资源开发有限公司	接受资金资助	50,000,000	35,000,000	已事前及时履行	2019年11月14日
四川中再生环保科技服务有限公司	承接污水处理改造工程	14,000,000	20,325,300	已事前及时履行	2019年11月14日
叶庆华及其配偶、官圣灵	叶庆华及其配偶提供连带责任保证；官圣灵提供房产抵押	50,000,000	50,000,000	已事前及时履行	2018年9月10日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司承包关联方污水处理设施改造扩容工程

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

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

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 21.96 万元。

2、公司向关联方销售一体化污水处理成套设备

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

本次交易的定价系基于公司技术方案测评，由交易双方协商确定，符合双方利益，不存在显失公

允的情形。本次交易的发生是公司基于主营业务开展的正常经营活动，合同双方系自愿达成交易协议。本次交易对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 69.8 万元。

报告期内，除序号 2 所示关联交易外，公司与四川中再生环保科技服务有限公司发生序号 8 所示的关联交易，交易金额（含税）累计为 1202.66 万元。

3、公司承包关联方废水处理改造工程

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

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

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 414.31 万元。

4、公司向关联方申请资金资助

报告期内，公司向中再生申请资金资助，资助金额为人民币 3000 万元。该事项已经公司第二届董事会第十五次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过。截至 2019 年 9 月 30 日，期间公司发生多次提前偿还并重新借款的情形，借款余额始终不超过 3000 万元。至 2019 年 9 月 30 日，公司受资助资金累计流入（借入）7000 万元，流出（归还）7000 万元，资助余额为 0 元。

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

5、公司承包关联方固废资源化利用与综合处置项目废水、废气工艺设备总承包项目

报告期内，公司中标“中再生鲁南固废资源化利用与综合处置项目物化、废水、废气工艺设备总承包项目废水、废气标段”，与济宁中再生环境科技有限公司签署设备承包合同，合同金额为 3740 万元。该事项经公司第二届董事会第二十三次会议、2019 年第五次临时股东大会审议通过。

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

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 0 元。

6、关联方为公司向银行申请综合授信提供担保

报告期内，为满足公司经营需要，公司向光大银行武昌支行申请总额不超过人民币 500 万元的综合授信（其中新增敞口 500 万元），授信期限为 12 月，品种为投标保函、流动资金贷款等。公司关联方董事长叶庆华及其配偶胡燕萍为前述事项提供连带责任保证。该事项经公司第二届董事会第二十三次会议审议通过。

本次交易系关联方为公司申请银行授信提供无偿连带责任担保，不存在定价事宜和损害公司及其他股东利益的情形，不存在关联方利用其关联关系输送利益的情形。

7、公司向关联方申请资金资助

报告期内，公司向关联方中再生申请资金资助，资助金额为人民币 5000 万元。该事项已经公司第二届董事会第二十七次会议、2019 年第七次临时股东大会审议通过。该事项经审议通过后，公司向中再生借款 3500 万元，期间发生一次提前偿还并重新借款的情形，但借款余额始终不超过 3500 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司受资助资金累计流入（借入）12500 万元，流出（归还）9000 万元，资助余额为 3500 万元。

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

8、公司承包关联方污水处理改造工程

报告期内，公司承包关联方四川中再生环保科技有限公司污水处理改造工程，合同金额为 2032.53 万元。该事项已经公司第二届董事会第二十七次会议审议通过。

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

报告期内，本次交易实际发生金额（含税）为 1132.86 万元。

报告期内，除序号 8 所示关联交易外，公司与四川中再生环保科技有限公司发生序号 2 所示的关联交易，交易金额（含税）累计为 1202.66 万元。

9、关联方为公司借款提供担保

2018 年 9 月，公司向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请总额不超过人民币 5500 万元的综合授信（最终以银行实际审批的授信额度为准），授信净敞口 2000 万元。公司关联方董事长叶庆华及其配偶胡燕萍无偿为前述事项提供连带责任保证；董事官圣灵以其位于武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 18 层 01、02 室的房产无偿提供抵押担保；股东叶庆华、杨文斌、官圣灵分别以其持有公司 1440 万股、470 万股、470 万股的股份无偿提供质押担保。相关事项已经公司第二届董事会第十次已以及 2018 年第三次临时股东大会审议通过。

报告期内，公司向汉口银行申请将上述授信净敞口 5000 万元；除已有担保方式外，新增公司房产（坐落于洪山区青菱街青菱湖北路 8 号白沙洲中小企业城 55 号厂房栋 1 单元 1-4 层 1 号）抵押担保。该事项已经公司第二届董事会第二十一次会议及 2019 年第四次临时股东大会审议通过。

上述关联交易的发生是公司业务经营需要，关联方无偿为公司申请综合授信 提供连带责任保证、房产抵押担保、股权质押担保是公司受益行为，不存在关联方利用其关联地位损害公司及其他股东利益的情形。

(三) 承诺事项的履行情况

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

实际控制人或控股股东	2017年12月22日	--	发行	关于保持森泰环保独立性的承诺	保持森泰环保独立性	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月22日	--	发行	不注入金融属性业务的承诺	不注入金融属性业务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年12月22日	--	发行	不注入房地产相关业务的承诺	不注入房地产相关业务	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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

报告期内，公司控股股东、实际控制人未出现违反相关承诺事项之情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	固定资产	抵押	8,120,215.51	1.58%	短期贷款抵押
总计	-	-	8,120,215.51	1.58%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	27,855,775	26.11%	54,765,500	82,621,275	77.46%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	54,400,000	54,400,000	51.00%
	董事、监事、高管	8,589,275	8.05%	0	8,589,275	8.05%
	核心员工	47,475	0.04%	135,000	182,475	0.17%
有限售条件股份	有限售股份总数	78,810,725	73.89%	- 54,765,500	24,045,225	22.54%
	其中：控股股东、实际控制人	54,400,000	51.00%	- 54,400,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	24,045,225	22.54%	0	24,045,225	22.54%
	核心员工	459,425	0.43%	-323,000	136,425	0.13%
总股本		106,666,500	-	0	106,666,500	-
普通股股东人数						29

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	中再生投资控股有限公司	54,400,000	0	54,400,000	51.00%	0	54,400,000
2	叶庆华	14,416,000	0	14,416,000	13.52%	10,812,000	3,604,000
3	杨文斌	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	5,882,850	1,960,950
4	官圣灵	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	5,814,000	1,938,000
5	武汉辛泰投资中心（有限合伙）	7,129,800	0	7,129,800	6.68%	0	7,129,800
6	武汉沃泰投资中心（有限合伙）	4,157,200	0	4,157,200	3.90%	0	4,157,200
7	曹艳	2,406,000	35,000	2,441,000	2.29%	0	2,441,000
8	管仲晟	894,200	793,500	1,687,700	1.58%	0	1,687,700
9	郑安军	1,072,400	0	1,072,400	1.01%	729,300	343,100

10	李卫东	1,009,800	0	1,009,800	0.95%	0	1,009,800
合计		101,081,200	828,500	101,909,700	95.55%	23,238,150	78,671,550

普通股前十名股东间相互关系说明：

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

股东李卫东的配偶官红莲为股东官圣灵之姐。

除以上情形之外，前十名股东之间不存在其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

报告期内，公司的控股股东为中再生投资控股有限公司，控股股东未发生变化。控股股东基本情况如下：

企业名称：中再生投资控股有限公司

统一社会信用代码：91371300062968439E

类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：山东省济南市商河县花园街旭润新城小区沿街商业二楼

法定代表人：徐铁城

注册资本：贰亿元整

成立日期：2013年02月25日

营业期限：2013年02月25日至年月日

经营范围：企业以自有资金对外投资（不得经营金融、证券、期货、理财、集资、融资等相关业务）；废旧物资、残次和呆滞原料、清仓和超储物资的收购、销售；日用品、针纺织品、日用杂品（不含烟花爆竹）、家具、五金交电、化工产品（不含危险、监控、易制毒化学品）、建筑材料、铁矿石、板材、木材、钢材、有色金属制品及有色金属压延加工产品、汽车零部件的销售；重油、铁精粉、金属材料、化纤原料及产品、塑料原料及制品、纸制品销售；设备租赁；信息服务；进出口业务；货场的经营管理（不含运输），仓储服务（不含危险、监控、易制毒化学品仓储）；货物代理服务（不含运输）；煤炭、焦炭购销；销售电子产品及技术服务；建筑装饰工程、园林绿化工程、道路管网工程的

设计及施工；大蒜、水果和食用菌类的种植、收购、加工、销售（不含粮油）；供应链管理；物流供应链管理咨询，货运代理；建筑工程总承包；普货运输，仓储服务；环卫设备销售；工业设备拆除及旧设备回收；企业管理及财务咨询服务（不含会计代理记账）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

(二) 实际控制人情况

报告期内，公司的实际控制人为中国供销集团有限公司，实际控制人未发生变更。

1、实际控制人基本情况

企业名称：中国供销集团有限公司

统一社会信用代码：91100000717826328J

类型：有限责任公司（法人独资）

住所：北京市西城区宣武门外大街甲1号

法定代表人：侯顺利

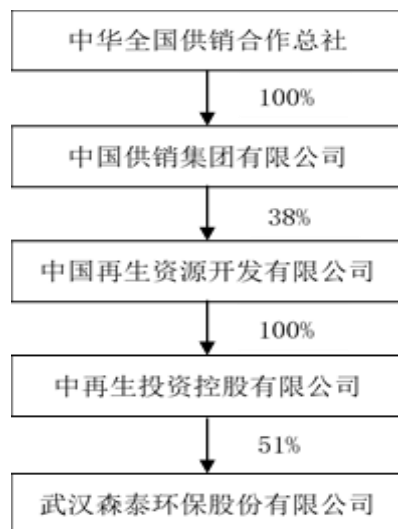
注册资本：1,171,560 万元

成立日期：2010 年 01 月 18 日

营业期限：2010 年 01 月 18 日至年月日

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

2、公司与实际控制人之间的产权和控制关系的方框图



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	抵/质押贷款	中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行	银行	20,000,000	2018年1月10日	2028年1月9日	6.125
2	信用贷款	中国光大银行股份有限公司武汉分行	银行	3,000,000	2018年8月10日	2019年8月9日	6.09
3	信用贷款	中国光大银行股份有限公司武汉分行	银行	3,000,000	2019年8月23日	2020年8月22日	6.09
4	抵/质押贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	银行	20,000,000	2018年11月14日	2019年11月13日	6.09
5	抵/质押贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	银行	10,000,000	2019年1月30日	2020年1月29日	6.09
6	抵/质押贷款	汉口银行股份有限公司科技金融服务中心	银行	20,000,000	2019年5月9日	2020年5月8日	6.09
7	抵/质	汉口银行股份有	银行	30,000,000	2019年8月15	2020年8	6.09

