

公司代码：600323

公司简称：瀚蓝环境

# 瀚蓝环境股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金铎、主管会计工作负责人吴志勇及会计机构负责人（会计主管人员）王天华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅“第四节 经营情况讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	16
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	25
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	27
第九节	公司债券相关情况.....	28
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	159

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	瀚蓝环境股份有限公司及前身“南海发展股份有限公司”
国资局	指	佛山市南海区国有资产监督管理局及前身“佛山市南海区公有资产管理办公室”
供水集团	指	佛山市南海供水集团有限公司
南海控股公司	指	广东南海控股投资有限公司
城建投公司	指	佛山市南海城市建设投资有限公司
燃气有限公司	指	佛山市南海燃气有限公司
绿电公司	指	瀚蓝绿电固废处理（佛山）有限公司
深圳国源	指	深圳市国源环境集团有限公司
嘉兴环保	指	瀚蓝工业服务（嘉兴）有限公司
瑞晖公司	指	佛山市瑞晖能源有限公司
南海燃气公司	指	佛山市南海燃气发展有限公司
蓝湾污水	指	佛山市南海区蓝湾水环境投资建设有限公司
BOT	指	建设-经营-移交，市指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	瀚蓝环境股份有限公司
公司的中文简称	瀚蓝环境
公司的法定代表人	金铎

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤玉云	汤玉云
联系地址	广东省佛山市南海区桂城融和路23号瀚蓝广场8楼	广东省佛山市南海区桂城融和路23号瀚蓝广场8楼
电话	0757-86280996	0757-86280996
传真	0757-86328565	0757-86328565
电子信箱	600323@grandblue.cn	600323@grandblue.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	佛山市南海区桂城融和路23号瀚蓝广场12楼
公司注册地址的邮政编码	528200
公司办公地址	佛山市南海区桂城融和路23号瀚蓝广场
公司办公地址的邮政编码	528200
公司网址	http://www.grandblue.cn
电子信箱	600323@grandblue.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	瀚蓝环境	600323

### 六、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年 同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	3,136,354,596.60	2,670,911,628.16	2,669,678,385.18	17.43
归属于上市公司股东的净利润	460,979,418.18	460,871,122.21	461,057,227.95	0.02
归属于上市公司	451,256,009.14	447,386,832.97	447,386,832.97	0.86

股东的扣除非经常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	552,269,735.27	413,326,975.17	413,118,778.40	33.62
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	6,938,649,267.53	6,558,101,671.02	6,558,101,671.02	5.80
总资产	22,769,745,179.85	21,070,909,018.92	21,070,909,018.92	8.06

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.60	0.60	0.60	
稀释每股收益(元/股)	0.60	0.60	0.60	
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.59	0.58	0.58	1.72
加权平均净资产收益率(%)	6.79	7.56	7.60	下降0.77个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.64	7.38	7.38	下降0.74个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司于2019年年底收购瑞晖公司100%股权(属于同一控制下合并),适用同一控制下企业合并相关准则要求,据此追溯调整去年同期利润表及现金流量表相关列报项目。

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	40,780.90
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,172,506.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,408,471.35
少数股东权益影响额	-2,066,198.47
所得税影响额	-1,832,151.32
合计	9,723,409.04

## 九、 其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务包括固废处理业务、能源业务、供水业务和排水业务。报告期内，公司主营业务、主要经营模式以及行业情况未发生变化，详见 2019 年年度报告相关内容。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	年初数	期末数	增减额	增减幅 (%)	原因
应收账款	90,673.16	104,328.07	13,654.91	36.39	实施新收入准则，部分应收款从应收账款转入合同资产，变动原因：一是收入增加带动应收款项相应增加；二是疫情影响，地方政府审批流程拉长或财政资金不足，导致回款相对滞后；三是垃圾发电收入中的可再生能源补贴暂未收回。
合同资产		19,344.00	19,344.00		
持有待售资产	11,555.23		-11,555.23	-100.00	子公司蓝湾污水股权转让，相关资产予以转出。

#### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力无发生重大变化。

##### （一）完整的生态环境服务产业链

公司已形成生态生活全链接的完整生态环境服务产业链，涵盖固废、水务、能源领域，拥有丰富的投资建设运营管理经验，具备为城市提供可持续发展的环境服务规划、投资、建设、运营等全方位服务。

##### （二）“瀚蓝模式”持续升级，形成对标“无废城市”建设的整体方案

公司在固废处理领域，已形成从垃圾分类、环卫清扫、垃圾收转运、焚烧发电、卫生填埋、渗滤液处理到飞灰处理、从源头到终端治理的纵向产业链优势，也形成了覆盖生活垃圾、餐厨垃圾、污泥、工业危废、农业垃圾等污染源治理的横向协同一体化产业链，具备对标无废城市建设、提供固废处理全产业链综合服务能力。

公司建成的南海固废处理环保产业园，是目前国内率先建成并成功运营的具有完整固废处理产业链的固废处理产业园，且建设与运营水平处于全国前列，形成了固废处理的竞争优势。产业园以垃圾焚烧发电项目为能源核心，配置生活垃圾转运、污泥处理、餐厨垃圾处理、渗滤液处理、飞灰处理等完整的生活垃圾处理设施，各处理环节实现资源共享、资源互换，以高效协同的方式，实现生活垃圾的无害化处理、资源化循环利用。同时，产业园模式在节省土地资源、降低处理成本、减少污染物排放、便利监管等方面的特点十分突出，具有社会综合成本最小化的显著优势，被称为破解垃圾围城的“瀚蓝模式”，获得业内和官方的高度认可，并实现了在全国多个项目的园区

化模式输出。公司连续 6 年被评选为中国固废处理行业十大影响力企业。

（三）工程建设平台和运营管理平台的建立

公司通过信息化手段，建立了规范高效的运营管理平台和工程建设管理平台，如自主研发的远程控制和实时运营管理系统等，已成功应用在固废、供水、排水项目中，并具有可复制性，是公司运营管理软实力的优势所在。

（四）以“三好五心瀚蓝人”为行为准则的社会责任竞争力

公司全新定位瀚蓝品牌，进一步强化社会责任竞争力，具体落实到“三好五心瀚蓝人”的行为准则上。“三好”即打造城市好管家、行业好典范、社区好邻居的“三好企业”，“五心”即敬畏心、责任心、利他心、进取心、正直心。瀚蓝人坚守“共建人与自然和谐生活”的使命，以“三好五心”管理生态，服务生活，促进环境可持续发展，并与股东、客户、员工及其他利益相关方等与善共生，体现地球公民的担当，凸显公司社会责任竞争力。

（五）初步搭建了数字化管理体系

公司在数字化运营和智能化管理等方面积极探索，累积了一定的经验，初步实现了数字化系统与业务的高度融合，提升业务管理水平，为构建技术创新和数字化管理体系提供了坚实基础。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年是公司落实“十三五”战略规划收官之年，公司坚持以共建人与自然和谐生活为使命，为成为责任领先、模式领先、技术领先、服务领先的“领先的生态环境服务商”而奋斗。报告期内公司面对国内外复杂形势、环保监管加严、新冠病毒疫情等重重挑战，坚守固废处理、能源、供水、排水四大板块的业务格局，轻重结合，水务、能源扎根本地与固废处理业务全国拓展共举，采取强有力措施顶住压力，在一季度利润下滑近 29% 的情况下，公司上半年实现利润的正增长。在不确定性大环境中体现了较强的抗风险能力，体现了业务结构的健康性和公司战略的有效性。

2020 年上半年公司实现营业收入 31.36 亿元，同比增幅 17.43%；归属于母公司的扣非净利润为 4.51 亿元，同比增幅 0.86%。扣非净利润增幅少于营业收入增幅，主要是报告期内部分固废项目陆续完工投产，投产初期叠加疫情影响使得产能利用不足，但项目固定成本费用投入（如折旧、无形资产摊销、借款利息费用化等）较大，同时能源业务受疫情及政策影响，盈利水平下降。

固废处理业务：报告期内，受疫情影响，固废处理板块的餐厨、危废和部分垃圾焚烧发电项目产能利用率不足，但得益于新增合并深圳国源股权，以及新增南海垃圾焚烧发电三厂项目（1500 吨/日）、常山项目（1000 吨/日）、宣城项目（1000 吨/日）、饶平项目（600 吨/日）等项目投产，2020 年实现固废处理主营业务收入 16.66 亿元，同比增长 51.71%。

公司对“大固废”战略坚定执行，积极进行业务拓展。报告期内收获垃圾焚烧、餐厨垃圾处理、环卫、转运等多个固废处理项目：新增中标常德市生活垃圾焚烧发电厂 PPP 项目（800 吨/日）、中标平和县生活垃圾焚烧发电厂 PPP 项目（1100 吨/日）、获得枣庄市中区生活垃圾焚烧发电项目（800 吨/日），开发了新的固废处理市场；中标潮州市饶平垃圾转运项目（500 吨/日）、获得晋江市餐厨垃圾处理设施项目（300 吨/日），实现在原有服务区域从生活垃圾焚烧发电向其他类型固废处理的横向覆盖，进一步发挥市政垃圾（含生活垃圾、餐厨垃圾、污泥等）、工业危险废物、农业有机垃圾等污染源治理的横向协同优势；新增山东省邹城市、山东省聊城市、佛山市南海区里水镇和丹灶镇环卫保洁及垃圾分类等环卫保洁项目，进一步完善产业链前端业务，提升前端环卫、中端收转运、末端处理的纵向协同优势。公司对标“无废城市”建设的“大固废”纵横一体化业务格局进一步夯实。

截至 2020 年上半年末，公司生活垃圾焚烧处理已投产规模为 15,900 吨/日（不含顺德项目）。在建固废处理工程建设项目已于 2 季度全部复工：

1、在建生活垃圾焚烧发电项目 13,200 吨/日，各项目进度如下：

序号	项目名称	项目规模	预计投产时间
1	济宁二期项目	800 吨/日	2020 年三季度
2	开平项目(一期)	600 吨/日	2020 年三季度
3	安溪改扩建项目	750 吨/日	2020 年三季度

4	万载项目	800 吨/日	2020 年三季度
5	海阳项目	500 吨/日	2020 年四季度
6	晋江提标改建项目	1500 吨/日	2020 年四季度
7	乌兰察布项目一期	800 吨/日	2020 年四季度
8	淮安项目	800 吨/日	2020 年四季度
9	孝感一期项目	1500 吨/日	2020 年四季度
10	漳州北部片区垃圾焚烧发电及配套工程 PPP 项目	1500 吨/日	2021 年一季度
11	南平改扩建项目	600 吨/日	2021 年一季度
12	常德项目一期	500 吨/日	2022 年一季度
13	平和项目一期	550 吨/日	2022 年一季度
14	贵阳项目	2000 吨/日	2022 年一季度

2、在建工业危险废物处理项目 12.5 万吨/年，各项目进度如下：

序号	项目名称	项目规模	预计投产时间
1	南海危废项目	9.3 万吨/年	2020 年三季度
2	嘉兴危废项目	3.2 万吨/年	2020 年四季度

3、在建生活垃圾转运项目 1,650 吨/日，各项目进度如下：

序号	项目名称	项目规模	预计投产时间
1	惠安县生活垃圾中转站 PPP 项目	1,650 吨/日	2021 年二季度

4、在建农业有机垃圾处理项目 480 吨/日，各项目进度如下：

序号	项目名称	项目规模	预计投产时间
1	牡丹江餐厨项目	100 吨/日	2020 年三季度
2	南平餐厨项目	100 吨/日	2020 年三季度
3	驼王遂溪项目	40 吨/日	2020 年三季度
4	驼王涑水项目	40 吨/日	2020 年三季度
5	大庆餐厨项目	餐厨处理每天 150 吨/日，粪便处理 50 吨/日	2021 年二季度

能源业务：实现主营业务收入 8.16 亿元，同比下降 12.09%，主要是受疫情影响，工程安装收入减少，同时受天然气配气价格限价、实行相关优惠措施等政策影响。公司将积极开拓新用户，尽量降低影响。

供水业务：实现主营业务收入 4.01 亿元，同比下降 4.84%，主要是受疫情影响，供水工程安装收入较少。

排水业务：实现主营业务收入 1.95 亿元，同比增加 36.96%，主要原因是大部分污水处理厂陆续按提标改造后新价格结算收入。公司继续推进厂网一体化建设，积极开展管网运营服务。

报告期内，公司职业经理人制度改革落地，初步建立了更市场化的激励约束机制，并于 6 月底完成董事会、监事会和高级管理人员团队换届，公司治理进一步优化。

公司持续受到资本市场的关注及认可，新增入选 ESG 300、央视 500、责任指数、成长低波等影响力指数，报告期内股价累计涨幅 25.06%。

## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,136,354,596.60	2,670,911,628.16	17.43
营业成本	2,208,818,140.99	1,874,956,443.55	17.81
销售费用	39,164,981.62	35,777,910.21	9.47
管理费用	189,115,337.27	154,008,699.69	22.80
财务费用	155,104,274.19	107,732,544.37	43.97
研发费用	47,900,257.37	27,256,935.77	75.74
经营活动产生的现金流量净额	552,269,735.27	413,326,975.17	33.62
投资活动产生的现金流量净额	-1,682,544,720.54	-1,627,284,529.71	3.40
筹资活动产生的现金流量净额	1,279,706,902.85	1,288,293,672.48	-0.67

财务费用变动原因说明:整体融资规模扩大;部分固废项目相继转固,相关利息从资本化转入费用化。

研发费用变动原因说明:加大研发力度,研发投入相应增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:收入增加;去年同期一次性支付原桂城水厂拆迁补偿所得税。

## 2 其他

## (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位:万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	104,328.07	4.58	90,673.16	4.30	36.39	实施新收入准则,部分应收款从应收账款转入合同资产,变动原因:一是收入增加带动应收款项相应增加;二是疫情影响,地方政府审批流程拉长或财政资金不足,导致回款相对滞后;三是垃圾发电收入中的可再生能源补贴暂
合同资产	19,344.00	0.85				

						未收回。
持有待售资产			11,555.23	0.55	-100.00	子公司蓝湾污水股权转让，相关资产予以转出。
预收款项			15,513.66	0.74	-100.00	会计政策变更，预收账款转入合同负债。
合同负债	19,199.16	0.84				会计政策变更，预收账款转入合同负债。
持有待售负债			3,912.14	0.19	-100.00	子公司蓝湾污水股权转让，相关负债予以转出。
应付债券	193,549.46	8.50	100,484.68	4.77	92.62	报告期内发行可转债。
长期应付款			8,651.49	0.41	-100.00	偿还融资租赁借款。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,124,223.91	保函保证金、电费保证金等。
应收账款	312,651,326.98	项目公司质押借款。
固定资产	136,311,674.09	项目公司抵押。
无形资产	4,720,647,030.06	项目公司质押借款。
在建工程	1,208,120,359.73	项目公司质押借款及诉讼。
合计	6,387,854,614.77	

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2020年6月底母公司长期股权投资账面余额是811,638.70万元，较年初784,444.70万元增加27,194.00万元，增幅3.47%，主要是报告期内支付深圳国源、嘉兴环保等股权转让款、增加对原盛运收购项目及新设固废子公司的注资等。

#### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

#### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

金融资产类别	初始投资成本	资金来源
广发银行股份有限公司	16,951,096.62	自有资金
北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	8,125,000.00	自有资金

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司名称	瀚蓝绿电固废处理(佛山)有限公司	佛山市南海燃气发展有限公司	瀚蓝(厦门)固废处理有限公司	瀚蓝工程技术有限公司
主要业务	垃圾处理及余热发电、污泥处理	管道液化石油气及液化石油气的供应,燃气工程及其技术咨询和信息服务(仅供办理资质证)	垃圾处理及余热发电、污泥处理	市政公用、环保类工程的施工、设计、建设管理咨询、运营管理
注册资本	499,100,000.00	56,975,000.00	2,058,620,691.15	50,000,000.00
总资产	3,223,597,656.32	1,313,710,181.80	5,989,699,713.45	1,638,162,191.20
净资产	1,658,162,280.98	814,204,862.46	2,678,076,832.07	329,173,966.32
营业收入	379,710,884.69	824,183,455.14	407,408,429.76	471,698,167.48
营业利润	133,251,906.12	84,214,998.26	107,160,786.73	54,569,889.62
净利润	121,048,163.91	61,979,463.44	84,317,402.55	46,381,413.25
贡献的净利润占公司合并净利润比例(%)	26.49	13.56	18.45	10.15