	押贷款	限公司科技金融服务中心			日	月 14 日	
8	抵/质押贷款	中国建设银行股份有限公司新干支行	银行	70,000,000	2019年10月28日	2029年10月27日	5.88
合计	-	-	-	176,000,000	-	-	-

注：

1、针对序号 1 对应的借款，全资子公司江西新干森泰水务有限公司以其污水处理服务费收益权提供质押担保；关联方叶庆华及其配偶、郑安军及其配偶无偿承担连带责任保证责任。江西新干森泰水务有限公司已于 2019 年 12 月偿还 100 万元的本金。

2、为满足公司经营需要，公司于 2018 年 8 月向中国光大银行股份有限公司武汉分行申请总额不超过人民币 500 万元的综合授信，并签署相关授信合同，授信期限为 12 个月。关联方叶庆华及其配偶提供连带责任保证。序号 2 对应的借款系本次授信合同项下发生的具体借款合同，公司已于 2019 年 8 月清偿本次借款。

授信期限到期后，公司以相同的担保方式，于 2019 年 8 月再次申请总额不超过人民币 500 万元综合授信，并签署相关授信合同，授信期限为 12 个月，序号 3 对应的借款系本次授信合同项下发生的具体借款合同。公司已于 2019 年 9 月偿还 100 万元本金。

3、为满足公司经营需要，公司于 2018 年 11 月向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请总额不超过人民币 5500 万元的综合授信，授信净敞口 2000 万元，并签署相关授信合同。关联方叶庆华及其配偶无偿提供连带责任保证；关联方官圣灵以其位于武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 18 层 01、02 室的房产无偿提供抵押担保；关联方叶庆华、杨文斌、官圣灵分别以其持有公司 1440 万股、470 万股、470 万股的股份无偿提供质押担保；公司以其位于武汉市鲁磨路 118 号国光大厦 B 座 18 层 03 室的房产提供抵押担保。序号 4、序号 5 及序号 6 对应的借款均系本次授信合同项下发生的具体借款合同。公司已分别于 2018 年 12 月、2019 年 5 月清偿序号 4、序号 5 对应的全部借款。

报告期内，公司于 2019 年 7 月向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请增加授信净敞口至 5000 万元，并签署相关授信合同。除已有的担保方式外，新增公司房产（坐落于洪山区青菱街青菱湖北路 8 号白沙洲中小企业城 55 号厂房栋 1 单元 1-4 层 1 号）抵押担保。序号 7 对应的借款系本次授信合同项下发生的具体借款合同。

需要说明的是，股东叶庆华、杨文斌、官圣灵已于 2019 年 11 月办理完毕股份解质押手续。

4、针对序号 8 对应的借款，全资子公司江西淦泰水务有限公司以其污水处理服务费收益权提供质押担保；公司为全资子公司贷款提供连带责任保证担保。

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

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

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
叶庆华	董事长	男	1962 年 10 月	本科	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
杨文斌	董事	男	1966 年 7 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
官圣灵	董事	男	1974 年 2 月	大专	2018 年 2 月 4 日	2019 年 4 月 9 日	是
刘畅	董事	男	1975 年 6 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2019 年 3 月 27 日	否
朱连升	董事	男	1976 年 12 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2019 年 3 月 27 日	否
朱文杰	董事	男	1979 年 9 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	否
汪慧敏	董事、财务负责人	女	1984 年 11 月	本科	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
闻翔宇	董事	男	1987 年 3 月	本科	2019 年 4 月 9 日	2021 年 2 月 3 日	否
孙蔓莉	独立董事	女	1970 年 9 月	博士	2019 年 4 月 9 日	2021 年 2 月 3 日	是
侯浩波	独立董事	男	1963 年 5 月	博士	2019 年 4 月 9 日	2021 年 2 月 3 日	是
许蔡花	监事会主席	女	1981 年 7 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	否
郭志富	监事	男	1966 年 9 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
黄凯	监事	男	1988 年 1 月	本科	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
张兴尔	总经理	男	1985 年 3 月	本科	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
郑安军	副总经理	男	1982 年 8 月	硕士	2018 年 2 月 4 日	2021 年 2 月 3 日	是
官圣灵	副总经理	男	1974 年 2 月	大专	2019 年 2 月 15 日	2021 年 2 月 3 日	是
易铭中	副总经理	男	1987 年 6 月	硕士	2019 年 2 月 15 日	2021 年 2 月 3 日	是

易铭中	董事会秘书	男	1987年6月	硕士	2018年2月4日	2021年2月3日	是
彭继伟	总工程师	男	1966年10月	本科	2018年2月4日	2021年2月3日	是
董事会人数：							7
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
叶庆华	董事长	14,416,000	0	14,416,000	13.52%	0
杨文斌	董事	7,843,800	0	7,843,800	7.35%	0
官圣灵	副总经理	7,752,000	0	7,752,000	7.27%	0
郑安军	副总经理	1,072,400	0	1,072,400	1.01%	0
郭志富	监事	612,000	0	612,000	0.57%	0
张兴尔	总经理	527,300	0	527,300	0.49%	0
黄凯	职工代表监事	181,900	0	181,900	0.17%	0
彭继伟	总工程师	126,500	0	126,500	0.12%	0
易铭中	副总经理、董事会秘书	102,600	0	102,600	0.10%	0
合计	-	32,634,500	0	32,634,500	30.6%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：



√适用 □不适用

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

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

1、新任副总经理官圣灵，男，1974年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996年至1997年就职于孝感市水利水电工程处，任技术员；1998年至2003年就职于广州中环万代环境工程公司，任经理；2003年至2004年就职于武汉慧正环保工程有限公司，任经理；2005年至2015年任武汉森泰环保工程有限公司副总经理；2015年1月至2018年2月担任武汉森泰环保股份有限公司第一届董事会董事、副总经理；2018年2月至2019年4月9日担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会董事。

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

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

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

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

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	95	109
生产人员	9	0
销售人员	28	29
财务人员	8	8
行政管理人员	29	25
员工总计	169	171

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	13	14
本科	94	91
专科	37	39
专科以下	25	27
员工总计	169	171

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
刘生国	无变动	研发工程师	0	0	0
程良发	无变动	设计院副主任	0	0	0
黄凯	无变动	区域销售中心负责人	181,900	0	181,900
左洛	无变动	设计院副主任	68,000	0	68,000
梁晶	无变动	区域销售中心主管	0	0	0
张建喜	无变动	造价工程师	69,000	0	69,000
李海波	离职	--	17,000	0	17,000
姚永生	离职	--	85,000	-85,000	0
钟来鹏	离职	--	86,000	0	86,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

√适用 □不适用

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

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

公司董事会于 2020 年 5 月 20 日收到董事朱文杰先生递交的辞职报告，辞职当日生效，朱文杰先生辞职后不再担任公司其他职务。具体情况见公司于 2020 年 5 月 21 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《武汉森泰环保股份有限公司董事辞职公告》（公告编号：2020-025）。

公司于 2020 年 5 月 22 日召开第二届董事会第三十二次会议，审议通过《关于选举宋宏先生为公司第二届董事会董事的议案》，该议案尚需提交股东大会审议通过。具体情况见公司于 2020 年 5 月 22 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《武汉森泰环保股份有限公司董事任命公告》（公告编号：2020-028）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

（一） 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《管理办法》、股转公司制定的相关法律法规及规范性文件以及《公司章程》的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作、提高治理水平。公司严格执行《信息披露管理制度》，加强信息披露工作，确保广大投资者利益得到保护。

报告期内，公司不断完善法人治理结构、建立现代企业制度，加强并完善内控工作。公司严格按照有关法律法规的要求，确保董事会、监事会、股东大会的召集、召开、表决等程序规范运作，未出现违法违规现象和重大缺陷。公司董事、监事和高级管理人员勤勉尽责地履行了应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司增设独立董事，并修订《公司章程》，制定《武汉森泰环保股份有限公司独立董事

工作细则》。公司股东大会、董事会、监事会均依照相关法律法规以及《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等相关文件的要求，在制度规定的职权内有效运作。

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，完善信息披露管理工作，通过全国中小企业股份转让系统信息披露平台不断地披露公司治理的相关情况，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会及时获得真实、准确、完整的信息。

对于公司经营相关的重要事项，经营层均能与董事会、监事会保持良好沟通。公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量，有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护并保证其享有充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司在进行重要的对外投资、融资、关联交易等重大事项决策时，均严格按照相关治理制度的要求，履行规定的程序，相关机构和人员能够切实履行应尽的职责和义务，确保重大决策的履行程序合法合规。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司因增设独立董事，根据《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》相关规定，须在章程中明确独立董事的权利义务、职责及履职程序，公司据此修订《公司章程》。该事项经公司第二届董事会第十六次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过，并办理完成工商备案手续。具体修订情况详见公司于2019年3月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台发布的《武汉森泰环保股份有限公司关于修订〈公司章程〉公告》（公告编号：2019-028）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	16	<p>一、2019年1月11日，公司召开第二届董事会第十三次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于拟与新干县人民政府授权机构新干县工业园区管理委员会签署PPP项目合同的议案》；</p> <p>2、《关于拟设立项目公司实施河西综合污水处理厂及配套干管工程PPP项目的议案》。</p> <p>二、2019年2月15日，公司召开第二届董事会第十四次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于拟与峡江县人民政府授权机构江西峡江工业园区管理委员会签</p>

	<p>署 PPP 项目合同的议案》；</p> <p>2、《关于拟设立项目公司实施峡江县河西工业聚集区污水处理厂 PPP 项目的议案》；</p> <p>3、《关于公司股票由做市转让方式变更为集合竞价转让方式的议案》；</p> <p>4、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司由做市转让方式变更为集合竞价转让方式的议案》；</p> <p>5、《关于聘任官圣灵担任武汉森泰环保股份有限公司副总经理的议案》；</p> <p>6、《关于聘任易铭中担任武汉森泰环保股份有限公司副总经理的议案》；</p> <p>7、《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>三、2019 年 3 月 21 日，公司召开第二届董事会第十五次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于公司拟注销武汉森泰环保股份有限公司黄冈分公司的议案》；</p> <p>2、《关于拟与中再生徐州资源再生开发有限公司签署工程总承包合同的议案》；</p> <p>3、《关于拟向中国再生资源开发有限公司申请资金资助的议案》；</p> <p>4、《关于设立全资子公司清远江泰环保科技有限公司的议案》；</p> <p>5、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>四、2019 年 3 月 29 日，公司召开第二届董事会第十六次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于修订武汉森泰环保股份有限公司章程的议案》；</p> <p>2、《关于制定〈武汉森泰环保股份有限公司独立董事工作细则〉的议案》；</p> <p>3、《关于选举闻翔宇担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会董事的议案》；</p> <p>4、《关于选举侯浩波担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会独立董事的议案》；</p> <p>5、《关于选举孙蔓莉担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会独立董事的议案》；</p> <p>6、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司章程变更事宜的议案》。</p> <p>五、2019 年 4 月 25 日，公司召开第二届董事会第十七次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《2018 年度总经理工作报告》；</p> <p>2、《2018 年度董事会工作报告》；</p> <p>3、《2018 年年度报告及其摘要》；</p>
--	--

		<p>4、《2018 年度财务决算报告》；</p> <p>5、《2019 年度财务预算报告》；</p> <p>6、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；</p> <p>8、《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>9、《关于提议召开武汉森泰环保股份有限公司 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>六、2019 年 4 月 29 日，公司召开第二届董事会第十八次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《2019 年第一季度报告》。</p> <p>七、2019 年 6 月 17 日，公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于上市公司发行股份及支付现金收购公司股东所持 100%股权暨变更公司组织形式的议案》；</p> <p>2、《关于附条件生效的申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；</p> <p>3、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌及本次交易各项事宜的议案》；</p> <p>4、《关于附条件生效的修改公司章程的议案》；</p> <p>5、《关于变更会计师事务所的议案》。</p> <p>八、2019 年 6 月 24 日，公司召开第二届董事会第二十次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于提议召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>九、2019 年 7 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于拟向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请增加授信净敞口额度至 5000 万元的议案》；</p> <p>2、《关于公司以其自有房产为申请增加授信额度提供抵押担保的议案》；</p> <p>3、《关于提请召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》。</p> <p>十、2019 年 7 月 30 日，公司召开第二届董事会第二十二次会议，审议通过如下议案：</p> <p>1、《关于取消召开 2019 年第三次临时股东大会的议案》。</p> <p>十一、2019 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会第二十三次会议，审</p>
--	--	--

议通过如下议案：

- 1、《关于拟与关联方济宁中再生环境科技有限公司签署总承包合同的议案》；
- 2、《关于拟向光大银行武昌支行申请综合授信额度的议案》；
- 3、《关于关联方为公司申请综合授信额度提供担保的议案》；
- 4、《关于拟召开 2019 年第五次临时股东大会的议案》。

十二、2019 年 8 月 21 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议，审议通过如下议案：

- 1、《2019 年半年度报告》。

十三、2019 年 9 月 19 日，公司召开第二届董事会第二十五次会议，审议通过如下议案：

- 1、《关于拟与分宜工业园区管理委员会签署 PPP 项目合同的议案》；
- 2、《关于拟设立项目公司实施分宜工业园区城东污水处理厂 PPP 项目的议案》；
- 3、《关于拟与南县住房和城乡建设局签署 PPP 项目合同的议案》；
- 4、《关于拟设立项目公司实施南县黑臭水体治理（三污、四污）PPP 项目的议案》。

十四、2019 年 10 月 28 日，公司召开第二届董事会第二十六次会议，审议通过如下议案：

- 1、《关于全资子公司拟向银行申请贷款的议案》；
- 2、《关于全资子公司拟为贷款提供质押担保的议案》；
- 3、《关于公司拟为全资子公司贷款提供担保的议案》；
- 4、《关于提请召开 2019 年第六次临时股东大会的议案》。

十五、2019 年 11 月 13 日，公司召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过如下议案：

- 1、《关于拟向全资子公司江西淦泰水务有限公司增资的议案》；
- 2、《关于拟向中国再生资源开发有限公司申请资金资助的议案》；
- 3、《关于拟与关联方签署改造工程承包合同的议案》；
- 4、《关于提请召开 2019 年第七次临时股东大会的议案》。

十六、2019 年 12 月 10 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议，审议通过如下议案：

- 1、《关于上市公司拟发行股份及支付现金收购公司股东所持 97.4479% 股权的议案》；



		2、《关于提议召开 2019 年第八次临时股东大会的议案》。
监事会	3	<p>一、2019 年 4 月 25 日，公司召开第二届监事会第七次会议，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2018 年度监事会工作报告》；2、《2018 年年度报告及其摘要》；3、《2018 年度财务决算报告》；4、《2019 年度财务预算报告》；5、《关于 2018 年度利润分配方案的议案》；6、《关于 2018 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；7、《关于公司会计政策变更的议案》。 <p>二、2019 年 4 月 29 日，公司召开第二届监事会第八次会议，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2019 年第一季度报告》。 <p>三、2019 年 8 月 21 日，公司召开第二届监事会第九次会议，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《2019 年半年度报告》。
股东大会	8	<p>一、2019 年 3 月 2 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于公司股票由做市转让方式变更为集合竞价转让方式的议案》；2、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司由做市转让方式变更为集合竞价转让方式的议案》。 <p>二、2019 年 4 月 9 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过如下议案：</p> <ol style="list-style-type: none">1、《关于拟向中国再生资源开发有限公司申请资金资助的议案》；2、《关于修订武汉森泰环保股份有限公司章程的议案》；3、《关于制定〈武汉森泰环保股份有限公司独立董事工作细则〉的议案》；4、《关于选举闻翔宇担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会董事的议案》；5、《关于选举侯浩波担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会独立董事的议案》；6、《关于选举孙蔓莉担任武汉森泰环保股份有限公司第二届董事会独立董事的议案》；7、《关于授权董事会全权办理公司章程变更事宜的议案》。

三、2019年5月15日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《2018年度董事会工作报告》；
- 2、《2018年度监事会工作报告》；
- 3、《2018年年度报告及其摘要》；
- 4、《2018年度财务决算报告》；
- 5、《2019年度财务预算报告》；
- 6、《关于2018年度利润分配方案的议案》；
- 7、《关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

四、2019年7月30日，经公司第二届董事会第二十二次会议决议，公司取消召开2019年第三次临时股东大会。

五、2019年8月3日，公司召开2019年第四次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于拟向汉口银行股份有限公司科技金融服务中心申请增加授信净敞口额度至5000万元的议案》；
- 2、《关于公司以其自有房产为申请增加授信额度提供抵押担保的议案》。

六、2019年8月30日，公司召开2019年第五次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于拟与关联方济宁中再生环境科技有限公司签署总承包合同的议案》。

七、2019年11月12日，公司召开2019年第六次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于全资子公司拟向银行申请贷款的议案》；
- 2、《关于全资子公司拟为贷款提供质押担保的议案》；
- 3、《关于公司拟为全资子公司贷款提供担保的议案》。

八、2019年11月29日，公司召开2019年第七次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于拟向中国再生资源开发有限公司申请资金资助的议案》。

九、2019年12月26日，公司召开2019年第八次临时股东大会，审议通过如下议案：

- 1、《关于上市公司拟发行股份及支付现金收购公司股东所持97.4479%股权的议案》。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《业务规则》以及其他相关法律法规的要求，不断完善法人治理结构。公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、会议通知、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、法规、规范性文件及公司章程的规定，且均严格依法执行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情形。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

报告期内，公司各项业务具有独立的经营场所、业务渠道及完整的业务流程，订单的签订与完成均由公司的各职能部门完成。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在显失公允的关联交易，与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业不存在同业竞争，不存在受公司股东及其他关联方干涉、影响公司经营完整性与独立性的情况。公司业务独立。

2、人员独立性

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定由董事会、监事会、股东大会选举或聘任产生，不存在控股股东、实际控制人直接干预的情形。公司的总经理、副总经理、总工程师、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。公司的财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司依法制定了独立的人事、劳动及薪酬管理制度，依法独立与员工签署劳动合同并按期缴纳“五险一金”。公司人员独立。

3、资产独立性

公司对生产经营相关的办公设备、场地、商标、专利等享有完整、独立、无瑕疵的所有权，与控股股东之间产权关系明确。公司的资产独立、完整，不存在产权争议。自股份公司成立以来，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的情况，不存在公司为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。公司资产独立。

4、机构独立性

公司已按照《公司法》及《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，并规定了相应的管理办法，拥有完全的机构设置自主权和经营管理职权，

独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司各部门之间分工明确、协调合作，不存在合署办公、混合经营的情形。公司机构独立。

5、财务独立性

公司拥有独立的财务部门和专职的财务人员，建立了完整的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司运作规范，不存在货币资金或其他资产被控股股东、实际控制人及其控制的其它企业占用的情况，也不存在为控股股东、实际控制人提供担保的情况。公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司根据《公司法》、《公司章程》和股转系统的相关规定，结合自身的实际情况制定了一系列的内部控制制度，使公司的内部管理制度体系得到进一步的补充和完善，不存在重大遗漏，形成了有效的风险控制机制。公司内部管理制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，有力地保证了公司有序经营。公司将根据战略发展计划，结合实际运营情况，不断地对各项管理制度进行调整和完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项财务管理制度，并根据国家政策适时调整、完善财务管理体系，调整经营管理流程，以适应财务、税务变化的新形势。公司将进一步加强并完善财务管理体系，加强核查审查力度，促进财务体系规范发展。

3、关于风险控制制度

报告期内，公司针对主要风险因素持续强化内部风险控制工作，采取事前调研防范、事中节点控制、事后分析评估等措施，从公司规范的角度做到各类风险可控、进一步完善风险控制制度。

报告期内，公司未发现内部管理制度存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	京永审字（2020）第 146132 号
审计机构名称	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层
审计报告日期	2020 年 6 月 5 日
注册会计师姓名	杜军、徐祎
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	20 万元

审计报告正文：

审 计 报 告

京永审字（2020）第 146132 号

武汉森泰环保股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了武汉森泰环保股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

贵公司管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非贵公司计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意



见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：杜军
（项目合伙人）：

中国·北京

中国注册会计师：徐祎

二〇二〇年六月五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	（五）1	82,415,356.84	19,541,709.67
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	（五）2	1,350,000.00	1,474,824.74
应收账款	（五）3	128,859,447.04	94,524,656.48
应收款项融资			
预付款项	（五）4	1,708,240.52	1,990,133.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	（五）5	10,633,942.61	10,313,953.58
其中：应收利息			



应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(五) 6	8,321,430.70	27,546,368.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(五) 7	16,720,961.62	5,070,413.38
流动资产合计		250,009,379.33	160,462,059.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	(五) 8	-	100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款	(五) 9	2,200,164.22	1,898,811.28
长期股权投资	(五) 10	11,809.79	101,696.28
其他权益工具投资	(五) 11	100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(五) 12		391,437.89
固定资产	(五) 13	9,126,076.41	9,599,828.83
在建工程	(五) 14	170,331,093.44	41,880,026.11
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(五) 15	70,527,477.30	74,758,517.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(五) 16	5,751,146.94	8,457,720.93
递延所得税资产	(五) 17	2,818,497.40	2,386,362.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		260,866,265.50	139,574,401.04
资产总计		510,875,644.83	300,036,460.29
流动负债：			
短期借款	(五) 18	52,000,000.00	13,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	(五) 19	125,350,654.97	86,507,361.87
预收款项	(五) 20	392,500.00	6,891,970.30