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、政策风险**

随着市场环境逐步成熟,市场化程度逐步提高,市场规模扩大,国家产业政策存在随之调整的可能性,有可能对公司的固废处理业务发展造成一定的影响。垃圾焚烧发电行业已经成为成熟的行业,目前国家已经取消了风电、光伏发电领域的国家补贴,可再生能源补贴政策发生变化已是大概率事件。

对策:加强对产业政策和监管政策的研究,把握行业发展趋势,巩固公司传统优势行业,积极发展符合国家政策,前景方向好的环境服务产业。另一方面,也需进一步内部挖潜增效、加强技术创新和管理创新,以应对宏观政策和行业政策的变更。

## 2、环保风险

环保标准与环境执法趋严，以及环境治理效果导向的环境治理模式的到来，对公司运营服务水平提出了更高的要求。

对策：严格恪守企业社会责任治理要求，继续以“城市好管家、行业好典范、社区好邻居”的经营理念引领公司项目运营和项目建设，并层层分解落实安全环保稳定运行责任，通过常态化的检查、监测技术和手段提升运行管理水平，实现长期、稳定、安全、合规运行。

## 3、产品质量风险

自来水的质量与人民生活和身体健康息息相关，不符合卫生标准的饮用水会给人身健康带来危害。公司历来重视产品质量，采用国际国内较先进的生产技术，工艺合理，设备先进，自动化程度较高，生产的自来水质量指标优于国家卫生标准。但如果水源保护不当，原水水质污染严重，将影响到自来水的品质，从而有可能对公司的供水业务造成一定的不利影响。

对策：公司将加强生产管理和质量控制，采用先进的技术、设备和生产工艺，对公司所属水厂从取水到送水的全过程进行实时监控，定时定点抽样检验，同时加强与环保、水利等部门的联系和沟通，建立原水水质实时监测和预警系统，研究和建立原水水质突发性污染应急处理系统，确保自来水水质符合国家标准。

## 4、安全生产管理风险

公司从事的业务，特别是燃气业务和固废业务是安全生产风险高危领域，对公司安全生产管理提出很高的要求。

对策：公司高度重视安全生产，层层落实安全生产责任制，完善与安全生产有关的内部控制制度和流程，加强安全生产的监督检查和整改落实工作，重视安全生产意识培养，从源头上防范和控制安全生产风险。

## 5、市场竞争风险

行业竞争不断加剧和新的竞争者不断涌入，环境服务市场竞争更加激烈，也呈现出了“马太效应”；综合化、系统化产业园较易被复制和模仿。另一方面，国内经济处于新常态，增速降低、动力换挡、结构调整仍将持续，部分地区财政支付能力与支付效率降低；同时各地积极推行 PPP 化解地方债务和转移基础设施建设和环境治理责任，或对未来形成不利影响。

对策：进一步整合、理顺内部资源，进一步做强系统化生态环境服务商品品牌，充分利用上市公司的资本平台，发挥资本市场的作用，积极寻求并把握新的市场机遇，争取实现进一步对外扩张。同时加强市场拓展及项目的可行性论证和风险控制，尽可能避免存在支付陷阱的项目。

## 6、财务风险

公司长期以来经营稳健、财务结构稳定、无不良信用记录，同时也非常注意负债期限结构管理和销售现金管理。目前公司的资产负债率比公司历史水平稍高，但公司经营活动产生的现金流充沛且保持稳定，总体而言，财务风险较低。但公司正在建设（含拟建）的项目对资金的需求量较大，债务规模可能会继续攀升，负债规模的提高将对公司的经营带来一定的影响。

对策：公司将全面系统规划公司资金需求，进一步提高公司资金整体使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金整体成本。探索股权融资和债券融资等多样化融资方式，同时与银行建立良好的合作关系，最大程度上支持和满足公司快速发展对资金的需求，并有效控制财务成本。

#### 7、管理风险

公司目前建立了健全的管理制度体系和组织运行模式，但是随着未来公司资产规模和经营规模的扩张，公司经营决策、组织管理、风险控制的难度增加。公司面临组织模式、管理制度、管理人员的能力不能适应公司快速发展的风险。

对策：公司将进一步提高公司治理水平，确保重大决策的科学高效，最大限度地降低经营决策风险和公司治理风险。加强公司组织架构和管理流程、管理体制的完善，加强人才培养，适应公司快速发展的需要。

#### 8、疫情风险

2020年初爆发的“新冠肺炎”疫情仍在全球持续蔓延，短期内仍难以结束，虽然国内疫情已得到控制，但疫情防控压力依然较大，全球疫情对国际政治、经济的冲击及影响较为深远。

对策：公司将完善疫情防控体系和应急体系，加强生产运营过程风险管控，严格落实疫情防控措施，提升应急管理和响应能力。

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 8 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	城建投资公司	将不以直接或间接的方式在中国大陆从事与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司，下同）相同或相似的业务，以避免与瀚蓝环境的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；保证将采取合法及有效的措施，促使本人/本公司拥有控制权的企业不在中国大陆从事或参与瀚蓝环境的生产经营相竞争的任何活动的业务。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	是	是
	解决关联交易	城建投资公司	将善意履行作为瀚蓝环境股东的义务，充分尊重瀚蓝环境的独立法人地位，保障瀚蓝环境独立经营、自主决策。保证本人/本公司以及本人/本公司控股或实际控制的其他公司或者其他企业或经济组织今后原则上不与瀚蓝环境（包括瀚蓝环境的下属公司）发生关联交易。	本承诺函持续有效，且不可变更或撤销，直至对瀚蓝环境不再有重大影响为止。	是	是
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	供水集团	供水集团及其子公司今后不从事与本公司构成同业竞争的业务。	2000年12月20日起	否	是
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	南海控股公司	南海控股及其直接或间接控制的企业不开展与本公司构成实质性竞争的业务或可能构成竞争的业务。	2011年9月21日起	否	是

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							53,642.26						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							53,642.26						
担保总额占公司净资产的比例(%)							7.14						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													
上述三项担保金额合计（C+D+E）													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

### 1. 精准扶贫规划

适用 不适用

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

报告期内，公司开展的精准扶贫项目包括 2020 年东西部扶贫协作携手奔康结对帮扶项目（凉山州越西县申普乡合觉村）、南海区对口帮扶云浮市“万企帮万村”项目（罗定市黎少镇大塘村）、“职工爱心消费扶贫、助推全面迈入小康”活动（阳新湖园生态种养殖专业合作社）、2020 年“爱满凉山·爱心消费·助力脱贫”以购代捐活动（凉山州喜德县）。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1.资金	22.78
2.物资折款	0.5
二、分项投入	
4.教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.95
4.2 资助贫困学生人数（人）	19
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0.5
7.兜底保障	
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0.6
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	6
8.社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	17.03
8.2 定点扶贫工作投入金额	2.2
9.其他项目	
其中：9.1.项目个数（个）	1
9.2.投入金额	2

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

报告期内公司履行精准扶贫工作累计已投入资金 23.28 万元，积极落实帮扶措施，报告期内各项目进展顺利，取得预期成效。

#### 5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将秉持“三好五心”的价值理念，持续奉献社区，回馈社会。本着所能所需相结合的原则，2020 年下半年，公司将深入受助地区实地考察项目进展，主动发现问题，积极改进帮扶措施，为持续推进有效的精准扶贫奠定基础。

为了保障精准扶贫工作持续有效地开展，公司将在内部持续培育利他文化，号召员工积极履行社会责任。同时，将精准扶贫列入公司年度社会责任重点工作之一，协调集团及业务板块的力量共商共建。

### 十三、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

#### (一)转债发行情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]347号）文核准，公司于2020年4月7日成功发行了99,232万元可转换公司债券，期限6年，并于2020年5月7日起在上海证券交易所上市交易。债券简称为“瀚蓝转债”，转债代码为“110069”，初始转股价格为20.42/股。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

可转换公司债券名称	瀚蓝转债	
期末转债持有人数	16,195	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
佛山市南海供水集团有限公司	178,424,000.00	17.98
广东南海控股投资有限公司	126,670,000.00	12.77
佛山市南海城市建设投资有限公司	60,262,000.00	6.07
全国社保基金一零八八组合	22,793,000.00	2.30
中国工商银行股份有限公司—中欧可转债债券型证券投资基金	22,455,000.00	2.26
中国工商银行股份有限公司—兴全恒益债券型证券投资基金	18,255,000.00	1.84
中国工商银行股份有限公司—博时信用债券投资基金	15,377,000.00	1.55
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	13,629,000.00	1.37
李贵山	12,950,000.00	1.31
睿远基金—上海银行—睿远基金稳见1号集合资产管理计划	12,604,000.00	1.27

**(三) 转股价格历次调整情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		瀚蓝转债		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2020年7月3日	20.20	2020年7月20日	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	公司因实施2019年度利润分配方案对可转债转股价格进行调整。
截止本报告期末最新转股价格				20.20

**(四) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

截至2020年6月30日,公司总资产2,276,974.52万元,资产负债率67.02%。报告期内,公司的资信评级为AA+,没有发生变化,未来年度公司还债的现金来源主要是公司的经营性现金流。

**(五) 转债其他情况说明**

公司严格按照募集说明书中列明的募集资金使用计划,将募集全部用于南海生活垃圾焚烧发电厂提标扩能工程项目、安溪县垃圾焚烧发电厂改扩建项目及漳州南部生活垃圾焚烧发电厂项目建设,并实行专人专户管理。截至2020年6月30日,募集资金专户余额为61,888.07元。

截至本半年报披露之日,公司公开发行可转换公司债券募集资金全部已按计划使用完毕,募集资金专户将不再使用,为便于管理,公司已办理完毕募集资金专户的注销手续。公司与招商银行股份有限公司佛山南海支行、中信证券股份有限公司签署的《募集资金三方监管协议》随之终

止。

#### 十四、 环境信息情况

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司下属重要子公司瀚蓝绿电固废处理（佛山）有限公司属于重点排污单位。

公司名称	瀚蓝绿电固废处理（佛山）有限公司
主要污染物名称	二氧化硫、氮氧化物、颗粒物
特征污染物名称	氯化氢、一氧化碳、二噁英
排放方式	烟气经处理达标后有组织排放
排放口数量	8
排放口分布情况	南海固废产业园内
排放浓度	颗粒物：4.68mg/m <sup>3</sup> ；SO <sub>2</sub> ：11.84mg/m <sup>3</sup> ；NO <sub>x</sub> ：67.00mg/m <sup>3</sup> 。
排放总量	颗粒物：12.353 吨；SO <sub>2</sub> ：32.158 吨；NO <sub>x</sub> ：204.763 吨。
超标排放情况	无
执行的污染物排放标准	《生活垃圾焚烧污染控制标准》（GB 18485—2014）。
核定的排放总量	颗粒物：102.76 吨/年；SO <sub>2</sub> ：411.04 吨/年；NO <sub>x</sub> ：824.07 吨/年。

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

自南海垃圾焚烧发电厂提标扩能项目开展后，绿电公司的废气防治污染设施均采用“SNCR 炉内脱硝+半干法脱酸+干法喷射+活性炭吸附+布袋除尘+低温 SCR 脱硝”的组合烟气处理工艺。

绿电公司配套 900m<sup>3</sup>/d 垃圾渗滤液处理系统，配套 1000m<sup>3</sup>/d 生活污水处理系统，废水处理 after 全回用不外排；渗滤液采用“预处理+UASB 高效厌氧反应器+A/O 好氧系统+MBR 生化处理系统+NF 纳滤膜系统+RO 反渗透系统”的处理工艺；一般生产生活污水采用“A/O+UF”的处理工艺。

绿电公司所有的防治污染设施运行情况良好。

##### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

绿电公司南海垃圾焚烧发电二厂于 2008 年 11 月通过环评审批，获得国家环保部的环评批复，于 2012 年 10 月通过竣工环保验收。南海垃圾发电一厂改扩建于 2013 年 1 月通过环评审批，获得佛山市环保局的环境批复，于 2016 年 3 月通过竣工环保验收。南海垃圾发电三厂（提标扩能工程）于 2017 年 6 月通过环评审批，获得佛山市环保局的环境批复，于 2020 年 7 月通过竣工环保验收。

##### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

绿电公司签署发布了突发环境事件应急预案，并已完成环保备案。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

绿电公司对公司内产生的污染物委托有资质的检测单位定期进行检测。对焚烧炉烟气、炉渣、飞灰，厂区周边噪声、无组织臭气等进行定期检测，确保监测结果达标，并按相关规定公示。绿电公司对烟气排放浓度实行在线监测，委托广州普诺环境检测技术服务有限公司对二噁英按季度检测，并在公司网站公布监测和检测数据（网址 <http://www.nhgre.com/cn/ereying.html>）。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

绿电公司按照生态环境部对环保公共设施特定信息公开要求，分别在生态环境部指定自动监测数据平台及公司网站等主动公开。

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

作为环保企业，公司及属下子公司都高度重视环境保护，合法合规进行生产管理，确保达标排放。报告期内没有受到重大环保处罚的情况。

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

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

适用 不适用

根据财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第 14 号—收入>的通知》规定（财会〔2017〕22 号），公司于 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。按照准则要求，公司根据首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年年初财务报表相关列报项目金额，将部分不再符合应收账款定义的“应收账款”调整至“合同资产”，将“预收账款”调整至“合同负债”。

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

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,594
------------------	--------

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
佛山市南海供水集团有限公司		137,779,089	17.98	0	无		国有法人
广东南海控股投资有限公司		97,814,489	12.77	0	无		国有法人
国投电力控股股份有限公司		66,014,523	8.62	0	无		国有法人
佛山市南海城市建设投资有限公司		46,534,611	6.07	0	无		国有法人
香港中央结算有限公司	-31,666,985	37,461,469	4.89	0	无		其他

招商银行股份有限公司—睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	17,803,488	17,803,488	2.32	0	无	其他
全国社保基金一零三组合	14,999,536	14,999,536	1.96	0	无	其他
福建省华兴集团有限责任公司	-3,843,413	12,640,298	1.65	0	无	国有法人
李贵山		10,000,000	1.31	0	无	境内自然人
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	4,599,897	4,599,897	0.60	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
佛山市南海供水集团有限公司	137,779,089	人民币普通股	137,779,089			
广东南海控股投资有限公司	97,814,489	人民币普通股	97,814,489			
国投电力控股股份有限公司	66,014,523	人民币普通股	66,014,523			
佛山市南海城市建设投资有限公司	46,534,611	人民币普通股	46,534,611			
香港中央结算有限公司	37,461,469	人民币普通股	37,461,469			
招商银行股份有限公司—睿远均衡价值三年持有期混合型证券投资基金	17,803,488	人民币普通股	17,803,488			
全国社保基金一零三组合	14,999,536	人民币普通股	14,999,536			
福建省华兴集团有限责任公司	12,640,298	人民币普通股	12,640,298			
李贵山	10,000,000	人民币普通股	10,000,000			
中国人民财产保险股份有限公司—传统—收益组合	4,599,897	人民币普通股	4,599,897			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、佛山市南海供水集团有限公司为广东南海控股投资有限公司的全资子公司，存在关联关系。</p> <p>2、佛山市南海供水集团有限公司、广东南海控股投资有限公司、佛山市南海城市建设投资有限公司同属南海国资局控制，为一致行动人。</p> <p>3、除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈国灿	董事长	选举
晏明	董事	选举
张军	独立董事	选举
李侃童	独立董事	选举
周伟明	监事会主席	选举
高海鸣	副总经理	聘任
蒋元杰	副总经理	聘任
汤玉云	董事会秘书	聘任
林耀棠	董事长	离任
章民驹	董事、副总经理	离任
纪建斌	独立董事	离任
麦志荣	独立董事	离任
任振慧	监事会主席	离任
谢义忠	副总经理	离任
黄春然	董事会秘书	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届。独立董事纪建斌、麦志荣不再连任新一届董事会独立董事；董事林耀棠、章民驹不再连任新一届董事会董事；监事会主席任振慧不再连任新一届监事会监事。

公司 2020 年第一次临时股东大会选举陈国灿、金铎、李丽萍、李志斌、孙梦蛟、晏明、杨格、张军、李侃童为第十届董事会董事，其中杨格、张军、李侃童为独立董事。选举周伟明、罗红为第十届监事会监事。公司工会会员代表大会选举伍志雄为第十届监事会职工代表监事。

第十届董事会第一次会议选举陈国灿为第十届董事会董事长、金铎为副董事长；聘任金铎为总经理；聘任李丽萍、雷鸣、刘泳全、吴志勇、高海鸣、蒋元杰为副总经理，聘任吴志勇为财务负责人（兼任）；聘任汤玉云为董事会秘书。

第十届监事会第一次会议选举周伟明为第十届监事会主席。

## 第九节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

### 一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券 (第一期)	16 瀚蓝 01	136797	2016-10-26	2021-10-26	9.999	4.10	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

□适用 √不适用

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

### 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	广发证券股份有限公司
	办公地址	广东省广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦 41 楼
	联系人	谢柯
	联系电话	020-66338888
资信评级机构	名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
	办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

其他说明:

√适用 □不适用

根据 2020 年 2 月 25 日中诚信国际信用评级有限责任公司 (以下简称 “中诚信国际”) 公告显示: 中诚信国际收到中国证券监督管理委员会《关于核准中诚信国际信用评级有限责任公司从事证券市场资信评级业务的批复》(证监许可〔2020〕267 号), 自 2020 年 2 月 26 日起开展证券市场资信评级业务, 全资子公司中诚信证券评估有限公司的证券市场资信评级业务由中诚信国际承接。

### 三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

公司严格按照募集说明书中列明的募集资金使用计划, 将资金用于偿还银行借款以及补充流动资金。截至 2020 年 6 月 30 日, 募集资金已使用完毕。

**四、公司债券评级情况**

√适用 □不适用

经中诚信国际于 2020 年 6 月 9 日出具的《信用等级通知书》（信评委函字（2020）跟踪 0562 号）对公司及公司发行的“瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）”进行最新的跟踪评级评定，公司主体信用等级为 AA+，评级展望稳定，维持本期债券的信用等级为 AA+。跟踪评级报告在中诚信国际网站（<http://www.ccxi.com.cn/>）及监管部门指定的其他媒体予以公告。

**五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况**

□适用 √不适用

**六、公司债券持有人会议召开情况**

□适用 √不适用

**七、公司债券受托管理人履职情况**

√适用 □不适用

公司债券受托管理人广发证券股份有限公司于 2020 年 6 月 22 日对公司发行的“瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券（第一期）”出具《瀚蓝环境股份有限公司 2016 年公司债券受托管理事务报告（2019 年度）》，并在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露受托管理事务报告。

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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减（%）
流动比率	0.57	0.49	16.33
速动比率	0.51	0.43	18.60
资产负债率（%）	67.02	66.16	上升 0.86 个百分点
贷款偿还率（%）	100	100	
	本报告期 （1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同 期增减（%）
EBITDA 利息保障倍数	5.57	6.93	-19.62
利息偿付率（%）	100	100	

**九、关于逾期债项的说明**

□适用 √不适用

**十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况**

□适用 √不适用

**十一、公司报告期内的银行授信情况**

√适用 □不适用

报告期内银行授信情况及使用情况正常,按期偿还贷款及利息,未发生展期及减免情况。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位: 瀚蓝环境股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	1,148,457,689.62	992,926,362.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、2	3,052,762.00	
应收账款	七、3	1,043,280,736.90	906,731,629.80
应收款项融资			
预付款项	七、4	469,107,089.44	418,494,010.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、5	131,741,429.49	106,175,635.22
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、6	381,979,297.39	354,922,579.43
合同资产	七、7	193,440,039.68	
持有待售资产			115,552,296.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	462,247,921.81	370,672,006.49
流动资产合计		3,833,306,966.33	3,265,474,520.23
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、10	459,258,463.10	442,286,933.61
其他权益工具投资	七、11	22,311,654.20	22,311,654.20
其他非流动金融资产	七、12	8,286,895.28	8,286,895.28
投资性房地产	七、13	735,924.00	755,812.98
固定资产	七、14	5,031,312,303.29	4,588,959,009.37
在建工程	七、15	3,239,214,089.56	4,239,178,007.39
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、16	9,314,193,029.71	7,588,760,312.05
开发支出			
商誉	七、17	413,104,076.20	413,104,076.20
长期待摊费用	七、18	80,002,155.52	91,966,875.48
递延所得税资产	七、19	143,394,464.56	144,201,773.20
其他非流动资产	七、20	224,625,158.10	265,623,148.93
非流动资产合计		18,936,438,213.52	17,805,434,498.69
资产总计		22,769,745,179.85	21,070,909,018.92
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、21	1,567,446,597.31	1,272,070,021.25
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、22	28,000,000.00	28,000,000.00
应付账款	七、23	2,105,253,789.02	2,132,142,906.11
预收款项			155,136,588.02
合同负债	七、25	191,991,563.75	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、26	157,735,438.74	217,268,745.51
应交税费	七、27	157,640,034.86	152,981,942.90
其他应付款	七、28	802,876,353.81	805,951,123.24
其中：应付利息			
应付股利		168,578,083.96	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	七、29		39,121,374.79
一年内到期的非流动负债	七、30	644,882,361.89	877,305,371.38
其他流动负债	七、31	1,080,306,332.56	1,015,858,991.75
流动负债合计		6,736,132,471.94	6,695,837,064.95
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、32	4,958,982,072.45	4,520,832,097.58
应付债券	七、33	1,935,494,584.15	1,004,846,809.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、34		86,514,896.27
长期应付职工薪酬	七、35	23,497,083.31	23,497,083.31
预计负债			
递延收益	七、36	1,378,313,465.47	1,388,929,731.83
递延所得税负债	七、19	227,059,788.48	219,292,689.67
其他非流动负债			

非流动负债合计		8,523,346,993.86	7,243,913,307.73
负债合计		15,259,479,465.80	13,939,750,372.68
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、37	766,264,018.00	766,264,018.00
其他权益工具		85,291,817.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、38	1,479,280,030.27	1,479,280,030.27
减：库存股			
其他综合收益	七、39	4,020,417.96	4,020,417.96
专项储备	七、40	50,908,930.57	48,054,485.68
盈余公积	七、41	406,908,004.92	406,908,004.92
一般风险准备			
未分配利润	七、42	4,145,976,048.41	3,853,574,714.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,938,649,267.53	6,558,101,671.02
少数股东权益		571,616,446.52	573,056,975.22
所有者权益（或股东权益）合计		7,510,265,714.05	7,131,158,646.24
负债和所有者权益（或股东权益）总计		22,769,745,179.85	21,070,909,018.92

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：瀚蓝环境股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		404,446,562.87	115,932,787.89
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	5,027,833.64	3,916,401.55
应收款项融资			
预付款项		3,864,007.54	2,147,258.48
其他应收款	十七、2	2,155,066,112.63	1,470,300,286.73
其中：应收利息			
应收股利			
存货		37,634,884.94	37,360,191.35
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		530,301.64	500,201.52
流动资产合计		2,606,569,703.26	1,630,157,127.52
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	8,116,386,962.03	7,844,446,962.03
其他权益工具投资		22,311,654.20	22,311,654.20
其他非流动金融资产		8,286,895.28	8,286,895.28
投资性房地产			
固定资产		1,934,372,136.57	1,944,883,059.15
在建工程		111,972,635.80	88,949,440.03
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		80,955,021.79	82,712,751.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,223,913.00	14,194,026.31
递延所得税资产		89,347,293.17	89,347,293.17
其他非流动资产		11,905,274.05	21,137,930.36
非流动资产合计		10,388,761,785.89	10,116,270,012.38
资产总计		12,995,331,489.15	11,746,427,139.90
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,249,132,436.90	933,900,384.21
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		141,553,516.80	187,893,737.04
预收款项			34,595,851.50
合同负债		32,236,888.43	
应付职工薪酬		56,695,915.89	65,327,608.83
应交税费		4,137,071.19	11,247,219.06
其他应付款		1,127,566,318.91	1,022,956,904.45
其中：应付利息			
应付股利		168,578,083.96	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		270,057,179.64	414,491,408.78
其他流动负债		1,068,393,983.57	1,005,917,282.19
流动负债合计		3,949,773,311.33	3,676,330,396.06
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,189,543,221.29	1,099,143,219.23
应付债券		1,935,494,584.15	1,004,846,809.07
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			2,002,793.59
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,187,434,240.96	1,205,637,802.97
递延所得税负债		1,380,613.14	1,380,613.14

其他非流动负债			
非流动负债合计		4,313,852,659.54	3,313,011,238.00
负债合计		8,263,625,970.87	6,989,341,634.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		766,264,018.00	766,264,018.00
其他权益工具		85,291,817.40	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,140,679,305.11	2,140,679,305.11
减：库存股			
其他综合收益		4,020,417.96	4,020,417.96
专项储备			
盈余公积		406,908,004.92	406,908,004.92
未分配利润		1,328,541,954.89	1,439,213,759.85
所有者权益（或股东权益）合计		4,731,705,518.28	4,757,085,505.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,995,331,489.15	11,746,427,139.90

法定代表人：金铨

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

## 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		3,136,354,596.60	2,670,911,628.16
其中：营业收入	七、43	3,136,354,596.60	2,670,911,628.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,659,246,060.59	2,216,319,030.80
其中：营业成本	七、43	2,208,818,140.99	1,874,956,443.55
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、44	19,143,069.15	16,586,497.21
销售费用	七、45	39,164,981.62	35,777,910.21
管理费用	七、46	189,115,337.27	154,008,699.69
研发费用	七、47	47,900,257.37	27,256,935.77
财务费用	七、48	155,104,274.19	107,732,544.37
其中：利息费用		171,839,571.56	120,240,357.57
利息收入		-18,179,553.58	-12,717,153.95
加：其他收益	七、49	45,715,483.11	79,005,950.69

投资收益（损失以“－”号填列）	七、50	40,002,136.42	21,270,381.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		32,597,671.00	21,270,381.83
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）	七、51	321,430.45	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、52		2,344,899.55
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、53	-76,408.49	3,637.90
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		563,071,177.50	557,217,467.33
加：营业外收入	七、54	6,855,317.75	15,642,568.52
减：营业外支出	七、55	3,791,731.76	1,236,728.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		566,134,763.49	571,623,307.35
减：所得税费用	七、56	109,141,392.98	122,134,425.71
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		456,993,370.51	449,488,881.64
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		460,979,418.18	460,871,122.21
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-3,986,047.67	-11,382,240.57
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属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			
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	0.60
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.60

定代表人：金铎 主管会计工作负责人：吴志勇 会计机构负责人：王天华

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	263,281,656.20	279,996,372.75
减：营业成本	十七、4	154,853,206.28	168,169,650.87
税金及附加		1,149,432.89	1,244,859.74
销售费用			
管理费用		35,556,088.91	36,372,651.33
研发费用			
财务费用		81,157,135.22	69,132,910.09
其中：利息费用		104,772,499.46	76,202,853.01
利息收入		-24,406,604.47	-7,551,010.07
加：其他收益		20,711,838.20	35,332,218.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	50,000,000.00	100,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		61,277,631.10	140,408,518.72
加：营业外收入		584,852.36	325,847.02
减：营业外支出		1,274,116.79	3,838.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,588,366.67	140,730,527.32
减：所得税费用		2,682,087.67	11,225,176.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,906,279.00	129,505,351.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额			
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：金铮  
华

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天

## 合并现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,554,190,407.23	2,402,846,061.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,328,159.53	39,675,225.65
收到其他与经营活动有关的现金	七、57（1）	86,149,797.35	183,295,682.09
经营活动现金流入小计		2,657,668,364.11	2,625,816,969.04
购买商品、接受劳务支付的现金		1,271,192,831.47	1,446,665,340.60
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		485,139,696.19	342,486,381.63
支付的各项税费		197,210,108.93	275,423,919.67
支付其他与经营活动有关的现金	七、57（2）	151,855,992.25	147,914,351.97
经营活动现金流出小计		2,105,398,628.84	2,212,489,993.87
经营活动产生的现金流量净额		552,269,735.27	413,326,975.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		15,626,141.51	3,250,000.00
处置固定资产、无形资产和其		456,752.35	41,474.07

他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,231,340.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、57(3)	7,355,945.34	5,475,515.70
投资活动现金流入小计		46,670,179.20	8,766,989.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,632,393,638.48	1,544,548,493.05
投资支付的现金		88,865,826.04	81,268,477.96
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、57(4)	7,955,435.22	10,234,548.47
投资活动现金流出小计		1,729,214,899.74	1,636,051,519.48
投资活动产生的现金流量净额		-1,682,544,720.54	-1,627,284,529.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		6,024,800.00	9,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		6,024,800.00	9,800,000.00
取得借款收到的现金		2,173,896,867.76	2,157,260,391.00
发行债券收到的现金		4,165,358,400.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		6,345,280,067.76	2,167,060,391.00
偿还债务支付的现金		4,880,135,120.90	751,633,846.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		185,438,044.01	127,132,872.01
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			
筹资活动现金流出小计		5,065,573,164.91	878,766,718.52
筹资活动产生的现金流量净额		1,279,706,902.85	1,288,293,672.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		149,431,917.58	74,336,117.94
加：期初现金及现金等价物余额		988,905,121.64	1,226,319,028.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,138,337,039.22	1,300,655,146.01

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		269,539,150.93	274,550,416.77
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		889,004,770.70	109,003,636.70
经营活动现金流入小计		1,158,543,921.63	383,554,053.47
购买商品、接受劳务支付的现金		89,170,038.63	87,792,821.23
支付给职工及为职工支付的现金		49,720,447.51	41,958,734.29
支付的各项税费		19,447,234.41	96,197,002.61
支付其他与经营活动有关的现金		1,640,434,740.60	80,672,876.36
经营活动现金流出小计		1,798,772,461.15	306,621,434.49
经营活动产生的现金流量净额		-640,228,539.52	76,932,618.98
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		50,000,000.00	100,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		246,297.00	11,800.00
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		6,600,000.00	10,614,993.06
投资活动现金流入小计		56,846,297.00	110,626,793.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,614,440.92	84,057,928.97
投资支付的现金		270,440,000.00	527,300,000.00
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		6,946,435.22	180,009,108.47
投资活动现金流出小计		362,000,876.14	791,367,037.44
投资活动产生的现金流量净额		-305,154,579.14	-680,740,244.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,262,438,787.76	980,800,000.00
发行债券收到的现金		4,165,358,400.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			198,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,427,797,187.76	1,178,800,000.00
偿还债务支付的现金		4,125,805,100.00	525,859,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,594,870.81	55,881,016.99
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,195,399,970.81	581,740,016.99
筹资活动产生的现金流量净额		1,232,397,216.95	597,059,983.01
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		287,014,098.29	-6,747,642.39
加：期初现金及现金等价物余额		112,131,139.37	264,531,171.66
六、期末现金及现金等价物余额		399,145,237.66	257,783,529.27

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年 期末余 额	766,264,018.00				1,479,280,030.27		4,020,417.96	48,054,485.68	406,908,004.92		3,853,574,714.19		6,558,101,671.02	573,056,975.22	7,131,158,646.24
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	766,264,018.00				1,479,280,030.27		4,020,417.96	48,054,485.68	406,908,004.92		3,853,574,714.19		6,558,101,671.02	573,056,975.22	7,131,158,646.24
三、本期 增 减 变 动 金 额 ( 减 少 以 “ - ”				85,291,817.40							292,401,334.22		380,547,596.51	-1,440,528.70	379,107,067.81



(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							2,854,444.89					2,854,444.89		2,854,444.89
1. 本期提取							5,424,570.78					5,424,570.78		5,424,570.78
2. 本期使用							2,570,125.89					2,570,125.89		2,570,125.89
(六)其他			85,291,817.40									85,291,817.40	-3,479,281.03	81,812,536.37

他														
四、本期末余额	766,264,018.00		85,291,817.40	1,479,280,030.27		4,020,417.96	50,908,930.57	406,908,004.92		4,145,976,048.41		6,938,649,267.53	571,616,446.52	7,510,265,714.05

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	766,264,018.00				1,521,179,182.18			43,214,785.61	406,908,004.92		3,096,930,878.67		5,834,496,869.38	589,837,163.71	6,424,334,033.09
加：会计政策变更							4,020,417.96				616,278.42		4,636,696.38		4,636,696.38
前期差错更正															
同一控制下企业合并					31,648,075.93						-3,324,351.62		28,323,724.31		28,323,724.31
其他															
二、本年期初余额	766,264,018.00				1,552,827,258.11		4,020,417.96	43,214,785.61	406,908,004.92		3,094,222,805.47		5,867,457,290.07	589,837,163.71	6,457,294,453.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-6,000,000.00			2,044,168.20			307,804,424.35		303,848,592.55	-1,582,240.57	302,266,351.98
(一) 综合收益总额											461,057,227.95		461,057,227.95	-11,382,240.57	449,674,987.38
(二) 所有者投入和减少资本														9,800,000.00	9,800,000.00
1. 所有者投入的普通股														9,800,000.00	9,800,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配											-153,252,803.60		-153,252,803.60		-153,252,803.60
1. 提取盈余公积															