合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	(五) 21	5,161,556.96	2,807,856.82
应交税费	(五) 22	16,317,285.68	13,932,131.20
其他应付款	(五) 23	43,158,985.98	1,623,924.19
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		242,380,983.59	124,763,244.38
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	(五) 24	89,000,000.00	20,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(五) 25	334,587.51	226,803.28
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		89,334,587.51	20,226,803.28
负债合计		331,715,571.10	144,990,047.66
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(五) 26	106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(五) 27	18,663,665.22	18,663,665.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(五) 28	5,755,756.04	2,929,093.91
一般风险准备			
未分配利润	(五) 29	48,074,152.47	26,787,153.50



归属于母公司所有者权益合计		179,160,073.73	155,046,412.63
少数股东权益			
所有者权益合计		179,160,073.73	155,046,412.63
负债和所有者权益总计		510,875,644.83	300,036,460.29

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		79,363,002.22	14,952,096.91
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	(十二) 1	1,350,000.00	1,474,824.74
应收账款	(十二) 2	159,679,406.00	122,890,242.20
应收款项融资			
预付款项		1,377,504.82	1,929,228.07
其他应收款	(十二) 3	56,159,540.53	43,620,122.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		7,555,174.28	26,433,121.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		305,484,627.85	211,299,635.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	100,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款		2,200,164.22	1,898,811.28
长期股权投资	(十二) 4	95,864,109.79	45,101,696.28
其他权益工具投资		100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			391,437.89



固定资产		8,981,303.99	9,457,849.29
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,751,146.94	8,457,720.93
递延所得税资产		1,693,417.00	1,181,681.52
其他非流动资产			
非流动资产合计		114,590,141.94	66,589,197.19
资产总计		420,074,769.79	277,888,832.97
流动负债：			
短期借款		52,000,000.00	13,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		105,576,466.53	68,766,059.17
预收款项		11,962,765.97	6,997,362.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		4,456,547.00	2,411,385.53
应交税费		16,219,578.21	13,441,817.16
其他应付款		53,147,152.47	20,346,576.91
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		243,362,510.18	124,963,201.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			



递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		243,362,510.18	124,963,201.63
所有者权益：			
股本		106,666,500.00	106,666,500.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		18,555,092.21	18,555,092.21
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,755,756.04	2,929,093.91
一般风险准备			
未分配利润		45,734,911.36	24,774,945.22
所有者权益合计		176,712,259.61	152,925,631.34
负债和所有者权益合计		420,074,769.79	277,888,832.97

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		289,243,786.11	166,454,360.21
其中：营业收入	(五)30	289,243,786.11	166,454,360.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		252,569,610.96	145,026,728.67
其中：营业成本	(五)30	214,194,578.50	117,126,261.84
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(五)31	1,883,600.94	929,395.97
销售费用	(五)32	11,403,092.36	7,165,300.27
管理费用	(五)33	13,928,964.69	12,640,948.45

研发费用	(五)34	8,090,453.55	5,888,541.55
财务费用	(五)35	3,068,920.92	1,276,280.59
其中：利息费用		3,501,357.50	1,435,727.44
利息收入		90,082.82	128,750.90
加：其他收益	(五)36	840,356.14	688,017.21
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)37	-89,886.49	1,594,250.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	(五)38	-4,126,560.24	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	(五)39	0	-3,513,928.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(五)40	0	788.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		33,298,084.56	20,196,759.30
加：营业外收入	(五)41	2,378.30	8,127.42
减：营业外支出	(五)42	37,219.21	161,648.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,263,243.65	20,043,238.60
减：所得税费用	(五)43	4,669,589.55	2,677,520.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,593,654.10	17,365,717.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,593,654.10	17,365,717.74
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			-164,874.48
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		28,593,654.10	17,530,592.22
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
1.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			
2.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			
(二)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		28,593,654.10	17,365,717.74
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		28,593,654.10	17,530,592.22
(二)归属于少数股东的综合收益总额			-164,874.48
八、每股收益：		-	
(一)基本每股收益（元/股）		0.27	0.16
(二)稀释每股收益（元/股）		0.27	0.16

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	(十二)5	268,443,999.50	146,308,262.01
减：营业成本	(十二)5	198,585,537.54	102,315,981.87
税金及附加		1,400,527.93	547,323.60
销售费用		10,746,296.40	7,084,241.75
管理费用		11,438,209.98	10,262,297.04
研发费用		8,090,453.55	5,878,102.83
财务费用		1,830,245.20	107,101.69
其中：利息费用		2,256,967.22	259,139.17
利息收入		66,540.32	114,783.61
加：其他收益		626,387.49	577,816.28
投资收益（损失以“-”号填列）	(十二)6	-89,886.49	101,696.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,090,560.24	-3,504,428.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）			788.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,798,669.66	17,289,086.33
加：营业外收入		2,378.30	8,127.42
减：营业外支出		29,026.86	64,061.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,772,021.10	17,233,152.32
减：所得税费用		4,505,399.83	2,152,434.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		28,266,621.27	15,080,717.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		28,266,621.27	15,080,717.68
（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		28,266,621.27	15,080,717.68
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------



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		137,000,646.27	100,982,332.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,781,490.44	383,949.25
收到其他与经营活动有关的现金	(五)44 (1)	7,294,323.80	1,829,596.80
经营活动现金流入小计		148,076,460.51	103,195,878.28
购买商品、接受劳务支付的现金		95,262,260.52	82,410,306.01
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		21,792,681.27	19,571,900.25
支付的各项税费		12,911,681.70	10,005,559.16
支付其他与经营活动有关的现金	(五)44 (2)	13,361,218.89	16,079,712.92
经营活动现金流出小计		143,327,842.38	128,067,478.34
经营活动产生的现金流量净额		4,748,618.13	-24,871,600.06
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			900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			569,878.86
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	570,778.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		76,760,387.12	34,087,269.78
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		76,760,387.12	34,087,269.78
投资活动产生的现金流量净额		-76,760,387.12	-33,516,490.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		133,000,000.00	43,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五)44 (3)	125,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		258,000,000.00	43,000,000.00
偿还债务支付的现金		25,000,000.00	30,314,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,114,583.84	2,690,627.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(五)44 (4)	90,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		123,114,583.84	33,004,627.44
筹资活动产生的现金流量净额		134,885,416.16	9,995,372.56
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		62,873,647.17	-48,392,718.42
加：期初现金及现金等价物余额		19,541,709.67	67,934,428.09
六、期末现金及现金等价物余额		82,415,356.84	19,541,709.67

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		228,427,671.50	131,640,232.83
收到的税费返还		2,676,072.64	273,748.32
收到其他与经营活动有关的现金		17,736,944.03	1,287,531.16
经营活动现金流入小计		248,840,688.17	133,201,512.31
购买商品、接受劳务支付的现金		155,082,837.95	84,071,353.39
支付给职工以及为职工支付的现金		18,783,376.94	17,283,218.22
支付的各项税费		11,648,885.90	8,795,741.59
支付其他与经营活动有关的现金		15,370,432.23	14,821,785.90
经营活动现金流出小计		200,885,533.02	124,972,099.10
经营活动产生的现金流量净额		47,955,155.15	8,229,413.21
二、投资活动产生的现金流量：			



收回投资收到的现金			600,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	600,900.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,322.95	6,897,912.99
投资支付的现金		50,852,300.00	31,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			32,100,533.06
投资活动现金流出小计		51,005,622.95	69,998,446.05
投资活动产生的现金流量净额		-51,005,622.95	-69,397,546.05
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		63,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		125,000,000.00	17,955,391.50
筹资活动现金流入小计		188,000,000.00	40,955,391.50
偿还债务支付的现金		24,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,538,626.89	1,514,039.17
支付其他与筹资活动有关的现金		90,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		120,538,626.89	31,514,039.17
筹资活动产生的现金流量净额		67,461,373.11	9,441,352.33
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		64,410,905.31	-51,726,780.51
加：期初现金及现金等价物余额		14,952,096.91	66,678,877.42
六、期末现金及现金等价物余额		79,363,002.22	14,952,096.91

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	106,666,500.00	-	-	-	18,663,665.22	-	-	-	2,929,093.91	-	26,787,153.50		155,046,412.63
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00		0.00
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-



他													
二、本 年期初 余额	106,666,500.00	-	-	-	18,663,665.22	-	-	-	2,929,093.91	-	26,787,153.50		155,046,412.63
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	-	-	-	-	-	-	-	-	2,826,662.13	-	21,286,998.97		24,113,661.10
（一） 综合收 益总额											28,593,654.10		28,593,654.10
（二） 所有者 投入和 减少资 本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-
1. 股东 投入的 普通股													-
2. 其他 权益工 具持有													-



者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额														-
4. 其他														-
(三) 利润分 配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,826,662.13	-	-7,306,655.13			-4,479,993.00
1. 提取 盈余公 积									2,826,662.13		-2,826,662.13	-		-
2. 提取 一般风 险准备												-		-
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配											-4,479,993.00	-4,479,993.00		-4,479,993.00
4. 其他												-		
(四) 所有者 权益内	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



部结转													
1.资本 公积转 增资本 (或股 本)												-	
2.盈余 公积转 增资本 (或股 本)												-	
3.盈余 公积弥 补亏损												-	
4.设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												-	
5.其他 综合收 益结转 留存收 益												-	
6.其他												-	

(五) 专项储备												-	
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用												-	
(六) 其他												-	
四、本 年期末 余额	106,666,500.00				18,663,665.22	-	-	-	5,755,756.04	-	48,074,152.47	-	179,160,073.73

项目	2018 年												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	62,745,000.00				62,585,165.22				1,421,022.14		12,019,533.05	- 233,640.03	138,537,080.38
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	62,745,000.00	-	-	-	62,585,165.22	-	-	-	1,421,022.14	-	12,019,533.05	-	138,537,080.38
											233,640.03		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	43,921,500.00	-	-	-	-	-	-	-	1,508,071.77	-	14,767,620.45	233,640.03	16,509,332.25
					43,921,500.00								
（一）综合收益总额											17,530,592.22	-	17,365,717.74
											164,874.48		
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股													-
2. 其他权益工具持有者投入资本													-
3. 股份支付计入所有者权益的金额													-
4. 其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,508,071.77	-	-2,762,971.77	-	-1,254,900.00
1. 提取盈余公积									1,508,071.77		-1,508,071.77		-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,254,900.00		-1,254,900.00
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	43,921,500.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
					43,921,500.00								
1. 资本公积转增资本（或股	43,921,500.00				-								-