2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-153,252,803.60		-153,252,803.60		-153,252,803.60	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	766,264,018.00														
					1,546,827,258.11		4,020,417.96	45,258,953.81	406,908,004.92		3,402,027,229.82		6,171,305,882.62	588,254,923.14	6,759,560,805.76

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11		4,020,417.96		406,908,004.92	1,439,213,759.85	4,757,085,505.84

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11		4,020,417.96		406,908,004.92	1,439,213,759.85	4,757,085,505.84
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）			85,291,817.40							-110,671,804.96	-25,379,987.56
（一）综合收益总额										57,906,279.00	57,906,279.00
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-168,578,083.96	-168,578,083.96
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-168,578,083.96	-168,578,083.96
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他			85,291,817.40								85,291,817.40

四、本期期末余额	766,264,018.00			85,291,817.40	2,140,679,305.11		4,020,417.96		406,908,004.92	1,328,541,954.89	4,731,705,518.28
----------	----------------	--	--	---------------	------------------	--	--------------	--	----------------	------------------	------------------

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11				406,908,004.92	1,352,776,244.10	4,666,627,572.13
加：会计政策变更							4,020,417.96			616,278.42	4,636,696.38
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11		4,020,417.96		406,908,004.92	1,353,392,522.52	4,671,264,268.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-23,747,452.35	-23,747,452.35
（一）综合收益总额										129,505,351.25	129,505,351.25
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-153,252,803.60	-153,252,803.60
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转											

留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	766,264,018.00				2,140,679,305.11		4,020,417.96		406,908,004.92	1,329,645,070.17	4,647,516,816.16

法定代表人：金铎

主管会计工作负责人：吴志勇

会计机构负责人：王天华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

注册地：广东省佛山市。

总部地址：佛山市南海区桂城融和路 23 号瀚蓝广场。

主要经营活动：固废处理、排水业务、燃气供应及供水业务。

财务报告批准报出日：2020 年 08 月 13 日。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本期纳入合并财务报表范围共有佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司、佛山瀚蓝资产管理有限公司、瀚蓝（厦门）固废处理有限公司、佛山市南海燃气发展有限公司、佛山市瀚成水环境治理有限公司、佛山市南海桂城瀚蓝供水有限公司、瀚蓝（南平）生物环保科技有限公司、瀚蓝（惠安）智慧环卫服务有限公司、佛山瀚蓝金石梦文化有限公司、瀚蓝（廊坊）生物环保科技有限公司、瀚蓝（常德）环保服务有限公司等 11 家子公司，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合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）的规定，编制财务报表。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司从事水利、环境和公共设施管理业。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、33 收入各项描述。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

12 个月。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 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。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### 1、合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运

用对被投资方的权力影响其回报金额。

## 2、合并报表采用的会计方法

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1、共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 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。

2、合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法

对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

(1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

### 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类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。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

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。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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。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

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## 2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司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、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。

公司在金融负债初始确认时，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，由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。其他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，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。

## 3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工

具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

#### 4、金融资产转移的确认依据和计量方法

##### 金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5、金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认

一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，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。

## 6、金融资产减值

### （1）减值准备的确认方法

公司对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金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，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。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期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，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融资产的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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。

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

### （2）已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### （3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

### （4）信用风险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，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

### （5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：应收关联方款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

### （6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日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，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；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，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

## 7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方

向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

#### 8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

#### 9、金融资产和金融负债的抵销

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

- (1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；
- (2) 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。

#### 10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。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。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准

则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项和合同资产,按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据,按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收款项
政府客户组合	应收政府客户的应收款项
电网客户及再生能源补贴组合	应收电网及再生能源补贴的应收款项
一般客户及其他客户组合	应收一般客户及其他客户的应收款项

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第(十)项金融工具中划分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相关处理。

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据,将其他应收款分为不同组别:

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收押金保证金
其他应收款组合4	应收往来及其他

### 15. 存货

√适用 □不适用

#### 1、存货的分类

存货分为原材料、在途材料、低值易耗品、库存商品、工程施工、周转材料等大类。

#### 2、发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账,发出时的成本采用加权平均法核算。

#### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据:产成品和用于出售的材料等直接用于出售的,以该存货的估计售价

减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

#### 4、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会或股东大会批准后，在期末结账前处理完毕。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

对于企业已向客户转让商品而有权收取对价的权利，按照合同进行明细核算。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将合同资产分为不同组别：

项目	确定组合的依据
再生能源补贴组合	应收再生能源补贴的合同资产
一般客户及其他客户组合	应收般客户及其他客户的合同资产

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

### 1、划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

### 2、持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产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。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

(2) 可收回金额。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个

存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### 2、初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并,以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并,在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关

规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(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，应当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、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、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。

D、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、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除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，公司按照《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外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司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，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，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——

—资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋及建筑物一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法请参阅附注五、27 长期资产减值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：（1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定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的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
管道沟槽	直线法	20	0-5%	4.75%-5%
房屋及建筑物	直线法	33-40	0-5%	2.38%-3.03%
构筑物及其他辅助设施	直线法	20	0-5%	4.75%-5%
机器设备	直线法	10	0-5%	9.50%-10%
运输设备	直线法	8	0-5%	11.88%-12.50%
电子及其他设备	直线法	5	0-5%	19%-20%
钢管	直线法	40	0-5%	2.38%-2.5%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- （2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75% 以上；
- （4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程的类别

公司在建工程分项目核算，包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

### 2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### 3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在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之前根据其发生额予以资本化。

### 4、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

请参阅附注五、27 长期资产减值。

### 5、BOT 项目的核算

BOT 建设—经营—移交，是指政府通过契约授予投资者或经营者以一定期限的特许专营权，许可其融资建设和经营特定的公用基础设施，并准许其通过向用户收取费用或出售产品以清偿贷款，回收投资并赚取利润；特许权期限届满时，该基础设施无偿移交给政府。

BOT 项目按实际发生的项目建造支出确认建造成本，待项目竣工验收投入运营后转入无形资产核算。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用

或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已发生；

(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。

## 2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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。

(2) 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。

## 26. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

#### 1、无形资产的确标准 and 分类

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、特许经营权、非专利技术及软件等。无形资产同时满足下列条件的，予以确认：（1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、无形资产计价：

(1) 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

(2) 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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

(3) 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。

(4) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产, 或以应收债权换入无形资产的, 按换入无形资产的公允价值入账。

(5) 非货币性交易投入的无形资产, 以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(6) 接受捐赠的无形资产, 捐赠方提供了有关凭据的, 按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价; 捐赠方没有提供有关凭据的, 如果同类或类似无形资产存在活跃市场的, 按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额, 加上应支付的相关税费, 作为实际成本; 如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的, 按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值, 作为实际成本; 自行开发并按法律程序申请取得的无形资产, 按依法取得时发生的注册费, 聘请律师费等费用, 作为实际成本。

(7) 以建设经营移交方式 (BOT) 取得的项目特许经营权, 按实际发生的项目建造支出确认成本。

(8) 以受托经营移交方式 (TOT) 取得的项目特许经营权, 按特许经营权支出确认成本。

3、无形资产摊销: 使用寿命有限的无形资产, 在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。BOT 及 TOT 项目特许经营权摊销期限按照受托经营期限或者所建资产可使用寿命确定。

#### 4、划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段: 研究阶段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阶段。开发阶段是指已完成研究阶段, 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、产品等阶段。

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准, 归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时, 确认为无形资产:

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

(3) 无形资产产生未来经济利益的方式, 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时, 证明其有用性。

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产。

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权, 作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

**27. 长期资产减值**

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处臵费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**28. 长期待摊费用**

适用 不适用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

**29. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。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。

### (1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。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：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；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)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### 30. 租赁负债

适用 不适用

公司将资产转让给融资租赁专门机构后再原物租回，根据协议条款判断转让资产是否满足收入确认条件。如资产出售及租赁交易相互关联，转让资产基本确定将在租赁期满回购（定价为 1 元），则本公司不确认销售收入。公司在承租开始日，将取得的转让价款作为长期应付款的入账价值，采用实际利率法将发生的利息费用在融资租赁付款期内计入财务费用。

### 31. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。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，并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。

在资产负债表日，公司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。

### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 1、股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，

相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

（1）将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

（2）在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

（3）如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 33. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

#### 1、销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入公司；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

公司供水业务收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认。

公司固废处理业务中的售电收入在所属各项目公司垃圾焚烧产生的热能转为电力后，经传输到各地区或省级电网公司控制或所有的电网时即确认收入。

公司燃气业务收入中的管道天然气收入根据营业部门统计的实际销售数量，按照物价部门核定的销售单价计算确认；液化石油气以送达至用户，与用户确认的送气量及约定的销售单价计算确认收入。

#### 2、提供劳务收入的确认方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相

关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指：（1）收入金额能够可靠计量；（2）相关经济利益很可能流入公司；（3）交易的完工进度能够可靠地确定；（4）交易已发生和将发生的成本能够可靠计量。

公司污水处理业务收入和固废处理业务中的处置收入是根据与特许经营权授予方签订的特许经营协议，按照实际结算处理量确认。供水及燃气工程安装业务收入以达到通水、通气条件为确认收入的时点。

危险废物处置收入，公司及客户对危险废弃物的重量进行过磅测量并上报环保部门批准，公司按合同（协议）要求完成危险废弃物的处理后，根据处理重量按合同约定的单位服务价格进行收入确认。

环卫业务收入，在公司完成了约定的环卫作业服务后，政府部门以合同约定的服务费金额为基础，根据服务质量考核结果和对应的服务费调整条款，确定结算金额。

### 3、让渡资产使用权的确认标准

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

## 34. 政府补助

适用 不适用

### 1、政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- （1）公司能够满足政府补助所附条件；
- （2）公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

### 3、政府补助的计量

- （1）政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- （2）政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照

名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

#### 4、政府补助的会计处理方法

（1）与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（5）已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A、初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C、属于其他情况的，直接计入当期损益。

### 35. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

#### 1、递延所得税资产

（1）公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

（2）公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

（3）对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 2、递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3、所得税的抵销

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

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

## 36. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人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。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### (1) 承租人的会计处理

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（下同），计入租入资产价值。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。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

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。或有租金在实

际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人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按照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。

**37. 其他重要的会计政策和会计估计**

适用 不适用

**38. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1). 重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号），规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行上述准则，其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本司自2020年1月1日起执行新收入准则。</p> <p>另外，根据《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号）第四十三条规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。</p>	<p>详见其他说明。</p>

其他说明：

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收账款	155,136,588.02		34,595,851.50	
合同负债		155,136,588.02		34,595,851.50

**(2). 重要会计估计变更**

适用 不适用

**(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

适用 不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	992,926,362.52	992,926,362.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	906,731,629.80	795,518,204.49	-111,213,425.31
应收款项融资			
预付款项	418,494,010.14	418,494,010.14	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	106,175,635.22	106,175,635.22	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	354,922,579.43	354,922,579.43	
合同资产		111,213,425.31	111,213,425.31
持有待售资产	115,552,296.63	115,552,296.63	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	370,672,006.49	370,672,006.49	
流动资产合计	3,265,474,520.23	3,265,474,520.23	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	442,286,933.61	442,286,933.61	
其他权益工具投资	22,311,654.20	22,311,654.20	
其他非流动金融资产	8,286,895.28	8,286,895.28	
投资性房地产	755,812.98	755,812.98	
固定资产	4,588,959,009.37	4,588,959,009.37	
在建工程	4,239,178,007.39	4,239,178,007.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,588,760,312.05	7,588,760,312.05	
开发支出			
商誉	413,104,076.20	413,104,076.20	
长期待摊费用	91,966,875.48	91,966,875.48	
递延所得税资产	144,201,773.20	144,201,773.20	
其他非流动资产	265,623,148.93	265,623,148.93	
非流动资产合计	17,805,434,498.69	17,805,434,498.69	
资产总计	21,070,909,018.92	21,070,909,018.92	
<b>流动负债:</b>			

短期借款	1,272,070,021.25	1,272,070,021.25	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	28,000,000.00	28,000,000.00	
应付账款	2,132,142,906.11	2,132,142,906.11	
预收款项	155,136,588.02		-155,136,588.02
合同负债		155,136,588.02	155,136,588.02
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	217,268,745.51	217,268,745.51	
应交税费	152,981,942.90	152,981,942.90	
其他应付款	805,951,123.24	805,951,123.24	
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	39,121,374.79	39,121,374.79	
一年内到期的非流动负债	877,305,371.38	877,305,371.38	
其他流动负债	1,015,858,991.75	1,015,858,991.75	
流动负债合计	6,695,837,064.95	6,695,837,064.95	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	4,520,832,097.58	4,520,832,097.58	
应付债券	1,004,846,809.07	1,004,846,809.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	86,514,896.27	86,514,896.27	
长期应付职工薪酬	23,497,083.31	23,497,083.31	
预计负债			
递延收益	1,388,929,731.83	1,388,929,731.83	
递延所得税负债	219,292,689.67	219,292,689.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,243,913,307.73	7,243,913,307.73	
负债合计	13,939,750,372.68	13,939,750,372.68	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	766,264,018.00	766,264,018.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,479,280,030.27	1,479,280,030.27	
减：库存股			
其他综合收益	4,020,417.96	4,020,417.96	
专项储备	48,054,485.68	48,054,485.68	
盈余公积	406,908,004.92	406,908,004.92	

一般风险准备			
未分配利润	3,853,574,714.19	3,853,574,714.19	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	6,558,101,671.02	6,558,101,671.02	
少数股东权益	573,056,975.22	573,056,975.22	
所有者权益(或股东权益)合计	7,131,158,646.24	7,131,158,646.24	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	21,070,909,018.92	21,070,909,018.92	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

根据新收入准则要求,将部分不再符合应收账款定义的“应收账款”调整至“合同资产”,将“预收账款”调整至“合同负债”。

#### 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	115,932,787.89	115,932,787.89	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3,916,401.55	3,916,401.55	
应收款项融资			
预付款项	2,147,258.48	2,147,258.48	
其他应收款	1,470,300,286.73	1,470,300,286.73	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	37,360,191.35	37,360,191.35	
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	500,201.52	500,201.52	
流动资产合计	1,630,157,127.52	1,630,157,127.52	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,844,446,962.03	7,844,446,962.03	
其他权益工具投资	22,311,654.20	22,311,654.20	
其他非流动金融资产	8,286,895.28	8,286,895.28	
投资性房地产			
固定资产	1,944,883,059.15	1,944,883,059.15	
在建工程	88,949,440.03	88,949,440.03	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	82,712,751.85	82,712,751.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,194,026.31	14,194,026.31	
递延所得税资产	89,347,293.17	89,347,293.17	
其他非流动资产	21,137,930.36	21,137,930.36	
非流动资产合计	10,116,270,012.38	10,116,270,012.38	
资产总计	11,746,427,139.90	11,746,427,139.90	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	933,900,384.21	933,900,384.21	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	187,893,737.04	187,893,737.04	
预收款项	34,595,851.50		-34,595,851.50
合同负债		34,595,851.50	34,595,851.50
应付职工薪酬	65,327,608.83	65,327,608.83	
应交税费	11,247,219.06	11,247,219.06	
其他应付款	1,022,956,904.45	1,022,956,904.45	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	414,491,408.78	414,491,408.78	
其他流动负债	1,005,917,282.19	1,005,917,282.19	
流动负债合计	3,676,330,396.06	3,676,330,396.06	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	1,099,143,219.23	1,099,143,219.23	
应付债券	1,004,846,809.07	1,004,846,809.07	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,002,793.59	2,002,793.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	1,205,637,802.97	1,205,637,802.97	
递延所得税负债	1,380,613.14	1,380,613.14	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,313,011,238.00	3,313,011,238.00	
负债合计	6,989,341,634.06	6,989,341,634.06	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	766,264,018.00	766,264,018.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,140,679,305.11	2,140,679,305.11	
减：库存股			
其他综合收益	4,020,417.96	4,020,417.96	
专项储备			
盈余公积	406,908,004.92	406,908,004.92	

未分配利润	1,439,213,759.85	1,439,213,759.85	
所有者权益（或股东权益）合计	4,757,085,505.84	4,757,085,505.84	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,746,427,139.90	11,746,427,139.90	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据新收入准则要求，将“预收账款”调整至“合同负债”。