本)					43,921,500.00								
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												398,514.51	398,514.51
四、本年期末余额	106,666,500.00	-	-	-	18,663,665.22	-	-	-	2,929,093.91	-	26,787,153.50		155,046,412.63

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								



证券代码：832774

证券简称：森泰环保

公告编号：2020-037

一、上年期末余额	106,666,500.00	-	-	-	18,555,092.21	-	-	-	2,929,093.91	-	24,774,945.22	152,925,631.34
加：会计政策变更	0.00				0.00				0.00		0.00	0.00
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	106,666,500.00	-	-	-	18,555,092.21	-	-	-	2,929,093.91	-	24,774,945.22	152,925,631.34
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	2,826,662.13	-	20,959,966.14	23,786,628.27
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-			28,266,621.27	28,266,621.27
(二)所有者投入和减少 资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												-
2. 其他权益工具持有者 投入资本												-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额												-
4. 其他												-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,826,662.13	-	-7,306,655.13	-4,479,993.00
1. 提取盈余公积									2,826,662.13		-2,826,662.13	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东) 的分配											-4,479,993.00	-4,479,993.00
4. 其他												
(四)所有者权益内部结 转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或												

股本)													
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他													-
四、本期末余额	106,666,500.00	-	-	-	18,555,092.21	-	-	-	5,755,756.04	-	45,734,911.36	176,712,259.61	

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	62,745,000.00				62,476,592.21				1,421,022.14		12,457,199.31	139,099,813.66
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-



二、本年期初余额	62,745,000.00	-	-	-	62,476,592.21	-	-	-	1,421,022.14	-	12,457,199.31	139,099,813.66
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,921,500.00	-	-	-	- 43,921,500.00	-	-	-	1,508,071.77	-	12,317,745.91	13,825,817.68
(一) 综合收益总额											15,080,717.68	15,080,717.68
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												-
3. 股份支付计入所有者权益的金额												-
4. 其他												-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,508,071.77	-	-2,762,971.77	-1,254,900.00
1. 提取盈余公积									1,508,071.77		-1,508,071.77	-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者(或股东)的分配											-1,254,900.00	-1,254,900.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	43,921,500.00	-	-	-	- 43,921,500.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	43,921,500.00				- 43,921,500.00							-
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												-



证券代码：832774

证券简称：森泰环保

公告编号：2020-037

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、本年年末余额	106,666,500.00	-	-	-	18,555,092.21	-	-	-	2,929,093.91	-	24,774,945.22	152,925,631.34	

法定代表人：叶庆华

主管会计工作负责人：汪慧敏

会计机构负责人：汪慧敏

武汉森泰环保股份有限公司

财务报表附注

截止2019年12月31日

一、公司（以下简称“公司”或“本公司”）的基本情况

1、公司的挂牌及股本等基本情况

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

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

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

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

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

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

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

截至2019年12月31日，本公司注册资本为人民币10,666.65万元，股本为人民币10,666.65万元。

2、公司注册地、总部地址

公司名称：武汉森泰环保股份有限公司。

公司注册地：武汉市鲁磨路118号国光大厦B座1801室。

公司地址：武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城55栋

3、业务性质及主要经营活动

（1）行业性质及经营范围

公司属于环保行业，经营范围：环境保护治理（水污染治理、大气污染治理、固体废弃物处理处置、土壤修复、生态工程及生态修复、黑臭水体治理、农村环境综合整治）；环境污染治理设施的投资、设计、咨询、技术服务、建设、运营；承接环境治理工程、给排水工程、市政公用工程、环保工程专业承包；机电安装工程的设计、施工；建筑劳务分包；环保、节能技术的研究、开发；智慧水务系统及水处理自动控制系统的研究、开发、销售；污水处理、污泥处置、水处理药剂相关技术、产品、设备的研究、开发；提供环保技术咨询、服务、开发、支持；环保设备及水处理设备、药剂、环保材料、机电设备的生产加工与销售；膜材料的研究、开发、生产、销售；污水处理一体化设备的研究、开发、生产、销售；电子产品、化工产品（不含有毒有害易燃易爆危险品）、环保产品、机电一体化设备加工、销售；货物及技术进出口、代理进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（2）主要产品及服务

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

4、本期合并财务报表范围及其变化情况

（1）本期合并财务报表范围

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

（2）本期合并财务报表范围变化情况

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

公司。

5、财务报告批准报出日

本财务报表于2020年6月5日经公司第二届第三十三次董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

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

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。

2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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

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

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

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

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的



企业合并。

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

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

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

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

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司经复核后计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位

的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

（2）合并财务报表编制方法

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

（3）报告期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

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

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并

资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

（1）合营安排的认定

只要两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制，一项安排就可以被认定为合营安排，并不要求所有参与方都对该安排享有共同控制。

（2）重新评估

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

（3）共同经营参与方的会计处理

① 共同经营中，合营方的会计处理

A、一般会计处理原则

合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：一是确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；二



是确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；三是确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；四是按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；五是确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

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

B、合营方向共同经营投出或者出售不构成业务的资产的会计处理

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

C、合营方自共同经营购买不构成业务的资产的会计处理

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

D、合营方取得构成业务的共同经营的利益份额的会计处理

合营方取得共同经营中的利益份额，且该共同经营构成业务时，应当按照企业合并准则等相关准则进行相应的会计处理，但其他相关准则的规定不能与合营安排准则的规定相冲突。企业应当按照企业合并准则的相关规定判断该共同经营是否构成业务。该处理原则不

仅适用于收购现有的构成业务的共同经营中的利益份额，也适用于与其他参与方一起设立共同经营，且由于有其他参与方注入既存业务，使共同经营设立时即构成业务。

② 对共同经营不享有共同控制的参与方的会计处理原则

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

（4）关于合营企业参与方的会计处理

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司外币交易按照交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表的折算

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允

价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应

确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

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

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

11、金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用

风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

① 信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（关联方组合）	关联方的其他应收款
组合3（BOT项目组合）	BOT项目运行收入款项
组合4（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据和其他应收款

② 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预计存续期
组合2（关联方组合）	预计存续期
组合3（BOT项目组合）	预计存续期
组合4（信用风险极低金融资产组合）	预计存续期

③ 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

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（%）
1年以内（含1年）	0.00	0.00
1—2年	10.00	10.00
2—3年	20.00	20.00
3—4年	50.00	50.00
4—5年	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

组合2（关联方组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（BOT项目组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑

前瞻性信息，预期信用损失率为0。

12、存货

（1）存货分类

本公司存货主要包括：原材料、低值易耗品、库存商品、工程施工等。

（2）存货取得和发出存货的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销办法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法；

13、长期股权投资

（1）初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支

付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、非同一控制下的企业合并中，本公司区别下列情况确定合并成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

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

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

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始

投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

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

本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

③本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务

和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

14、 投资性房地产

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

本公司投资性房地产的计量模式

a、 折旧或摊销方法

投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

b、 减值测试方法及会计处理方法

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

15、 固定资产

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

（1） 固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输工具、其他设备。

（2） 固定资产折旧

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

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

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

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：



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

（3）融资租入固定资产

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

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

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

16、在建工程

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

17、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

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

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

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

（2）借款费用资本化金额的计算方法

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

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

18、无形资产

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

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

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

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售

在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
专利使用权	10 年
特许经营权	20 年、25 年

19、长期待摊费用

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

20、职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

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

步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利

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

（4）其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

21、预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

22、收入

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

（1）销售商品

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

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

收入确认的具体方法

①设计咨询收入：

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

②设备销售收入：

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

③污水处理运营收入：

本公司在提供运营服务时按照合同约定的收费时间和方法确认污水处理运营收入。

④提供特许经营权服务的相关收入确认

A建设期间（仅BOT特许经营权项目）的建造合同收入的确认

公司提供实际建造服务，所提供的建造服务符合《企业会计准则第15号——建造合同》

和《企业会计准则解释2号》规定的，按照《企业会计准则第15号——建造合同》和《企业会计准则解释2号》确认建造合同的收入。

公司未提供实际建造服务，将基础设施建造发包给其他方的，不确认建造服务收入。

B运营期间的收入确认

a金融资产核算模式收入确认

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

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

b无形资产核算模式收入确认

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

23、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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

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

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助

业务，采用一致的方法处理。

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

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

如存在政策性优惠贷款贴息，会计政策披露如下：

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债

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

25 建造合同、

（1）建造合同收入、支出的确认原则和会计处理方法

①在资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入

和合同费用，并计入当期损益。

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

（2）确认合同完工进度的方法

本公司确定合同完工进度选用的方法为：

累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

（3）合同预计损失的确认标准和计提方法

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

②合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、租赁

（1）经营租赁

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

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

（2）融资租赁

①作为承租人

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租

赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

②作为出租人

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

27、持有待售的非流动资产、处置组和终止经营

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类与计量

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

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

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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组被划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，该非流动资产或处置组在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内

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

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

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

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

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

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

②可收回金额。

（2）终止经营

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

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

（3）列报

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

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

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

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

28、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

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

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

（4）有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

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

（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价

值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

29、重要会计政策和会计估计的变更

（1）新金融工具准则

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

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本集团按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

① 2019年1月1日，金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

金融资产类别	修订前金融工具确认和计量准则		修订后金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	19,541,709.67	摊余成本	19,541,709.67
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	1,474,824.74	摊余成本	1,474,824.74
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	94,524,656.48	摊余成本	94,524,656.48
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	10,313,953.58	摊余成本	10,313,953.58

②于2019年1月1日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表如下：

③于2019年1月1日，原金融资产减值准备期末余额调整为按照修订后金融工具确认和

项目	按修订前金融工具确认和计量准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具确认和计量准则列示的账面价值
	2018年12月31日			2019年1月1日
货币资金	19,541,709.67			19,541,709.67
应收票据	1,474,824.74			1,474,824.74
应收账款	94,524,656.48			94,524,656.48
其他应收款	10,313,953.58			10,313,953.58

进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按修订前金融工具确认和 计量准则计提的 损失准备 2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具确认和 计量准则计提的损失 准备 2019年1月1日
应收账款	8,371,683.09			8,371,683.09
其他应收款	389,534.13			389,534.13

(2) 财务报表列报

根据财会（2019）6号规定的财务报表格式编制2019年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关列报。

相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		1,474,824.74	1,474,824.74
应收账款		94,524,656.48	94,524,656.48
应收票据及应收账款	95,999,481.22	-95,999,481.22	
应付票据			
应付账款		86,507,361.87	86,507,361.87
应付票据及应付账款	86,507,361.87	-86,507,361.87	

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

项目	调整前	调整数	调整后
应收票据		1,474,824.74	1,474,824.74
应收账款		122,890,242.20	122,890,242.20
应收票据及应收账款	124,365,066.94	-124,365,066.94	
应付票据			
应付账款		68,766,059.17	68,766,059.17
应付票据及应付账款	68,766,059.17	-68,766,059.17	