### 39. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税		
—销项税	服务 6%，工程安装、运输收入、气体销售和送瓶费 9%/10%，销售电力及原材料收入、维修收入、垃圾处理收入和污泥处理收入、污水处理收入 13%/6%	6%、9%、10%、13%
—进项税	材料、设备、工程、购买劳务等	3%-16%
—简易征收	水费 3%，租金 5%，	3%，5%
城市维护建设税	应纳增值税等流转税	5%、7%
教育费附加	应纳增值税等流转税	3%
地方教育费附加	应纳增值税等流转税	2%
企业所得税	应税所得额	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
瀚蓝绿电固废处理（佛山）有限公司	15
瀚蓝工程技术有限公司	15
深圳市国源环境集团有限公司	15
广东瀚正检测科技有限公司	15
瀚蓝生物环保科技有限公司	15

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1、增值税税收优惠

##### （1）增值税即征即退

根据财政部国家税务总局《财政部 税务总局关于支持新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控有关税收政策的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 8 号）以及《财政部 税务总局关于支持疫情防控保供等税费政策实施期限的公告》（财政部 税务总局公告 2020 年第 28 号），对纳税人提供公

共交通运输服务、生活服务，以及为居民提供必需生活物资快递收派服务取得的收入，免征增值税；免征期自 2020 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 30 日。公司所属子公司环卫服务业务的增值税按照上述政策在 2020 年 1 月 1 日至 12 月 31 日享受免征增值税政策。

根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税【2015】78 号)，从 2015 年 7 月 1 日起，对使用垃圾以及利用垃圾发酵产生的沼气生产的电力、热力在满足技术标准和相关条件后继续享受增值税即征即退 100%的政策。公司所属各项目公司电力收入的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受即征即退 100%的政策。

根据财政部国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》(财税【2011】115 号)，原对垃圾处理、污泥处理处置劳务、污水处理劳务免征增值税。根据财政部国家税务总局《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税【2015】78 号)，从 2015 年 7 月 1 日起，对垃圾处理、污泥处理处置劳务、污水处理劳务享受增值税即征即退 70%的政策。公司所属各项目公司垃圾处理收入、污泥处理收入及污水处理劳务的增值税按照上述政策在取得税局认定审批后享受增值税即征即退 70%的政策。

### (2) 农村生活用水免征增值税

根据财政部国家税务总局《关于继续实行农村饮水安全工程税收优惠政策的公告》(2019 年第 67 号)规定，2019 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，对饮水工程运营单位向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。公司下属水务公司向农村居民提供生活用水取得的自来水销售收入，免征增值税。

### (3) 进项税加计抵减

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)第七条规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

## 2、企业所得税税收优惠

### (1) 高新技术企业所得税优惠

公司全资子公司瀚蓝绿电固废处理(佛山)有限公司以及瀚蓝工程技术有限公司于 2016 年度被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和地方税务局认定为高新技术企业，有效期 3 年，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于广东省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)50 号)，瀚蓝绿电固废处理(佛山)有限公司以及瀚蓝工程技术有限公司复审通过 2019 年高新技术企业认定，自 2019 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期为 3 年。

全资子公司广东瀚正检测科技有限公司 2019 年度被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局认定为高新技术企业，自 2019 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

全资子公司瀚蓝生物环保科技有限公司 2019 年度被广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省税务局认定为高新技术企业，自 2019 年起按 15%的税率计缴企业所得税，有效期 3 年。

深圳市国源环境集团有限公司于 2016 年 11 月 15 日取得由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的《高新技术企业证书》(编号: GR201644200285), 证书有效期为三年, 优惠政策期限为 2016 年—2018 年。根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于深圳市 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)47 号), 深圳市国源环境集团有限公司复审通过 2019 年高新技术企业认定, 自 2019 年起按 15% 的税率计缴企业所得税, 有效期为 3 年。

## (2) 污水处理及固废处理所得税优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》, 符合条件的环境保护、节能节水项目, 包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起, 第一年至第三年免征企业所得税, 第四年至第六年减半征收企业所得税。公司各污水处理及固废处理项目公司按照上述政策享受所得税减免优惠。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	281,760.32	179,240.52
银行存款	1,138,055,105.39	984,063,436.91
其他货币资金	10,120,823.91	8,683,685.09
合计	1,148,457,689.62	992,926,362.52
其中: 存放在境外的款项总额		
因抵押、质押等对使用有限制的款项总额	10,124,223.91	8,912,685.09

其他说明:

截至 2020 年 6 月 30 日的其他货币资金余额为 10,120,823.91 元, 主要为保函保证金及票据保证金。

### 2、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据	3,052,762.00	
合计	3,052,762.00	

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### 3、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	982,336,557.34
1 至 2 年	80,082,750.38
2 至 3 年	17,664,152.14
3 至 4 年	2,276,786.98
4 至 5 年	196,852.98
5 年以上	669,728.21
合计	1,083,226,828.03

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	1,083,226,828.03	100.00	39,946,091.13	3.69	1,043,280,736.90	955,285,922.76	100.00	48,554,292.96	5.08	906,731,629.80
其中：										
政府客户组合	637,214,550.73	58.83	20,991,097.61	3.29	616,223,453.12	444,418,439.11	46.52	20,991,097.61	4.72	423,427,341.50
电网客户及再生能源补贴组合	300,085,798.91	27.70	11,732,459.19	3.91	288,353,339.72	367,987,840.10	38.52	20,183,689.34	5.48	347,804,150.76
一般客户及其他客户组合	145,926,478.39	13.47	7,222,534.33	4.95	138,703,944.06	142,879,643.55	14.96	7,379,506.01	5.16	135,500,137.54
合计	1,083,226,828.03	100.00	39,946,091.13	3.69	1,043,280,736.90	955,285,922.76	100.00	48,554,292.96	5.08	906,731,629.80

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
政府客户组合	637,214,550.73	20,991,097.61	3.29
电网客户及再生能源补贴组合	300,085,798.91	11,732,459.19	3.91
一般客户及其他客户组合	145,926,478.39	7,222,534.33	4.95
合计	1,083,226,828.03	39,946,091.13	3.69

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,554,292.96		156,971.68		8,451,230.15	39,946,091.13
合计	48,554,292.96		156,971.68		8,451,230.15	39,946,091.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国网福建省电力有限公司泉州供电公司	107,375,546.00	0至2年	9.91	2,769,426.21
佛山市南海区大沥镇市政管理办公室	104,563,023.95	0至2年	9.65	3,316,148.75
狮山镇人民政府	95,630,619.80	1年以内	8.83	3,254,113.47
佛山市南海区桂城街道市政管理处	72,083,873.59	1年以内	6.65	1,579,603.95
广东电网有限责任公司佛山供电局	46,526,512.92	0至2年	4.30	5,062,292.85
合计	426,179,576.26	/	39.34	15,981,585.23

## 4、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	289,775,749.17	61.77	358,028,736.64	85.56
1 至 2 年	142,161,106.82	30.30	57,938,555.72	13.84
2 至 3 年	34,864,759.10	7.43	936,391.30	0.22
3 年以上	2,305,474.35	0.49	1,590,326.48	0.38
合计	469,107,089.44	100.00	418,494,010.14	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

设备未到货，采购交易尚未完成。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	金额（元）	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
四川川锅锅炉有限责任公司	60,694,837.18	12.94
杭州新世纪能源环保工程股份有限公司	35,298,341.18	7.52
无锡市华星东方电力环保科技有限公司	34,372,931.69	7.33
安徽盛运环保工程有限公司	23,060,559.00	4.92
北京中科国通环保工程技术股份有限公司	22,908,101.82	4.88
合计	176,334,770.87	37.59

## 5、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	131,741,429.49	106,175,635.22
合计	131,741,429.49	106,175,635.22

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	73,131,270.06
1至2年	51,167,043.89
2至3年	35,898,163.70
3至4年	2,390,593.98
4至5年	2,994,783.31
5年以上	2,593,960.05
合计	168,175,814.99

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	63,681,310.51	67,712,966.28
备用金	3,412,667.72	993,372.60
往来及代垫费用	75,695,839.36	69,288,233.22
股权转让款	15,545,560.00	
其他	9,840,437.40	4,785,148.99
合计	168,175,814.99	142,779,721.09

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	15,010,159.05		21,593,926.82	36,604,085.87
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回			164,458.77	164,458.77
本期转销				
本期核销			5,241.60	5,241.60
其他变动				
2020年6月30日余额	15,010,159.05		21,424,226.45	36,434,385.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项不重大但单项计提	740,009.69					740,009.69
单项重大并单项计提	2,700,000.00					2,700,000.00
按组合计提	33,164,076.18		164,458.77	5,241.60		32,994,375.81
合计	36,604,085.87		164,458.77	5,241.60		36,434,385.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建中雁生态能源投资有限公司	其他	42,085,714.28	0 至 3 年	25.02	5,451,107.14
佛山市南海区土地储备中心	往来及代垫费用	13,004,584.51	0 至 3 年	7.73	1,541,279.76
贵阳城管局	保证金	8,000,000.00	5 年以上	4.76	8,000,000.00
广东宝鸿环境管理有限公司	保证金	4,475,558.03	1-2 年	2.66	175,265.97
青州市公共资源交易管理办公室	保证金	3,703,333.34	1 年以内	2.20	288,860.00
合计	/	71,269,190.16	/	42.37	15,456,512.87

其他说明:

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日, 其他应收款-福建中雁生态能源投资有限公司往来款 42,085,714.28 元系代其垫付的项目公司漳州中雁生态能源有限公司建设期资本金。根据 2016 年 2 月 28 日公司子公司佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司(“甲方”)与福建中雁生态能源投资有限公司(“乙方”)签署的《股权投资合作协议》, 甲方入股漳州中雁生态能源有限公司后, 双方根据项目建设资金需要按照股权比例增资, 若乙方增资资金不足部分可由甲方向乙方提供资本金借款。根据《股权投资合作协议》, 全部本息以乙方持有的漳州中雁生态能源有限公司 30% 股权为质押。

## 6、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	104,709,704.78		104,709,704.78	78,763,199.57		78,763,199.57
低值易耗品	1,843,873.47		1,843,873.47	1,200,871.40		1,200,871.40
在产品						
库存商品	15,105.31		15,105.31	1,395,079.97		1,395,079.97
发出商品				565,067.21		565,067.21
工程施工	275,410,613.83		275,410,613.83	272,998,361.28		272,998,361.28
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	381,979,297.39		381,979,297.39	354,922,579.43		354,922,579.43

其他说明：

√适用 □不适用

期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

项目	余额
累计已发生的成本	745,764,028.47
累计已确认的毛利	226,582,344.71
减：预计损失	
已办理结算的金额	757,692,201.20
建造合同形成的已完工未结算资产	214,654,171.98

## 7、合同资产

## (1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
销售电力合同产生的合同资产	201,891,269.83	8,451,230.15	193,440,039.68	119,664,655.46	8,451,230.15	111,213,425.31
合计	201,891,269.83	8,451,230.15	193,440,039.68	119,664,655.46	8,451,230.15	111,213,425.31

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

合同资产坏账准备	8,451,230.15			
合计	8,451,230.15			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

## 8、持有待售资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	期末账面价值
货币资金		4,891,444.21
预付账款		101,482.45
固定资产		1,018,359.04
在建工程		108,708,210.80
长期待摊费用		832,800.13
合计		115,552,296.63

其他说明：

佛山市南海区里水镇与佛山市南海区蓝湾水环境投资建设有限公司（以下简称“蓝湾公司”）于2017年8月10日签订了《里水河流域治理项目框架协议》，由蓝湾公司负责里水河流域治理项目的投资、勘察、设计、建设、运营、管理和维护等工作。蓝湾公司于2017年12月启动了该项目建设。2018年8月，为落实上级化解隐性债务风险，佛山市南海区人民政府决定变更里水河流域治理项目投资建设管理模式，瀚蓝环境退出在蓝湾公司的持有股份，由佛山市南海区瀚源水环境投资建设有限公司（以下简称“瀚源公司”）和佛山市南海区里水信辉有限公司（以下简称“信辉公司”）回购瀚蓝环境全资子公司佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司所持有的蓝湾公司股份，实现蓝湾公司全资国有化。2019年5月，公司全资子公司佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司与信辉公司、瀚源公司签订股权转让框架协议，公司向其转让所持有股权，股权交易各方一致同意，共同委托评估机构进行评估作为作价依据。截止2020年6月30日已基本完成转让交接手续，公司已收到大部分转让款项。

## 9、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	429,978,350.12	365,486,104.51
预缴税金	32,269,571.69	5,185,901.98
合计	462,247,921.81	370,672,006.49

其他说明：

期末公司将预计能够于后期抵扣的待抵扣增值税进项税重分类至“其他流动资产”。

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
佛山市西江供水有限公司	53,039,402.57			1,632,972.58						54,672,375.15	
小计	53,039,402.57			1,632,972.58						54,672,375.15	
二、联营企业											
贵阳京环环保科技有限公司	27,936,722.10			-828,968.90						27,107,753.20	
广东顺控环境投资有限公司	354,444,266.66			31,791,790.26			15,626,141.51			370,609,915.41	
上饶市城安环保科技有限公司	1,966,542.28			1,877.06						1,968,419.34	
贵阳京蓝环保科技有限公司	4,900,000.00									4,900,000.00	
小计	389,247,531.04			30,964,698.42			15,626,141.51			404,586,087.95	
合计	442,286,933.61			32,597,671.00			15,626,141.51			459,258,463.10	

其他说明

长期股权投资期末余额较期初余额增加 22,920,381.83 元，增幅 5.87%；主要系新增对贵阳京蓝的投资以及确认广东顺控、西江供水和贵阳京环的投资损益。

## 11、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	22,311,654.20	22,311,654.20
合计	22,311,654.20	22,311,654.20

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
广发银行股份有限公司		5,596,738.71			不以出售为目的	

## 12、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京易二零壹号环境投资中心（有限合伙）	8,286,895.28	8,286,895.28
合计	8,286,895.28	8,286,895.28

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	1,386,863.95			1,386,863.95
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,386,863.95			1,386,863.95
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提或摊销			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额			
三、减值准备			
1.期初余额	631,050.97		631,050.97
2.本期增加金额	19,888.98		19,888.98
(1) 计提	19,888.98		19,888.98
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4.期末余额	650,939.95		650,939.95
四、账面价值			
1.期末账面价值	735,924.00		735,924.00
2.期初账面价值	755,812.98		755,812.98

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，公司投资性房地产不存在资产受限情况。

公司于期末对各项投资性房地产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提投资性房地产减值准备。

## 14、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,031,312,303.29	4,588,959,009.37
固定资产清理		
合计	5,031,312,303.29	4,588,959,009.37

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	管道沟槽	房屋及建筑物	构筑物及其他 辅助设施	机器设备	运输设备	电子及其他设备	钢管	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	1,881,548,515.85	1,249,438,638.06	700,723,632.25	308,637,444.48	227,613,232.85	190,244,458.96	2,179,357,542.62	6,737,563,465.07
2.本期增加金额	33,049,697.53	94,838,533.33	57,130,671.27	345,860,527.82	16,905,967.07	11,206,249.24	36,174,960.17	595,166,606.43
(1) 购置	1,083,560.00	194,174.76	1,670,699.35	1,167,453.58	16,905,967.07	11,206,249.24	540,430.68	32,768,534.68
(2) 在建工程转入	31,966,137.53	94,644,358.57	55,459,971.92	344,693,074.24			35,634,529.49	562,398,071.75
(3) 企业合并增加								
3.本期减少金额				357,808.42	2,405,442.82	2,272,606.43	85,773.70	5,121,631.37
(1) 处置或报废				357,808.42	2,405,442.82	2,272,606.43	85,773.70	5,121,631.37
4.期末余额	1,914,598,213.38	1,344,277,171.39	757,854,303.52	654,140,163.88	242,113,757.10	199,178,101.77	2,215,446,729.09	7,327,608,440.13
二、累计折旧								
1.期初余额	845,623,679.05	165,831,456.17	316,553,835.10	117,382,859.50	87,477,751.26	150,544,002.99	464,929,949.39	2,148,343,533.46

2.本期增加金额	49,623,867.08	18,075,682.53	15,350,920.88	14,846,057.74	16,279,697.18	7,389,311.54	30,607,722.00	152,173,258.94
(1) 计提	49,623,867.08	18,075,682.53	15,350,920.88	14,846,057.74	16,279,697.18	7,389,311.54	30,607,722.00	152,173,258.94
3.本期减少金额				318,198.26	2,200,332.13	1,962,690.01	357.40	4,481,577.80
(1) 处置或报废				318,198.26	2,200,332.13	1,962,690.01	357.40	4,481,577.80
4.期末余额	895,247,546.13	183,907,138.70	331,904,755.98	131,910,718.98	101,557,116.31	155,970,624.52	495,537,313.99	2,296,035,214.60
三、减值准备								
1.期初余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置或报废								
4.期末余额	244,296.80					16,625.44		260,922.24
四、账面价值								
1.期末账面价值	1,019,106,370.46	1,160,370,032.69	425,949,547.54	522,229,444.90	140,556,640.79	43,190,851.81	1,719,909,415.10	5,031,312,303.29
2.期初账面价值	1,035,680,540.00	1,083,607,181.89	384,169,797.15	191,254,584.98	140,135,481.59	39,683,830.53	1,714,427,593.23	4,588,959,009.37

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
管道沟槽	306,705.40	62,408.60	244,296.80		不适用
电子及其他设备	23,000.00	6,374.56	16,625.44		不适用
合计	329,705.40	68,783.16	260,922.24		

其他说明：

√适用 □不适用

瀚蓝广场产权证书已在本报告期内办妥。

## 15、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,236,489,686.83	4,237,651,187.75
工程物资	2,724,402.73	1,526,819.64
合计	3,239,214,089.56	4,239,178,007.39

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固废工程	2,815,517,813.58		2,815,517,813.58	3,866,623,904.06		3,866,623,904.06
燃气工程	111,509,184.57		111,509,184.57	86,522,850.51		86,522,850.51
供水工程	196,903,758.33		196,903,758.33	142,371,847.01		142,371,847.01
污水工程	108,895,257.87		108,895,257.87	99,152,740.63		99,152,740.63
新能源工程	3,663,672.48		3,663,672.48	1,009,333.24		1,009,333.24
瀚蓝广场				41,970,512.30		41,970,512.30
合计	3,236,489,686.83		3,236,489,686.83	4,237,651,187.75		4,237,651,187.75

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
孝感一期垃圾发电工程	850,763,500.00	202,779,749.63	84,382,253.77			287,162,003.40	33.75	60.00%	16,239,238.42	8,863,361.14	4.90	金融机构贷款及其他
晋江市生活垃圾焚烧发电提标改建项目	883,143,800.00	268,356,597.13	190,061,978.74			458,418,575.87	51.91	80.00%	28,896,122.11	12,862,913.77	4.90	金融机构贷款及其他
安溪三期垃圾发电工程	461,990,200.00	157,968,074.09	95,768,519.52			253,736,593.61	54.92	80.00%	12,519,798.05	5,302,234.11	4.90	金融机构贷款及其他
东南污水厂改扩建工程	195,180,000.00	97,359,831.76	9,021,327.13			106,381,158.89	54.50	55.67%			不适用	其他
绿电三厂项目	1,069,673,300.00	816,363,256.80	175,838,671.64	992,201,928.44			92.76	100.00%	25,922,665.11	20,438,432.13	4.90	金融机构贷款及其他
一、二厂提标扩能项目	83,363,700.00	53,528,967.60	21,761,957.03	75,290,924.63			90.32	100.00%			不适用	金融机构贷款及其他
牡丹江餐厨废弃物收运处理 BOT 工程项目	119,873,800.00	89,451,737.24	11,934,464.62			101,386,201.86	84.58	99.00%	2,317,871.18	1,096,576.74	4.350	其他
海阳生活垃圾焚烧发电项目	250,000,000.00	103,261,568.63	30,932,365.24			134,193,933.87	53.68	75.00%	349,944.38	349,944.38	4.350	其他
济宁市生活垃圾焚烧二期改扩建项目	312,950,000.00	52,447,069.90	80,983,907.82			133,430,977.72	42.64	97.00%	2,154,405.43	1,519,350.21	5.225	其他
常山华侨经济开发区垃圾焚烧发电项目	483,820,600.00	443,946,051.44	35,924,424.17	475,225,482.12		4,644,993.49	98.22	100.00%	11,372,664.63	10,486,426.68	4.90	金融机构贷款及其他
南海危废工程项目	550,281,000.00	237,142,248.87	82,131,402.84			319,273,651.71	58.02	99.00%	9,331,297.65	4,488,082.20	5.080	金融机构贷款及其他
涑水病死畜禽区域无公害处理中心项目	57,448,000.00	43,670,887.66	863,022.43			44,533,910.09	77.52	95.00%	830,246.69	830,246.69		其他

开平垃圾焚烧发电厂	526,528,000.00	485,880,373.63	21,043,471.20			506,923,844.83	96.28	98.00%	27,137,599.41	9,281,373.07	4.9-5.225	金融机构贷款及其他
万载县一期垃圾焚烧发电项目	409,400,400.00	97,866,473.17	62,835,010.55			160,701,483.72	39.25	65.00%			不适用	其他
漳州一期垃圾焚烧发电项目	619,690,000.00	53,634,752.60	40,052,547.42			93,687,300.02	15.12	30.00%	2,920,398.42	2,570,120.64	4.900	金融机构贷款及其他
饶平县宝斗石生活垃圾填埋场升级改造及综合处理资源化利用工程	297,911,600.00	170,921,952.40	151,380,647.60	322,302,600.00			108.19	100.00%	9,054,587.50	4,681,541.67	4.9-5.225	金融机构贷款及其他
宣城垃圾焚烧发电厂	650,000,000.00	317,676,225.67	118,906,682.27	435,437,674.56		1,145,233.38	66.99	100.00%	4,495,314.24	4,495,314.24	5.225	其他
乌兰察布生活垃圾焚烧发电项目	340,790,000.00	36,868,238.57	10,258,420.59			47,126,659.16	13.83	65.00%	1,057,075.60	733,575.52	5.225	其他
淮安垃圾焚烧发电项目	320,000,000.00	16,907,403.36	37,445,893.51			54,353,296.87	16.99	55.00%	1,798,926.31	1,170,160.73	5.225	其他
建阳二期生活垃圾焚烧发电项目	336,353,500.00	40,055,283.07	31,192,035.65			71,247,318.72	21.18	25.00%	2,839,550.00	2,664,238.89	4.90	金融机构贷款及其他
合计	8,819,161,400.00	3,786,086,743.22	1,292,719,003.74	2,300,458,609.75		2,778,347,137.21	/	/	159,237,705.13	91,833,892.81	/	/

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,199,385.42		2,199,385.42	1,523,368.31		1,523,368.31
专用设备	525,017.31		525,017.31	3,451.33		3,451.33
合计	2,724,402.73		2,724,402.73	1,526,819.64		1,526,819.64

## 16、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	供水经营权	特许经营权	污染物排放权	软件使用权	商标及专利	客户关系及合同权益	合计
一、账面原值								
1.期初余额	308,374,878.08	37,000,000.00	9,690,424,931.14	20,181,324.52	24,230,421.37	28,021,579.25	70,173,000.00	10,178,406,134.36
2.本期增加金额	12,740,916.08		2,005,169,996.11	4,673,207.54	1,845,787.17			2,024,429,906.90
(1)购置			4,279,079.68	4,673,207.54	1,845,787.17			10,798,074.39
(2)内部研发								
(3)企业合并增加								
(4)在建工程转入	12,740,916.08		1,990,909,679.98					2,003,650,596.06
其他增加			9,981,236.45					9,981,236.45
3.本期减少金额	784,300.00		50,275,546.44					51,059,846.44
(1)处置			1,751,978.74					1,751,978.74
其他减少	784,300.00		48,523,567.70					49,307,867.70
4.期末余额	320,331,494.16	37,000,000.00	11,645,319,380.81	24,854,532.06	26,076,208.54	28,021,579.25	70,173,000.00	12,151,776,194.82
二、累计摊销								
1.期初余额	56,085,220.62	20,666,667.00	2,435,041,835.06	1,142,509.99	8,390,529.84	467,250.81	3,158,533.66	2,524,952,546.98
2.本期增加金额	3,787,219.34	466,666.68	259,350,324.73	1,150,630.02	2,295,462.22	1,401,752.42	8,525,899.99	276,977,955.40
(1)计提	3,787,219.34	466,666.68	259,350,324.73	1,150,630.02	2,295,462.22	1,401,752.42	8,525,899.99	276,977,955.40
3.本期减少金额	372,722.16		28,667,890.44					29,040,612.60

(1)处置			1,241,831.25					1,241,831.25
其他减少	372,722.16		27,426,059.19					27,798,781.35
4.期末余额	59,499,717.80	21,133,333.68	2,665,724,269.35	2,293,140.01	10,685,992.06	1,869,003.23	11,684,433.65	2,772,889,889.78
三、减值准备								
1.期初余额			64,693,275.33					64,693,275.33
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1)处置								
4.期末余额			64,693,275.33					64,693,275.33
四、账面价值								
1.期末账面价值	260,831,776.36	15,866,666.32	8,914,901,836.13	22,561,392.05	15,390,216.48	26,152,576.02	58,488,566.35	9,314,193,029.71
2.期初账面价值	252,289,657.46	16,333,333.00	7,190,689,820.75	19,038,814.53	15,839,891.53	27,554,328.44	67,014,466.34	7,588,760,312.05

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产特许经营权本期增加数主要系子公司绿电三厂项目、常山华侨经济开发区垃圾焚烧发电项目、饶平县宝斗石生活垃圾填埋场升级改造及综合处理资源化利用工程和宣城垃圾焚烧发电厂完工转入所致。

公司于期末对各项无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

## 17、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	期末余额
瀚蓝（厦门）固废处理有限公司	327,125,219.17	327,125,219.17
深圳市国源环境集团有限公司	85,978,857.03	85,978,857.03
合计	413,104,076.20	413,104,076.20

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

## 1、瀚蓝（厦门）固废处理有限公司

商誉 327,125,219.17 元为购买创冠环保（中国）有限公司（现已更名为：“瀚蓝（厦门）固废处理有限公司”，以下简称“瀚蓝厦门”）100%股权对价的公允价值 1,850,000,000.00 元与 2014 年 12 月 31 日合并日其可辨认净资产的公允价值 1,522,874,780.83 元的差额。

资产组认定：瀚蓝厦门以生活垃圾焚烧发电为核心，配套垃圾收转运、污泥干化处理、渗滤液处理、飞灰处理等业务。本期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。即以瀚蓝厦门所拥有的 BOT 项目为核心资产，将无形资产等经营性资产认定为商誉资产组。

## 2、深圳市国源环境集团有限公司

商誉 85,978,857.03 元为购买深圳国源 100%股权对价的公允价值 290,000,000.00 元与 2019 年 10 月 31 日合并日其可辨认净资产的公允价值 204,021,142.97 元的差额。

资产组认定：深圳国源以城乡环卫一体化及固废处理为核心，配套发展垃圾分类资源化利用、智慧环境系统业务。本期末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。即以深圳国源所拥有的环卫项目为核心资产，将无形资产和固定资产等经营性资产认定为商誉资产组。

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

√适用 □不适用

## 1、瀚蓝（厦门）固废处理有限公司

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司 2020 年 4 月 8 日出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟对合并瀚蓝（厦门）固废处理有限公司股权形成的商誉进行减值测试》（国众联评报字（2020）第 3-0045 号），按照资产组收益法与市场法两种方法测算，最终取收益法的结论作为资产组可收回金额。经测试，资产组期末预计可收回金额大于资产组期末价值和商誉之和，商誉不存在减值，

无需计提减值准备。

收回金额计算的关键参数信息：

项目	关键参数的确定依据
收益期	BOT 项目特许经营权协议规定期限
营业收入	按历史运营数据及变动趋势进行预测
税前折现率	按加权平均资本成本 WACC 计算确定为 12.08%

## 2、深圳市国源环境集团有限公司

根据国众联资产评估土地房地产估价有限公司2020年4月8日出具的《瀚蓝环境股份有限公司拟对合并深圳市国源环境集团有限公司股权形成的商誉进行减值测试》(国众联评报字(2020)第3-0046号),按照资产组收益法与市场法两种方法测算,最终取收益法的结论作为资产组可收回金额。经测试,资产组期末预计可收回金额大于资产组期末价值和商誉之和,商誉不存在减值,无需计提减值准备。

可收回金额计算的关键参数信息：

项目	关键参数的确定依据
收益期	2020年-2024年为5年预测期,之后为永续期
营业收入	考虑国源环境在手合同规模进行预测,永续期收入增长率为零
税前折现率	按加权平均资本成本 WACC 计算确当为 14.19%-15.60%

### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

## 18、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改良维护工程	66,572,609.92	5,483,258.92	11,759,797.31	297,672.60	59,998,398.93
钢瓶	3,803,452.57	879,327.43	504,666.70		4,178,113.30
融资服务费	10,477,719.04	0.00	4,633,969.01		5,843,750.03
土地租金	3,152,652.57	2,049,328.98	215,973.49		4,986,008.06
环卫用品	7,960,441.38	1,047,277.87	4,011,834.05		4,995,885.20
合计	91,966,875.48	9,459,193.20	21,126,240.56	297,672.60	80,002,155.52

其他说明：

长期待摊费用本期增加主要系本期增加供水改良维护工程。

## 19、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	59,681,561.79	12,105,740.71	60,880,930.81	12,207,034.42
工资发放与计提差异	32,603,658.90	8,150,914.73	32,603,658.90	8,150,914.73
可弥补亏损	64,425,224.79	16,106,306.20	66,485,017.30	16,621,254.34
资产大修引起的计税差异	579,108.80	144,777.20	579,108.79	144,777.20
政府补助引起的计税差异	344,513,283.95	86,128,320.99	347,563,602.21	86,893,400.55
抵消无形资产土地入账差异引起的计税差异	60,981,224.60	15,245,306.15	61,465,031.28	15,366,257.82
环境保护专用设备税额抵免	3,092,760.21	3,092,760.21	3,092,760.21	3,092,760.21
长期资产账面价值与税务价值计税差异	9,681,353.48	2,420,338.37	6,901,495.71	1,725,373.93
合计	575,558,176.52	143,394,464.56	579,571,605.21	144,201,773.20

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	183,622,310.16	45,905,577.54	188,365,119.84	47,091,279.96
长期资产折旧摊销年限差异引起的递延所得税负债	472,926,097.64	117,861,201.16	557,358,925.52	130,085,709.50
会计与税法确认收入的时间差引起的递延所得税负债	247,649,586.56	61,912,396.64	162,940,348.28	40,735,087.07
金融资产公允价值变动引起的递延所得税负债	5,522,452.56	1,380,613.14	5,522,452.57	1,380,613.14
合计	909,720,446.92	227,059,788.48	914,186,846.21	219,292,689.67

非同一控制企业合并资产评估增值差异系合并瀚蓝（厦门）固废处理有限公司确认合并日资产评估增值额而引起的暂时性差异。

长期资产折旧摊销年限差异系瀚蓝（厦门）固废处理有限公司所属项目公司的无形资产-特许经营权会计与税务摊销年限差异而引起的暂时性差异。

会计与税法确认收入引起的暂时性差异系瀚蓝（厦门）固废处理有限公司所属项目公司的垃圾发电收入的部分会计与税务确认时点不同而引起的暂时性差异。

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,538,370.26	24,538,370.26
可抵扣亏损	179,562,829.07	147,229,348.75
合计	204,101,199.33	171,767,719.01

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	26,620,465.83	26,921,916.20	
2021	26,870,507.17	26,975,741.88	
2022	13,286,397.87	17,149,850.45	
2023	27,145,896.37	29,294,061.99	
2024	43,266,047.20	46,887,778.23	
2025	42,373,514.64		
合计	179,562,829.08	147,229,348.75	/

## 20、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	149,270,773.51	211,851,513.35
预付土地款	3,500,000.00	3,500,000.00
预付长期租金	2,000,000.00	2,000,000.00
待转销资产处置损益	69,854,384.59	48,271,635.58
合计	224,625,158.10	265,623,148.93

## 21、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	3,000,000.00	16,600,000.00
保证借款		4,750,000.00
信用借款	1,561,521,541.76	1,244,242,754.00
质押、保证借款		4,400,000.00
短期借款应付利息	2,925,055.55	2,077,267.25
合计	1,567,446,597.31	1,272,070,021.25

## 22、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	28,000,000.00	28,000,000.00
合计	28,000,000.00	28,000,000.00

**23、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款	2,105,253,789.02	2,132,142,906.11
合计	2,105,253,789.02	2,132,142,906.11