注：调整数中，以正数表示调增数，以负数表示调减数。

(3) 重要会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项

四、 税项

1、主要税种及税率



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

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

2.根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)规定，自2019年4月1日起，适用税率调整为13%。

2、税收优惠

(1) 增值税

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

公司和本公司子公司黄冈市新泰水务有限公司、安远中泰水务有限公司及分公司武汉森泰环保股份有限公司黄冈分公司享受该税务优惠。

(2) 所得税

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

公司子公司安远中泰水务有限公司所得税享受 3 免 3 减半税务优惠,本年度为免税期。根据【财政部 税务总局 国家发展改革委 生态环境部公告 2019 年第 60 号】规定，江西新干森泰水务有限公司本年度执行 15%税率。

五、 合并财务报表项目注释

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

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,993.30	3,234.39
银行存款	82,413,363.54	19,538,475.28
合计	82,415,356.84	19,541,709.67

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,350,000.00	1,474,824.74
合计	1,350,000.00	1,474,824.74

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,604,694.54	
合计	1,604,694.54	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.39	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	138,734,334.32	98.61	9,874,887.28		128,859,447.04
组合 1	130,716,867.05	92.91	9,874,887.28	7.55	120,841,979.77
组合 3	8,017,467.27	5.70			8,017,467.27
合计	140,696,084.32	100.00	11,836,637.28		128,859,447.04

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.91	1,961,750.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,934,589.57	98.09	6,409,933.09		94,524,656.48
组合 1	95,236,427.23	92.55	6,409,933.09	6.73	88,826,494.14
组合 3	5,698,162.34	5.54			5,698,162.34
合计	102,896,339.57	100.00	8,371,683.09		94,524,656.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	91,249,865.40		0.00
1至2年	24,251,033.86	2,425,103.39	10.00
2至3年	8,879,744.13	1,775,948.83	20.00
3至4年	703,337.20	351,668.60	50.00
4至5年	1,553,600.00	1,242,880.00	80.00
5年以上	4,079,286.46	4,079,286.46	100.00
合计	130,716,867.05	9,874,887.28	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,464,954.19 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 58,832,126.48 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 41.82%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 625,374.54 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,339,309.99	78.40	1,751,040.87	87.99
1 至 2 年	256,742.70	15.03	111,804.70	5.62
2 至 3 年	8,900.00	0.52	55,175.00	2.77
3 年以上	103,287.83	6.05	72,112.83	3.62
合计	1,708,240.52	100.00	1,990,133.40	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因	占预付账款总额比例 (%)
国网湖北省电力公司黄石供电公司	非关联方	512,424.93	1 年以内	预存电费	30.00
重庆梅安森科技股份有限公司	非关联方	117,000.00	2 年以内	货款	6.85
仪征升力防排水材料有限公司	非关联方	108,061.06	1 年以内	货款	6.33
青岛康景辉环境科技集团有限公司	非关联方	150,000.00	1 年以内	货款	8.78
国网湖北省电力公司荆州供电公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	预存电费	2.93
合计		937,485.99			54.89

5、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,633,942.61	10,313,953.58
合计	10,633,942.61	10,313,953.58

5.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,685,082.79	100.00	1,051,140.18		10,633,942.61
组合 1	11,685,082.79	100.00	1,051,140.18	9.00	10,633,942.61
合计	11,685,082.79	100.00	1,051,140.18		10,633,942.61

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	10,703,487.71	100.00	389,534.13		10,313,953.58
组合 1	10,703,487.71	100.00	389,534.13	3.64	10,313,953.58
合计	10,703,487.71	100.00	389,534.13		10,313,953.58

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 661,606.05 元。

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	389,534.13			389,534.13
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	661,606.05			661,606.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,051,140.18			1,051,140.18

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	71,200.00	75,500.00
保证金	4,822,170.00	3,416,170.00
备用金	2,753,914.49	2,063,095.77
其他	415,000.56	660,036.48
往来款	3,622,797.74	1,944,186.52
应收出口退税款		2,544,498.94
合计	11,685,082.79	10,703,487.71

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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	是否为关联方
张璇	往来款	1,020,146.64	1 年以内	8.73		否
重庆环保投资有限公司	保证金	743,170.00	2 年以内	6.36	74,317.00	否
新干县公共资源交易中心	保证金	812,000.00	2 年以内	6.95	80,000.00	否
新干财政局	往来款	906,957.20	1 年以内	7.76		否
萧县森泰威蒙环保科技有限公司	往来款	1,735,198.91	4 年以内	14.85	700,467.21	否
合计		5,217,472.75		44.65	854,784.21	

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	766,256.42		766,256.42	408,084.26		408,084.26
工程施工	7,555,174.28		7,555,174.28	27,138,283.74		27,138,283.74
合计	8,321,430.70		8,321,430.70	27,546,368.00		27,546,368.00

(2) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	余额
累计已发生成本	221,464,125.54



累计已确认毛利	70,980,712.45
减：已办理结算的金额	284,889,663.71
建造合同形成的已完工未结算资产	7,555,174.28

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	16,720,961.62	5,070,413.38
合计	16,720,961.62	5,070,413.38

8、可供出售金融资产

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

9、长期应收款

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收回垫付款	2,200,164.22		2,200,164.22	1,898,811.28		1,898,811.28	
合计	2,200,164.22		2,200,164.22	1,898,811.28		1,898,811.28	

10、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	计提减值准备		
联营企业							
宁波溇泰环保科	101,696.28		-89,886.49			11,809.79	



技有限公司					
合计	101,696.28		-89,886.49		11,809.79

11、其他权益工具投资

项目	期末余额
湖北永态环保科技有限公司	100,000.00
合计	100,000.00

注:公司持有湖北永态环保科技有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

12、投资性房地产

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



2.本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值		
2.期初账面价值	391,437.89	391,437.89

13、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	9,126,076.41	9,599,828.83
合计	9,126,076.41	9,599,828.83

13.1 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	12,229,267.44	573,226.20	903,236.12	2,138,956.67	15,844,686.43
2.本期增加金额	789,469.44			185,417.79	974,887.23
(1) 购置				185,417.79	185,417.79
(2) 投资性房地产转入	789,469.44				789,469.44
3.本期减少金额		38,883.44	11,000.00	132,006.05	181,889.49
(1) 处置或报废		38,883.44	11,000.00	132,006.05	181,889.49
4.期末余额	13,018,736.88	534,342.76	892,236.12	2,192,368.41	16,637,684.17
二、累计折旧					
1.期初余额	3,848,316.39	237,952.96	689,998.58	1,468,589.67	6,244,857.60
2.本期增加金额	1,050,204.98	49,331.41	66,423.26	272,241.74	1,438,201.39
(1) 计提	652,173.43	49,331.41	66,423.26	272,241.74	1,040,169.84
(2) 投资性房地产转入	398,031.55				398,031.55
3.本期减少金额		14,610.88	9,533.80	147,306.55	171,451.23



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废		14,610.88	9,533.80	147,306.55	171,451.23
4.期末余额	4,898,521.37	272,673.49	746,888.04	1,593,524.86	7,511,607.76
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
3.本期减少金额					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	8,120,215.51	261,669.27	145,348.08	598,843.55	9,126,076.41
2.期初账面价值	8,380,951.05	335,273.24	213,237.54	670,367.00	9,599,828.83

14、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	170,331,093.44	41,880,026.11
合计	170,331,093.44	41,880,026.11

14.1 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淦泰 BOT 工程	86,438,954.53		86,438,954.53			
玉峡 BOT 工程	29,521,058.43		29,521,058.43			
钐泰 BOT 工程	11,294,972.33		11,294,972.33			
益泰 BOT 工程	42,599.31		42,599.31			
蒙泰 BOT 工程	43,033,508.84		43,033,508.84	41,880,026.11		41,880,026.11
合计	170,331,093.44		170,331,093.44	41,880,026.11		41,880,026.11

(2) 重要在建工程项目本期变动情况



项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入无形资产金额	本期其他减少金额	期末余额
淦泰 BOT 工程	12,879.66		86,438,954.53			86,438,954.53
玉峡 BOT 工程	3,446.58		29,521,058.43			29,521,058.43
铃泰 BOT 工程	2,314.53		11,294,972.33			11,294,972.33
益泰 BOT 工程	7,118.91		42,599.31			42,599.31
蒙泰 BOT 工程	6,360.88	41,880,026.11	1,153,482.73			43,033,508.84
合计		41,880,026.11	128,451,067.33			170,331,093.44

15、无形资产

项目	专利权	特许经营权	软件	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,044,500.00	82,072,709.36	6,837.61	86,124,046.97
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,044,500.00	82,072,709.36	6,837.61	86,124,046.97
二、累计摊销				
1.期初余额	4,044,500.00	7,320,687.87	341.88	11,365,529.75
2.本期增加金额		4,230,698.04	341.88	4,231,039.92
(1) 计提		4,230,698.04	341.88	4,231,039.92
3.本期减少金额				
4.期末余额	4,044,500.00	11,551,385.91	683.76	15,596,569.67
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
四、账面价值				



项目	专利权	特许经营权	软件	合计
1.期末账面价值		70,521,323.45	6,153.85	70,527,477.30
2.期初账面价值		74,752,021.49	6,495.73	74,758,517.22

16、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修	726,368.30		333,626.26		392,742.04
江宁泵站前期改造	5,187,879.72	126,311.32	1,763,443.56		3,550,747.48
远控室改造工程	543,156.56		115,859.82		427,296.74
人才引进工程	2,000,316.35		619,955.67		1,380,360.68
合计	8,457,720.93	126,311.32	2,832,885.31		5,751,146.94

17、递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	11,349,446.68	1,702,417.00	7,901,876.83	1,187,681.52
内部交易未实现利润	3,723,137.61	930,784.40	4,012,363.05	1,003,090.76
新干二期试运营利润	741,183.98	185,296.00	782,360.87	195,590.22
合计	15,813,768.27	2,818,497.40	12,696,600.75	2,386,362.50

18、短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	50,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	2,000,000.00	3,000,000.00
合计	52,000,000.00	13,000,000.00

19、应付账款

(1) 应付账款列示



项目	期末余额	期初余额
应付工程、材料款	125,350,654.97	86,507,361.87
合计	125,350,654.97	86,507,361.87

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
核工业华东二六三工程勘察院	12,597,484.88	待结算工程款
武汉雅阁市政建设工程有限公司	3,405,741.42	待结算工程款
江苏龙桥环保机械有限公司	3,197,258.02	待结算设备款
湖北绿林环保工程有限公司	2,308,515.53	待结算设备款
蒙阴裕源城市资产运营有限公司	15,900,000.00	待结算工程款
合计	37,408,999.85	

20、预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	392,500.00	2,187,865.91
1 至 2 年		4,425,215.48
2 至 3 年		228,888.91
3 年以上		50,000.00
合计	392,500.00	6,891,970.30

21、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,806,876.82	22,967,608.79	20,612,928.65	5,161,556.96
二、离职后福利-设定提存计划	980.00	1,178,772.62	1,179,752.62	
三、辞退福利				
合计	2,807,856.82	24,146,381.41	21,792,681.27	5,161,556.96

(2) 短期薪酬列示



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,805,974.82	20,327,089.16	17,979,416.83	5,153,647.15
二、职工福利费		1,100,346.36	1,093,611.46	6,734.90
三、社会保险费	406.00	613,684.85	614,090.85	
其中：医疗保险费	357.00	536,341.88	536,698.88	
工伤保险费	24.50	29,941.87	29,966.37	
生育保险费	24.50	47,401.10	47,425.60	
四、住房公积金	496.00	495,110.00	495,606.00	
五、工会经费和职工教育经费		431,378.42	430,203.51	1,174.91
合计	2,806,876.82	22,967,608.79	20,612,928.65	5,161,556.96

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	945.00	1,132,699.86	1,133,644.86	
2、失业保险费	35.00	46,072.76	46,107.76	
合计	980.00	1,178,772.62	1,179,752.62	

22、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,845,282.84	10,613,275.97
印花税	4,960.10	296.42
企业所得税	4,901,343.02	3,074,891.01
地方教育费附加	52,586.91	20,087.79
教育费附加	99,268.29	32,533.27
城市维护建设税	232,134.79	70,786.19
房产税	43,535.05	43,429.94
土地使用税	49,755.10	18,578.31
个人所得税	71,279.65	36,329.74



项目	期末余额	期初余额
其他	17,139.93	21,922.56
合计	16,317,285.68	13,932,131.20

23、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	125,766.66	
其他应付款	43,033,219.32	1,623,924.19
合计	43,158,985.98	1,623,924.19

23.1 应付利息

项目	期末余额	期初余额
长期借款利息	125,766.66	
合计	125,766.66	

23.2 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金		7,260.00
保证金	7,052,000.00	562,000.00
未支付报销款	554,555.81	4,725.00
其他	6,120.08	175,851.38
往来款	35,380,487.53	834,903.29
社保及公积金	40,055.90	39,184.52
合计	43,033,219.32	1,623,924.19

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	89,000,000.00	20,000,000.00



合计	89,000,000.00	20,000,000.00
----	----------------------	----------------------

注:2018年1月10日,公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款2,000.00万元,借款期限从2018年1月10日至2028年1月9日,2019年12月已归还100.00万元,余额1,900.00万元,武汉森泰环保股份有限公司和公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璘提供保证担保,公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2019年10月28日,公司子公司江西淦泰水务有限公司向中国建设银行股份有限公司新干支行借款7,000.00万元,借款期限从2019年10月28日至2028年1月9日,武汉森泰环保股份有限公司提供保证担保,公司子公司江西淦泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

25、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
BOT项目维修费	334,587.51	226,803.28	预提维修费
合计	334,587.51	226,803.28	

26、股本

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

27、资本公积

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

28、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	2,929,093.91	2,826,662.13		5,755,756.04
合计	2,929,093.91	2,826,662.13		5,755,756.04

29、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	26,787,153.50	12,019,533.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	26,787,153.50	12,019,533.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,593,654.10	17,530,592.22
减：提取法定盈余公积	2,826,662.13	1,508,071.77
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,479,993.00	1,254,900.00
作股本的普通股股利		
期末未分配利润	48,074,152.47	26,787,153.50

30、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	289,236,972.84	214,194,578.50	166,367,240.21	117,087,434.76
其他业务	6,813.27		87,120.00	38,827.08
合计	289,243,786.11	214,194,578.50	166,454,360.21	117,126,261.84

31、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	693,388.98	134,735.95
教育费附加	306,116.44	70,507.01
地方教育税附加	158,789.34	29,698.15
印花税	161,037.18	140,665.12
房产税	177,489.51	193,248.57
车船税	1,800.00	1,800.00



土地使用税	296,883.05	187,651.21
其他	88,096.44	171,089.96
合计	1,883,600.94	929,395.97

32、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪金	6,003,772.47	3,844,866.16
差旅费	1,031,829.01	932,210.45
办公费	1,128,052.91	485,207.22
折旧	23,465.81	6,017.48
业务宣传费	9,708.74	41,142.13
招待费	1,721,401.89	798,044.94
社保	501,691.08	411,866.49
维修费	489,897.21	323,780.20
公积金	134,220.00	99,852.00
咨询服务费	95,402.52	49,945.44
其他	263,650.72	172,367.76
合计	11,403,092.36	7,165,300.27

33、管理费用

项目	本期金额	上期金额
办公费	942,828.74	997,366.11
办公装修费		358,379.10
差旅费	357,662.93	490,478.85
职工薪酬	7,436,860.85	5,702,723.62
劳动保护费	4,065.00	11,780.00
折旧摊销	1,434,563.22	1,313,501.61
招待费	1,091,015.14	617,685.63



项目	本期金额	上期金额
咨询服务费	2,385,364.99	2,727,020.95
其他费用	276,603.82	422,012.58
合计	13,928,964.69	12,640,948.45

34、研发费用

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	8,090,453.55	5,888,541.55

(1) 按成本项目列示

项目	本期金额	上期金额
人工费	3,631,592.26	4,204,496.79
材料费	3,647,522.44	1,055,194.44
办公费用	67,134.03	87,286.17
差旅费	470,022.82	326,363.53
其他	274,182.00	215,200.62
合计	8,090,453.55	5,888,541.55

35、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	3,501,357.50	1,435,727.44
减:利息收入	90,082.82	128,750.90
贷款贴息	400,000.00	98,300.00
利息净支出	3,011,274.68	1,208,676.54
汇兑损益		962.62
银行手续费	57,646.24	45,341.43
其他		21,300.00
合计	3,068,920.92	1,276,280.59

36、其他收益

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
增值税退税	231,354.34	383,949.25	与收益相关
稳岗补贴	41,000.00	35,200.00	与收益相关
高新技术企业认定补贴		100,000.00	与收益相关
专利技术转化补助		80,000.00	与收益相关
产学研平台考核认定补贴		50,000.00	与收益相关
科学技术协会补贴	60,000.00	25,000.00	与收益相关
扩产增效奖励资金	150,000.00		与收益相关
出口奖励	68,500.00		与收益相关
瞪羚企业专项资金	200,000.00		与收益相关
研发补贴	60,000.00		
其他补贴	29,501.80	13,867.96	与收益相关
合计	840,356.14	688,017.21	

37、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,886.49	101,696.28
处置长期股权投资产生的投资收益		1,492,553.73
合计	-89,886.49	1,594,250.01

38、信用减值损失

项目	本期金额
一、应收账款减值损失	-3,464,954.19
二、其他应收款减值损失	-661,606.05
合计	-4,126,560.24

39、资产减值损失



项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失		-3,513,928.07
合计		-3,513,928.07

40、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
固定资产处置利得		788.61
合计		788.61

41、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	2,378.30	8,127.42	2,378.30
合计	2,378.30	8,127.42	2,378.30

42、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金 额
滞纳金	16,509.63	108,863.33	16,509.63
对外捐赠	5,582.00	45,000.00	5,582.00
其他	15,127.58	7,784.79	15,127.58
合计	37,219.21	161,648.12	37,219.21

43、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,101,724.45	3,013,126.26
递延所得税费用	-432,134.90	-335,605.40
合计	4,669,589.55	2,677,520.86

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	6,188,639.18	1,199,776.59
政府补助	609,001.80	304,067.96
利息收入	90,082.82	128,750.90
租金	6,600.00	87,120.00
其他		11,581.35
贴息	400,000.00	98,300.00
合计	7,294,323.80	1,829,596.80

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	3,563,789.48	3,828,206.17
管理费用、研发费用及销售费用相关支出	9,699,046.95	9,673,234.77
手续费	57,646.24	45,341.43
服务费		2,284,244.37
其他	40,736.22	248,686.18
合计	13,361,218.89	16,079,712.92

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到借入款	125,000,000.00	
合计	125,000,000.00	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还借款	90,000,000.00	
合计	90,000,000.00	

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	28,593,654.10	17,365,717.74
加：资产减值准备	4,126,560.24	3,513,928.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,040,169.84	1,064,811.02
无形资产摊销	4,231,039.92	3,714,595.75
长期待摊费用摊销	2,832,885.31	906,148.35
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）		-788.61
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,438.26	7,784.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	3,501,357.50	1,435,727.44
投资损失（收益以“－”号填列）	89,886.49	-1,594,250.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-432,134.90	-335,605.40
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	20,000,799.38	-551,888.69
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,900,612.61	-44,883,195.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-21,345,425.40	-5,514,585.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,748,618.13	-24,871,600.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	82,415,356.84	19,541,709.67
减：现金的期初余额	19,541,709.67	67,934,428.09



补充资料	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	62,873,647.17	-48,392,718.42

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	82,415,356.84	19,541,709.67
其中：库存现金	1,993.30	3,234.39
可随时用于支付的银行存款	82,413,363.54	19,538,475.28
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	82,415,356.84	19,541,709.67
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	8,120,215.51	抵押
合计	8,120,215.51	

六、合并范围的变更

本期新设子公司

子公司名称	成立日期	股权取得比例（%）	股权取得方式
清远聚泰环保科技有限公司	2019年3月22日	100.00	新设子公司
南县益泰水务有限公司	2019年11月14日	90.00	新设子公司
江西淦泰水务有限公司	2019年1月23日	100.00	新设子公司
江西玉峡水务有限公司	2019年3月11日	100.00	新设子公司
江西钤泰水务有限公司	2019年9月20日	100.00	新设子公司

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
黄冈市新泰水务有限公司	湖北省黄冈市	湖北省黄冈市	BOT 项目运行	100.00		设立
江西新干森泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立
安远中泰水务有限公司	江西省安远县	江西省安远县	污水处理	100.00		设立
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	山东省蒙阴县	山东省蒙阴县	BOT 项目运行	100.00		设立
中再生乡村环境服务(武汉)有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	环保工程	100.00		设立
江西淦泰水务有限公司	江西省新干县	江西省新干县	BOT 项目运行	100.00		设立
江西玉峡水务有限公司	江西省峡江县	江西省峡江县	BOT 项目运行	100.00		设立
清远聚泰环保科技有限公司	广东省清远市	广东省清远市	研发基地	100.00		设立
江西钤泰水务有限公司	江西省新余市	江西省新余市	BOT 项目运行	100.00		设立
南县益泰水务有限公司	湖南省南县	湖南省南县	BOT 项目运行	90.00		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
宁波溟泰环保科技有限公司	浙江慈溪市	浙江慈溪市	环保	28.89		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