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西建工集团第五建筑工程有限责任公司	81,316,948.85	工程未结算
江西省吉安市建筑安装工程总公司	20,949,057.46	工程未结算
江西建工建筑安装有限责任公司	19,237,540.15	未达结算条件
上海泰欣环境工程股份有限公司	12,736,564.40	未达结算条件
佛山市市政建设工程有限公司	12,028,745.81	工程未结算
青岛荏原环境设备有限公司	10,268,157.90	未达结算条件
浙江菲达科技发展有限公司	10,115,357.69	未达结算条件
宜兴兴贝耐火材料制品有限公司	9,488,166.35	未达结算条件
安徽电缆股份有限公司	9,305,641.52	未达结算条件
重庆川仪自动化股份有限公司	8,428,846.84	未达结算条件
广州维港环保科技有限公司	8,250,322.84	工程未结算
江西临川建设集团有限公司	6,837,964.04	工程未结算
合计	208,963,313.85	/

其他说明：

√适用 □不适用

应付账款期末余额中不存在应付持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

**24、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

根据财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定，本期将企业已收或者应收客户对价而应该向客户转让商品或履服务的义务的预收款项调整至合同负债科目核算核算。

**25、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债	191,991,563.75	155,136,588.02
合计	191,991,563.75	155,136,588.02

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄超过 1 年的重要合同负债合计 32,970,734.19 元，主要是未结算的预收工程款。

**26、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	217,098,940.37	514,956,490.92	576,309,289.79	155,746,141.50
二、离职后福利-设定提存计划	169,805.14	8,137,997.54	6,318,505.44	1,989,297.24
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	217,268,745.51	523,094,488.46	582,627,795.23	157,735,438.74

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	213,216,165.40	451,613,075.70	511,942,594.12	152,886,646.98
二、职工福利费	999,049.95	26,672,444.47	27,506,336.88	165,157.54
三、社会保险费	146,085.79	8,495,426.68	8,456,359.80	185,152.67
其中：医疗保险费	134,337.69	6,779,326.84	6,745,895.96	167,768.57
工伤保险费	5,666.37	120,444.50	121,590.00	4,520.87
生育保险费	6,081.73	1,595,655.34	1,588,873.84	12,863.23
四、住房公积金	1,207,060.31	23,694,726.66	23,845,126.89	1,056,660.08
五、工会经费和职工教育经费	1,530,578.92	4,480,817.41	4,558,872.10	1,452,524.23
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	217,098,940.37	514,956,490.92	576,309,289.79	155,746,141.50

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	163,839.97	5,892,562.80	5,886,978.44	169,424.33

2、失业保险费	5,965.17	185,213.60	185,213.60	5,965.17
3、企业年金缴费	0.00	2,060,221.14	246,313.40	1,813,907.74
合计	169,805.14	8,137,997.54	6,318,505.44	1,989,297.24

其他说明：

√适用 □不适用

截至2020年6月30日的应付职工薪酬余额没有属于拖欠性质的款项。

## 27、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	63,654,571.93	48,646,585.11
企业所得税	83,012,842.91	94,565,892.59
个人所得税	1,267,042.01	1,293,196.61
城市维护建设税	1,411,022.71	1,689,982.29
教育费附加	682,329.23	744,101.13
地方教育附加	335,392.27	498,461.80
房产税	2,854,332.94	1,196,614.78
土地使用税	4,269,817.87	3,405,771.96
印花税	145,096.03	931,513.88
其他税费	7,586.96	9,822.75
合计	157,640,034.86	152,981,942.90

其他说明：

本报告期各项税金执行的税率及税收优惠政策详见附注四。

## 28、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	168,578,083.96	
其他应付款	634,298,269.85	805,951,123.24
合计	802,876,353.81	805,951,123.24

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-2019 年度	168,578,083.96	
合计	168,578,083.96	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至2020年6月30日，应付股利系公司2019年度利润分配方案的现金股利168,578,083.96元尚未支付。

## 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	223,214,524.58	258,580,379.75
押金保证金	226,567,550.61	221,625,735.07
水资源费	7,610,574.12	7,670,097.72
代收及往来款	100,682,590.89	242,066,236.08
迁管补偿	23,033,507.47	17,802,228.02
未付费用等其他	53,189,522.18	58,206,446.60
合计	634,298,269.85	805,951,123.24

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
创冠环保（香港）有限公司	100,000,000.00	股权转让款
江西双能环保科技有限公司	25,000,000.00	股权转让款
合计	125,000,000.00	/

## 29、持有待售负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付账款		286,462.96
其他应付款		15,434,911.83
长期应付款		23,400,000.00
合计		39,121,374.79

其他说明：

截止 2020 年 6 月 30 日蓝湾公司股权处置已基本完成转让交接手续，公司已收到大部分转让款项。

## 30、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	538,263,560.00	723,359,260.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	103,020,162.00	151,076,570.75
1 年内到期的租赁负债		
一年内到期的长期应付职工薪酬	529,320.00	1,086,600.00
一年内到期的长期借款及长期应付款应付利息	3,069,319.89	1,782,940.63

---

合计	644,882,361.89	877,305,371.38
----	----------------	----------------

其他说明：

一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额减少 232,423,009.49 元,降幅为 26.49%；主要系一年内到期的长期借款及长期应付款减少。

## 31、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,060,000,000.00	1,000,000,000.00
短期应付债券应付利息	2,833,972.60	4,444,444.45
待转销项税额	17,472,359.96	11,414,547.30
合计	1,080,306,332.56	1,015,858,991.75

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
19 瀚蓝 SCP001	100.00	2019.10.18	90 天	500,000,000.00	500,000,000.00		3,639,344.26		503,639,344.26	0.00
19 瀚蓝 SCP002	100.00	2019.11.27	90 天	500,000,000.00	500,000,000.00		3,442,622.95		503,442,622.95	0.00
20 瀚蓝 SCP001	100.00	2020.1.10	60 天	500,000,000.00		500,000,000.00	2,254,098.36		502,254,098.36	0.00
20 瀚蓝 SCP002	100.00	2020.2.21	90 天	500,000,000.00		500,000,000.00	3,319,672.13		503,319,672.13	0.00
20 瀚蓝 SCP003	100.00	2020.3.2	30 天	560,000,000.00		560,000,000.00	1,104,657.53		561,104,657.53	0.00
20 瀚蓝 SCP004	100.00	2020.3.27	30 天	560,000,000.00		560,000,000.00	1,100,054.79		561,100,054.79	0.00
20 瀚蓝 SCP005	100.00	2020.4.22	90 天	560,000,000.00		560,000,000.00	1,724,383.56			561,724,383.56
20 瀚蓝 SCP006	100.00	2020.5.19	90 天	500,000,000.00		500,000,000.00	1,109,589.04			501,109,589.04
合计	/			4,180,000,000.00	1,000,000,000.00	3,180,000,000.00	17,694,422.62		3,134,860,450.02	1,062,833,972.60

**32、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押、保证借款	695,150,000.00	862,405,000.00
质押借款	2,756,582,084.10	2,092,264,094.10
保证借款	494,320,647.86	558,572,647.86
信用借款	1,005,860,000.00	1,000,580,000.00
长期借款应付利息	7,069,340.49	7,010,355.62
合计	4,958,982,072.45	4,520,832,097.58

长期借款分类的说明：

质押借款：质押物为各 BOT 项目的特许经营权、污水处理费收费权、垃圾处理费收费权、垃圾发电收费权以及应收账款。瀚蓝工业服务（赣州）有限公司因借款将其 100% 股权进行质押。

保证借款：瀚蓝（安溪）固废处理有限公司期末保证借款中 6,000,000.00 元由创冠环保（国际）有限公司提供保证担保，瀚蓝（惠安）固废处理有限公司期末保证借款中 54,000,000.00 元由林积灿提供保证担保，其他保证借款的保证人均均为瀚蓝（厦门）固废处理有限公司。

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

长期借款利率区间为：3.60%-4.90%

**33、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	1,026,067,309.09	1,004,846,809.07
可转换公司债券	909,427,275.06	
合计	1,935,494,584.15	1,004,846,809.07

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
公司债券	100.00	2016.10.26	5 年	1,000,000,000.00	1,004,846,809.07		20,520,500.00	700,000.02		
可转换公司债券	100.00	2020.4.7	6 年	992,320,000.00		900,066,582.60	496,160.01	8,864,532.45		
合计	/	/	/	1,992,320,000.00	1,004,846,809.07	900,066,582.60	21,016,660.01	9,564,532.47		

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**√适用  不适用

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日（2020 年 4 月 13 日，即募集资金划至发行人账户之日）起满 6 个月后的第 1 个交易日起至可转债到期日止，即 2020 年 10 月 13 日至 2026 年 4 月 6 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息）。

其他说明：

√适用  不适用

公司对应付债券交易费用采用实际利率法，按摊余成本对其进行后续计量。

**34、长期应付款****项目列示**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		86,514,896.27
专项应付款		
合计		86,514,896.27

**长期应付款**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
售后租回形成融资租赁		86,514,896.27
合计		86,514,896.27

其他说明：

本期已归还大部分融资租赁应付款项，剩余部分一年到到期的融资租赁重分类至一年内到期的非流到负债。

**35、长期应付职工薪酬**√适用  不适用**(1) 长期应付职工薪酬表**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	23,497,083.31	23,497,083.31
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	23,497,083.31	23,497,083.31

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	23,497,083.31	19,506,763.63
二、计入当期损益的设定受益成本		
1.当期服务成本		
2.过去服务成本		
3.结算利得（损失以“-”表示）		
4、利息净额		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
1.精算利得（损失以“-”表示）		
四、其他变动		
1.结算时支付的对价		
2.已支付的福利		
五、期末余额	23,497,083.31	19,506,763.63

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	23,497,083.31	19,506,763.63
二、计入当期损益的设定受益成本		
三、计入其他综合收益的设定收益成本		
四、其他变动		
五、期末余额	23,497,083.31	19,506,763.63

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

√适用 □不适用

设定受益计划系公司员工福利计划，涵盖部分现有退休人员及在职员工（正式退休后）的退休福利计划，该计划主要涉及利率风险及福利水平增长风险，其中利率风险指计算计划福利义务现值时所采用的折现率的选取依据是中国国债收益率，国债收益率的下降会产生精算损失；福利水平增长风险指计算计划福利义务现值时所采用的各项福利增长率假设的选取依据是各项福利的历史增长率水平和公司管理层对各项福利增长率的长期预期，若实际福利增长率水平高于精算假设，会产生精算损失。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

√适用 □不适用

精算假设	确定标准
折现率	同期国债市场利率

离职率	0%
福利增长率	0%
死亡率	按照广东省统计局公布的最新的人口平均寿命确定福利终止时间
正式退休年龄	男：干部—60岁 工人—60岁 女：干部—55岁 工人—50岁

敏感性分析结果说明：

精算假设	对计划福利义务现值的影响（元）	对计划福利义务现值的影响
折现率+0.25%	-924,504.26	-3.93
折现率-0.25%	975,946.26	4.15

### 36、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,377,599,067.81	11,778,296.35	22,155,077.55	1,367,222,286.61	见注释
递延收入	11,330,664.02	7,058,688.16	7,298,173.32	11,091,178.86	
合计	1,388,929,731.83	18,836,984.51	29,453,250.87	1,378,313,465.47	/

递延收入本期增加系公司下属危废处理公司于期末尚未处置的危险废物相关收入。

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研究开发补助资金	1,478,200.00					1,478,200.00	与收益相关
桂城水厂迁移补偿	1,191,875,541.10			19,320,648.23		1,172,554,892.87	与资产相关
供水管道迁改、改造工程补助	28,863,845.10	1,217,115.00		401,045.12		29,679,914.98	与资产相关
福清边坡工程补助	3,492,424.57			93,131.28		3,399,293.29	与资产相关
节能、扩产、技术改造补助	6,061,049.89	561,181.35		184,307.31		6,437,923.93	与资产相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划	430,130.88			13,100.46		417,030.42	与资产相关
黄石城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划	10,506,666.87			319,999.98		10,186,666.89	与资产相关
美佳污水东南污水厂改拆迁补偿	53,505,050.08					53,505,050.08	与资产相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	1,120,625.00			41,250.00		1,079,375.00	与资产相关
绿电“贵广铁路南广线罗村段”拆迁及工人工资补偿款	3,813,565.29			88,687.56		3,724,877.73	与资产相关
绿电一厂改扩建项目贴息资金	14,763,045.45			476,227.26		14,286,818.19	与资产相关
绿电“餐厨废弃物资源化利用和无害化处理试点工作项目”补助	15,300,000.00			450,000.00		14,850,000.00	与资产相关
哈尔滨节能专项资金	380,000.08					380,000.08	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化试点城市补助资金	10,953,499.96			510,000.00		10,443,499.96	与资产相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目补助资金	8,046,499.96					8,046,499.96	与资产相关
牡丹江餐厨废弃物收运处理 BOT 工程项目	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
赣州信丰土地补助款	2,087,781.58			21,785.52		2,065,996.06	与资产相关
乐昌市农业资源循环利用处理	16,921,142.00			205,728.16		16,715,413.84	与资产相关

中心示范项目政府资金补助							
河北省动植物保护能力提升工程 2018 年中央预算内投资补助	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
大庆餐厨废弃物资源利用和无公害试点城市补助资金		9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
松岗加氢站建站补贴		1,000,000.00		29,166.67		970,833.33	与资产相关
合计	1,377,599,067.81	11,778,296.35		22,155,077.55		1,367,222,286.61	

其他说明：

√适用 □不适用

子公司惠安固废于 2020 年 1 月收惠安县工业信息化和商务局 2019 年度县级两化融合发展专项技改资金补助 61,181.32 元，作为与资产相关的政府补助，在惠安 BOT 合同剩余年限内平均分摊。

子公司佛山新能源于 2020 年 1 月收佛山市南海区住房和城乡建设和水利局加氢站市级补贴资金 1,000,000.00 元，作为与资产相关的政府补助，在加氢站资产使用寿命内平均分摊。

子公司廊坊固废于 2020 年 2 月收安次区技改资金 500,000.00 元，作为与资产相关的政府补助，在廊坊 BOT 项目剩余年限内平均分摊。

母公司于 2020 年 4 月收到桂城街道村居老旧供水管网改造南约项目补助 288,315.00 元、北约项目补助 232,200.00 元,该补偿款将用于南约和北约老旧供水管网改造,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

母公司于 2020 年 5 月收到南海区桂城街道西约社区交西约供水管道改造补助款第一期 50%款 376,250.00 元，该补偿款将用于西约供水管网改造,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

母公司于 2020 年 6 月收南约供水管网改造工程补助款 320,350.00 元，该补偿款将用于南约供水管网改造,目前工程尚未完工,作为与资产相关的政府补助,将在建成后按资产使用寿命平均分摊。

子公司大庆宇合于 2020 年 6 月收大庆餐厨废弃物资源利用和无公害试点城市补助资金 9,000,000.00 元，该补助资金将用于大庆餐厨项目建设，目前项目尚未完工，作为与资产相关的政府补助，将在建成后按大庆 BOT 合同剩余年限平均摊销。

**37、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	766,264,018.00						766,264,018.00

**38、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,475,690,329.68			1,475,690,329.68
其他资本公积	3,589,700.59			3,589,700.59
合计	1,479,280,030.27			1,479,280,030.27

**39、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	4,020,417.96							4,020,417.96
其中：重新计量设定受益计划变动额								
其他权益工具投资公允价值变动	4,020,417.96							4,020,417.96
其他综合收益合计	4,020,417.96							4,020,417.96

**40、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	48,054,485.68	5,424,570.78	2,570,125.89	50,908,930.57
合计	48,054,485.68	5,424,570.78	2,570,125.89	50,908,930.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局颁发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16号）规定标准计提、使用安全生产费。

**41、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	314,525,623.83			314,525,623.83
任意盈余公积	92,382,381.09			92,382,381.09
合计	406,908,004.92			406,908,004.92

**42、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,853,574,714.19	3,096,930,878.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-2,708,073.20
调整后期初未分配利润	3,853,574,714.19	3,094,222,805.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	460,979,418.18	461,057,227.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	168,578,083.96	153,252,803.60
期末未分配利润	4,145,976,048.41	3,402,027,229.82

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**43、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,078,334,959.84	2,171,907,746.38	2,590,431,785.68	1,821,453,368.25
其他业务	58,019,636.76	36,910,394.61	80,479,842.48	53,503,075.30
合计	3,136,354,596.60	2,208,818,140.99	2,670,911,628.16	1,874,956,443.55