	期末余额/ 本期金额	期初余额/ 上期金额
流动资产	485,985.16	479,772.78
非流动资产	55,888.69	107,124.40



	期末余额/ 本期金额		期初余额/ 上期金额	
资产合计	541,873.85		586,897.18	
流动负债	500,993.80		234,871.60	
非流动负债				
负债合计	500,993.80		234,871.60	
按持股比例计算的净资产份额	11,809.79		101,696.28	
对联营企业权益投资的账面价值	11,809.79		101,696.28	
营业收入		1,577,682.14		3,708,833.92
净利润		-311,145.53		520,903.40
其他综合收益				
综合收益总额		-311,145.53		520,903.40
本年度收到的来自联营企业的股利				

八、关联方及关联交易

1、本企业的实际控制人情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
中再生投资控股有限公司	山东临沂市	投资	20,000.00 万元	51.00	51.00

本企业实际控制人是中国供销集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七.1

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注七.2

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------



叶庆华	公司股东、董事长
张兴尔	公司股东、总经理
杨文斌	公司股东、董事
官圣灵	公司股东、副总经理
易铭中	公司股东、董事会秘书、副总经理
彭继伟	公司股东、总工程师
郭志富	公司股东、监事
郑安军	公司股东、副总经理
汪慧敏	公司董事、财务负责人
朱文杰	公司董事
闻翔宇	公司董事
侯浩波	公司独立董事
孙蔓莉	公司独立董事
许蔡花	公司监事会主席
黄凯	公司股东、监事
中再生投资控股有限公司	公司股东
四川中再生环保科技服务有限公司	同受最终同一控制
江苏中再生投资开发有限公司	同受最终同一控制
武汉沃泰投资中心(有限合伙)	公司股东
武汉辛泰投资中心(有限合伙)	公司股东
宁波溟泰环保科技有限公司	公司联营企业
清远华清再生资源投资开发有限公司	同受最终同一控制
清远市中再生华清商务服务有限公司	同受最终同一控制
云南巨路环保科技有限公司	同受最终同一控制
中再生徐州资源再生开发有限公司	同受最终同一控制

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

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
清远市中再生华清商务服务有限公司	培训	0.00	2,500.00

出售商品/提供劳务情况表



关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
清远华清再生资源投资开发有限公司	工程		1,230,000.00
四川中再生环保科技服务有限公司	工程	12,026,618.40	3,600,000.00
江苏中再生投资开发有限公司	设备		3,600,000.00
云南巨路环保科技有限公司	工程	219,553.38	
中再生徐州资源再生开发有限公司	工程	4,143,100.00	

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

2018年1月10日，公司子公司江西新干森泰水务有限公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司新干县支行借款2,000.00万元，借款期限2018年1月10日至2028年1月9日，2019年12月已归还100.00万元，余额1,900.00万元，武汉森泰环保股份有限公司和公司股东叶庆华及妻子胡燕萍、公司股东郑安军及妻子徐璘提供保证担保，公司子公司江西新干森泰水务有限公司以污水处理收费权质押。

2016年7月，公司股东官圣灵同汉口银行股份有限公司光谷分行签订编号为D02800160059号最高额房地产抵押合同，以位于武汉市鲁磨路118号国光大厦B座252.62平方米的办公楼，为公司自2016年7月21日至2019年7月21日期间，在人民币2,273,600.00元的最高额内借款提供抵押担保。

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

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

2018年11月，公司股东叶庆华、官圣灵和杨文斌同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心分别签订编号为D1400018006I号、D1400018006K号和D1400018006J号最高额权利质押合同，分别以持有公司股权1440万股、470万股和470万股为公司自2018年11月

13日至2019年11月13日期间，在人民币36,000,000.00元、11,750,000.00元和11,750,000.00元的最高额融资余额限度内提供质押担保。

2019年8月，公司股东叶庆华及妻子胡燕萍同中国光大银行股份有限公司武汉分行签订编号为武光武昌GSBZ20190043号最高额保证合同，为公司自2019年8月23日至2020年8月22日期间，在人民币5,000,000.00元的授信额限度内借款提供保证担保。

2019年8月，公司股东叶庆华及妻子胡燕萍同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为D1400019006D号最高额保证合同，为公司自2019年8月14日至2020年11月14日期间，在人民币55,000,000.00元的最高额融资余额限度内提供保证担保。

2019年8月，公司股东官圣灵及妻子喻素红同汉口银行股份有限公司科技金融服务中心签订编号为D0280019006C号最高额房地产抵押合同，以位于武汉市鲁磨路118号国光大厦B座252.62平方米的办公楼，为公司自2019年8月8日至2022年8月8日期间，在人民币3,031,440.00元的最高额内借款提供抵押担保。

(5) 关联方资金拆借

关联方资金拆入情况：

关联方名称	交易内容	本期金额	上期金额
中国再生资源开发有限公司	借入资金	125,000,000.00	
	归还资金	90,000,000.00	

注：支付资金占用费278,055.55元。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

6、 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	清远华清再生资源投资开发有限公司	42,500.00	4,250.00	42,500.00	
	四川中再生环保科技服务有限公司	15,626,618.40	360,000.00	3,600,000.00	
	江苏中再生投资开发有限公司	3,600,000.00	360,000.00	3,600,000.00	
	云南巨路环保科技有限公司	10,977.67			



中再生徐州资源再生开发有限公司	4,143,100.00
-----------------	--------------

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	中国再生资源开发有限公司	35,198,333.33	

九、承诺及或有事项

本公司无需要披露的重大承诺事项或有事项

十、资产负债表日后事项

新型冠状病毒肺炎疫情于 2020 年 1 月爆发以来，疫情对公司经营、以及整体经济运行造成不利影响，对公司商品的销售、输送和工程施工均产生一定影响；影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，评估和积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

十一、其他重要事项

政府补助

(1) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
增值税退税	231,354.34	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	41,000.00	其他收益	与收益相关
科学技术协会补贴	60,000.00	其他收益	与收益相关
扩产增效奖励资金	150,000.00	其他收益	与收益相关
出口奖励	68,500.00	其他收益	与收益相关
瞪羚企业专项资金	200,000.00	其他收益	与收益相关
研发补贴	60,000.00		



补助项目	本期计入损益的金额	本期计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
其他补贴	29,501.80	其他收益	与收益相关
合计	840,356.14		

(2) 采用净额法计入冲减相关成本的政府补助情况

补助项目	种类	本期冲减相关成本的金额	本期冲减成本的列报项目	与资产相关/与收益相关
贷款贴息	政府补助	400,000.00	账务费用	与收益相关

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,350,000.00	1,474,824.74
合计	1,350,000.00	1,474,824.74

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,604,694.54	
合计	1,604,694.54	

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	预期信用损失率(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,961,750.00	1.14	1,961,750.00	100.00	



类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例(%)	金 额	预期信用损 失率(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合1	130,716,867.05	76.22	9,874,887.28	7.55	120,841,979.77
组合2	38,837,426.23	22.64			38,837,426.23
组合小计	169,554,293.28	98.86	9,874,887.28		159,679,406.00
合 计	171,516,043.28	100.00	11,836,637.28		159,679,406.00

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

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
1年以内	91,249,865.40		0.00
1至2年	24,251,033.86	2,425,103.39	10.00
2至3年	8,879,744.13	1,775,948.83	20.00
3至4年	703,337.20	351,668.60	50.00
4至5年	1,553,600.00	1,242,880.00	80.00
5年以上	4,079,286.46	4,079,286.46	100.00
合计	130,716,867.05	9,874,887.28	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,464,954.19 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 72,219,394.43 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 42.11%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 625,374.54 元。

3、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	56,159,540.53	43,620,122.46
合计	56,159,540.53	43,620,122.46

3.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比例(%)	金 额	预期信用 损失率 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合1	10,013,052.56	17.52	991,140.18	9.90	9,021,912.38
组合2	47,137,628.15	82.48			47,137,628.15
组合小计	57,150,680.71	100.00	991,140.18		56,159,540.53
合 计	57,150,680.71	100.00	991,140.18		56,159,540.53

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 625,606.05 元。

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	365,534.13			365,534.13
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	625,606.05			625,606.05
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	991,140.18			991,140.18

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	49,733,468.69	35,865,459.40
押金		75,500.00
保证金	4,202,170.00	3,416,170.00
备用金	2,753,914.49	2,063,095.77
其他	397,427.53	20,932.48
应收出口退税款		2,544,498.94
合计	57,150,680.71	43,985,656.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	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	是否为关联方
萧县森泰威蒙环保科技有限公司	往来款	1,735,198.91	4年以内	3.04	700,467.21	否
张璇	往来款	1,020,146.64	1年以内	1.79		否
新干县公共资源交易中心	保证金	812,000.00	2年以内	1.42	80,000.00	否
重庆环保投资有限公司	保证金	743,170.00	2年以内	1.30	74,317.00	否
山西天灿热力科技有限公司	往来款	606,600.00	1年以内	1.06		否
合计		4,917,115.55		8.61	854,784.21	

4、长期股权投资

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	95,852,300.00		95,852,300.00	45,000,000.00		45,000,000.00
对联营企业投资	11,809.79		11,809.79	101,696.28		101,696.28
合计	95,864,109.79		95,864,109.79	45,101,696.28		45,101,696.28

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
黄冈市新泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江西新干森泰水务有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
蒙阴县蒙泰水务有限责任公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
安远中泰水务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
中再生乡村环境服务（武汉）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
江西玉峡水务有限公司		11,997,000.00		11,997,000.00		
江西淦泰水务有限公司		35,855,300.00		35,855,300.00		
江西铃泰水务有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	45,000,000.00	50,852,300.00		95,852,300.00		

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动					期末 余额	减值准 备期末 余额
		追加 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他 权益	计提减值 准备		



					变动		
联营企业							
宁波溟泰环保科 技有限公司	101,696.28		-89,886.49			11,809.79	
合计	101,696.28		-89,886.49			11,809.79	

5、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,437,399.50	198,585,537.54	146,221,142.01	102,277,154.79
其他业务	6,600.00		87,120.00	38,827.08
合计	268,443,999.50	198,585,537.54	146,308,262.01	102,315,981.87

6、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-89,886.49	101,696.28
合计	-89,886.49	101,696.28

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表



项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,438.26	
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）	1,240,356.14	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-24,402.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	1,205,515.23	
所得税影响额	150,166.32	
少数股东权益影响额		
合计	1,055,348.91	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	17.07	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.44	0.26	0.26

武汉森泰环保股份有限公司

2020年6月5日



附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

湖北省武汉市洪山区青菱工业园银湖企业城 55 栋公司董事会秘书办公室