**44、 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,756,671.20	5,531,264.74
教育费附加	2,566,023.10	2,474,151.47
地方教育附加	1,689,959.87	1,647,064.49
房产税	5,360,437.20	3,625,064.75
土地使用税	2,220,946.42	1,862,820.40

车船使用税	189,749.25	65,539.22
印花税	1,340,693.61	1,368,096.99
环境保护税	15,256.25	12,495.15
其他税费	3,332.25	
合计	19,143,069.15	16,586,497.21

#### 45、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	28,850,189.41	27,651,405.29
车辆使用费	979,302.72	1,415,433.90
租赁费	1,107,658.82	788,867.70
中介服务及咨询顾问费	895,113.97	891,048.94
维修保养费	436,348.73	402,163.50
办公费	593,971.78	529,465.90
业务招待费	419,252.33	375,009.99
水电费	283,309.60	204,096.79
服装费		10,561.95
其他	5,599,834.26	3,509,856.25
合计	39,164,981.62	35,777,910.21

#### 46、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	75,974,033.82	55,232,534.12
会务费	1,199,001.88	954,857.15
租赁费	4,763,043.04	4,787,979.58
住房公积金	6,030,389.61	5,346,244.45
业务费	6,170,460.15	3,923,213.93
折旧及摊销	23,842,776.48	9,696,810.02
社会保险	2,267,798.36	5,149,592.07
运费	2,725,731.95	2,921,256.34
办公费	2,816,871.64	2,462,813.49
电费	1,048,660.17	1,179,727.69
咨询顾问费	6,825,423.75	3,719,234.86
职工教育经费	630,361.76	1,943,604.82
工会经费	2,591,211.16	1,873,658.79
税金	217,865.53	639,055.33
差旅费	2,475,459.10	3,111,169.99
董事会费	7,280,247.35	13,539,241.80
职工福利费	8,333,017.71	7,273,882.18
物料消耗	323,798.67	800,100.12
修理费	1,113,258.84	2,307,250.79
其他	30,490,903.08	24,976,669.72
财产保险费	1,995,023.22	2,169,802.45
合计	189,115,337.27	154,008,699.69

其他说明：

管理费用本期发生额较上期增加了 35,106,637.58 元，增幅为 22.80%；主要瀚蓝广场折旧及摊销增加以及新增并表或者投产影响。

#### 47、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,148,000.09	14,366,456.84
直接投入	22,980,781.85	9,817,968.37
折旧与摊销	4,527,278.51	191,292.45
其他费用	244,196.92	2,881,218.11
合计	47,900,257.37	27,256,935.77

#### 48、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	171,839,581.56	122,584,757.72
减：利息收入	-18,179,553.58	-16,425,581.93
手续费支出	1,444,206.54	1,573,563.55
汇兑损益	39.67	-194.97
合计	155,104,274.19	107,732,544.37

其他说明：

财务费用本期发生额较上期增加了 47,371,729.82 元，增幅为 43.97%；主要本年增加外部融资，相应利息支出增加所致。

#### 49、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动相关的政府补助	45,715,483.11	79,005,950.69
合计	45,715,483.11	79,005,950.69

其他说明：

报告期内计入其他收益的政府补助：

补助项目	2020 年 1-6 月	2019 年 1-6 月	与资产相关/ 与收益相关
桂城水厂迁移补偿	19,320,648.23	35,232,195.66	与资产相关
增值税即征即退	15,831,734.78	38,888,792.33	与收益相关
农村居民生活用水免征增值税额	2,036,718.68	1,309,790.75	与收益相关
供水管道迁改、改造工程补助摊销	402,709.49	385,187.88	与资产相关

征地拆迁补偿款		15,850.80	与收益相关
降低企业用电用气成本奖补补助	1,879,000.00		与收益相关
政府稳岗补贴及就业补贴	596,871.60	145,177.75	与收益相关
绿电污泥处置项目的竞争性资金以及污泥项目节能专项资金	41,250.00	41,250.00	与资产相关
“贵广铁路南广线罗村段”拆迁补偿款	88,687.56	88,687.56	与资产相关
绿电一厂改项目贴息资金	396,856.05	476,227.26	与资产相关
餐厨项目试点项目专项资金	450,000.00	450,000.00	与资产相关
省科技战略资金		100,000.00	与收益相关
黄石 2012 年能源建设项目省预算内固定资产投资计划补贴摊销	13,100.46	13,100.46	与资产相关
福清边坡工程补助摊销	93,131.28	93,131.28	与资产相关
黄石下达城镇污水垃圾处理设施及污水管网工程项目 2010 年第一批中央预算内投资计划补贴摊销	319,999.98	319,999.98	与资产相关
建阳飞灰仓库补助款摊销	-	135,000.00	与资产相关
固废节能、扩产、技改补助	184,307.31	289,506.84	与资产相关
2016、2017 年佛山企业研究开发经费投入后补助资金专项经费		197,700.00	与收益相关
南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励资金	1,000.00	2,000.00	与收益相关
2018 年佛山市科技企业孵化器及众创空间培育项目专项经费		800,000.00	与收益相关
增值税加计抵减	264,652.76	-	与收益相关
个税手续费返还	83,379.23	18,352.14	与收益相关
高企发展专项奖励金		4,000.00	与收益相关
松岗加氢站建站补贴摊销	32,221.63		与收益相关
收 2019 年佛山市标杆高新技术企业 50 强市级资助经费(佛山市南海区科学技术局)	1,000,000.00		与收益相关
2018 年科技企业孵化器扶持资金	1,000,000.00		与收益相关
其他与日常活动相关的政府补贴	619,214.07		与收益相关
收佛山高新技术产 业开发区南海园管理局拨付的 2018 年佛山高新区研发机构扶持资金	500,000.00		与收益相关
收 2019 年专利资助知识产权专题资金 (佛山市南海区市场监督管理局)	50,000.00		与收益相关
哈尔滨餐厨废弃物资源化利用和无害化试点城市补助摊销	510,000.00		与资产相关
合计	45,715,483.11	79,005,950.69	

**50、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	32,597,671.00	21,270,381.83
处置长期股权投资产生的投资收益	7,404,465.42	
合计	40,002,136.42	21,270,381.83

**51、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-156,971.68	
其他应收款坏账损失	-164,458.77	
合计	-321,430.45	

**52、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,344,899.55
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		-2,344,899.55

**53、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处理收益	-76,408.49	3,637.90
合计	-76,408.49	3,637.90

其他说明：

□适用 √不适用

**54、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	238,523.76	34,663.85	238,523.76
其中：固定资产处置利得	238,523.76	34,663.85	238,523.76
无形资产处置利得			
政府补助	614,333.74	598,352.21	614,333.74
代收污水处理费手续费	2,450,137.56	2,892,697.69	2,450,137.56
其他	3,552,322.69	12,116,854.77	3,552,322.69
合计	6,855,317.75	15,642,568.52	6,855,317.75

营业外收入本期发生额较上期减少了 8,787,250.77 元，降幅为 56.18%；主要系上年同期收到湖北凯程股权收购违约金。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
收安置残疾人单位补贴（佛山南海区残联）		5,507.88	与收益相关
土地补助款		21,785.52	与收益相关
广州市科技创新委员会 2017 年度高新技术补贴		80,000.00	与收益相关
稳岗补贴	123,120.70	5,819.91	与收益相关
2018 年度第一批佛山市南海区科普扶持专项项目实施扶持奖励		50,000.00	与收益相关
2018 年度“关爱服务爱心服务”义工项目资助经费（佛山南海义工联）		5,000.00	与收益相关
2018 年度“蓝朋友的微行动”义工项目资助经费（佛山南海义工联）		5,000.00	与收益相关
西樵镇山根水利枢纽工程施工公路边供水管永久回迁工程政府补助		425,238.90	与收益相关
佛山市政府财政国库支付中心 2020 年度省价格监测信息采集补助资金	3,500.00		与收益相关
代扣代缴手续费	5,713.04		与收益相关
南山区科技局补贴（国高资助项目）	100,000.00		与收益相关
信丰县中信局慰问金	30,000.00		与收益相关
南区投资新成立环保产业奖励	250,000.00		与收益相关
2018 年度南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖励	2,000.00		与收益相关
2017.2018 年区级“四上”	100,000.00		与收益相关

企业奖励扶持金			
合计	614,333.74	598,352.21	

## 55、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	197,742.86	107,257.16	197,742.86
其中：固定资产处置损失	197,742.86	107,257.16	197,742.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,100,525.16	123,000.00	2,100,525.16
罚款支出	28,030.18	2,972.71	28,030.18
物资报废	138,239.86	110,322.52	138,239.86
税收滞纳金		0.05	
其他	1,327,193.70	893,176.06	1,327,193.70
合计	3,791,731.76	1,236,728.50	3,791,731.76

## 56、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	94,770,016.01	106,529,388.01
递延所得税费用	14,371,376.97	15,605,037.70
合计	109,141,392.98	122,134,425.71

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	566,134,763.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	141,533,690.87
子公司适用不同税率的影响	-41,739,225.70
调整以前期间所得税的影响	-100,777.42
非应税收入的影响	-18,411,423.37
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,235,423.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-691,489.39
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	21,102,031.38
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-23,548.53
优惠设备投资抵免所得税	-763,287.94
所得税费用	109,141,392.98

其他说明：

适用 不适用

## 57、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,934,072.89	4,443,045.53
与收益相关的政府补助	10,178,872.37	18,779,687.51
往来净额等其他	58,504,195.52	149,808,300.33
收回经营活动有关的保函保证金	13,532,656.57	10,264,648.72
合计	86,149,797.35	183,295,682.09

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用、销售费用	66,689,887.36	43,198,517.80
手续费支出	1,290,313.57	1,518,790.13
捐赠支出	2,089,086.81	123,000.00
往来款	18,227,580.00	9,340,000.00
支付经营活动有关的保函保证金	5,567,958.58	11,709,304.98
其他支出	57,991,165.93	82,024,739.06
合计	151,855,992.25	147,914,351.97

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程保证金净收入		5,475,515.70
收回投资性保函保证金	7,355,945.34	
合计	7,355,945.34	5,475,515.70

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付与投资活动有关的保函保证金	7,955,435.22	10,234,548.47
支付股权转让定金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		
合计	7,955,435.22	10,234,548.47

## 58、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	456,993,370.51	449,488,881.64
加: 资产减值准备	321,430.45	-2,344,899.55
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	152,193,147.92	125,363,133.95
使用权资产摊销		
无形资产摊销	276,951,824.50	204,716,711.85
长期待摊费用摊销	21,126,240.56	10,814,053.98
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)	-40,780.90	-3,637.90
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		-72,593.31
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	155,104,274.19	107,752,614.09
投资损失(收益以“-”号填列)	40,002,136.42	-21,270,381.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	807,308.64	-55,772,786.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	7,767,098.81	5,774,374.66
存货的减少(增加以“-”号填列)	-27,056,717.96	-410,832,356.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-409,220,782.35	-90,553,399.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-122,678,815.52	90,267,259.83
其他		
经营活动产生的现金流量净额	552,269,735.27	413,326,975.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,138,337,039.22	1,300,655,146.01
减: 现金的期初余额	988,905,121.64	1,226,319,028.07
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	149,431,917.58	74,336,117.94

## (2) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,138,337,039.22	988,905,121.64
其中: 库存现金	281,760.32	179,240.52
可随时用于支付的银行存款	1,138,055,278.90	983,834,436.91
持有待售的银行存款		4,891,444.21
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,138,337,039.22	988,905,121.64
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

期末使用受限超过三个月及其他不可随时变现的货币资金从现金及现金等价物中剔除，具体如下：

项目	期末余额	期初余额
其他货币资金	10,117,423.91	8,683,685.09
银行存款	3,400.00	229,000.00
合计	10,120,823.91	8,912,685.09

#### 59、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	10,120,823.91	保函保证金、电费保证金等
应收账款	312,651,326.98	项目公司质押借款
固定资产	136,311,674.09	项目公司抵押借款
无形资产	4,720,647,030.06	项目公司质押借款
在建工程	1,208,120,359.73	项目公司质押借款以及诉讼
合计	6,387,851,214.77	/

其他说明：

货币资金使用受限中 10,117,423.91 元系保函保证金及电费保证金，3400.00 元系子公司 ETC 押金；

应收账款质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权及其项下应收账款质押；

无形资产质押借款主要是以 BOT 项目特许经营权项目收费权作质押担保；

在建工程质押借款主要是以在建 BOT 项目特殊经营权收费权作质押担保；

因诉讼而导致的在建工程所有权受到限制事项系江西瀚蓝能源有限公司的建筑工程施工合同纠纷，具体详见附注十二、或有事项；

公司旗下所持有的瀚蓝工业服务（赣州）有限公司 100% 股权以及江西国净环境科技股份有限公司 100% 股权分别因质押借款和售后回租融资租赁质押而办理了相关质押登记。

**60、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还及减免	18,216,485.45	其他收益	18,216,485.45
专项补助	1,879,000.00	其他收益	1,879,000.00
奖励	3,003,000.00	其他收益/营业外收入	3,003,000.00
递延收益	1,389,377,364.16	其他收益	22,155,077.55
其他	1,076,253.85	其他收益/营业外收入	1,076,253.85
合计	1,413,552,103.46		46,329,816.85

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**61、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

公司名称	变更内容	合并期间	变更原因
聊城市国源安泰城市环境服务有限公司	2020 年新增合并	2020 年 1-6 月	新设成立
瀚蓝（枣庄）环保能源有限公司	2020 年新增合并	2020 年 3-6 月	新设成立
瀚蓝（廊坊）生物环保科技有限公司	2020 年新增合并	2020 年 3-6 月	新设成立
瀚蓝（佛山）工业物流服务有限公司	2020 年新增合并	2020 年 4-6 月	新设成立
瀚蓝（常德）环保服务有限公司	2020 年新增合并	2020 年 4-6 月	新设成立
瀚蓝（香港）环境投资有限公司	2020 年新增合并	2020 年 5-6 月	新设成立
瀚蓝（贵阳）固废处理有限公司	2020 年新增合并	2020 年 6 月	新设成立

**4、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山瀚蓝资产管理有限公司	佛山南海	佛山南海	商务服务	100%	100%	投资取得
佛山市南海燃气发展有限公司	佛山南海	佛山南海	燃气供应	100%	100%	同一控制下企业合并
瀚蓝（厦门）固废处理有限公司	福建厦门	福建厦门	固废运营	100%	100%	非同一控制下企业合并
佛山市瀚成水环境治理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海桂城瀚蓝供水有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	100%	100%	投资取得
瀚蓝（南平）生物环保科技有限公司	福建南平	福建南平	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（惠安）智慧环卫服务有限公司	福建惠安	福建惠安	环卫服务	95%	95%	投资取得
佛山瀚蓝金石梦文化有限公司	佛山南海	佛山南海	文化产业	100%	100%	固废投资转让取得
瀚蓝（廊坊）生物环保科技有限公司	河北廊坊	河北廊坊	环保运营	90%	90%	投资取得
瀚蓝（常德）环保服务有限公司	湖南常德	湖南常德	固废处理	100%	100%	投资取得

其他说明：

(1) 佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得
佛山市南海瀚蓝能源投资有限公司	佛山南海	佛山南海	环保投资	100%	100%	投资取得

(2) 佛山市南海燃气发展有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海瑞佳能源有限公司	佛山南海	佛山南海	燃气经营	100%	100%	投资取得
江西瀚蓝能源有限公司	江西	江西	天然气经营	70%	70%	非同一控制下企业合并

## (3) 瀚蓝（厦门）固废处理有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝（晋江）固废处理有限公司	福建晋江	福建晋江	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并
瀚蓝（惠安）固废处理有限公司	福建惠安	福建惠安	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并
瀚蓝（黄石）固废处理有限公司	湖北黄石	湖北黄石	垃圾处理	100%	100%	同一控制下企业合并
瀚蓝（安溪）固废处理有限公司	福建安溪	福建安溪	垃圾处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（福清）固废处理有限公司	福建福清	福建福清	垃圾处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（廊坊）固废处理有限公司	河北廊坊	河北廊坊	垃圾处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（南平）固废处理有限公司	福建建阳	福建建阳	垃圾处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（孝感）固废处理有限公司	湖北孝感	湖北孝感	垃圾处理	100%	100%	投资取得
创冠（厦门）环保电力运维有限公司	福建厦门	福建厦门	维修、检修及相关材料销售	100%	100%	投资取得
瀚蓝（大连）固废处理有限公司	辽宁大连	辽宁大连	垃圾处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（贵阳）固废处理有限公司	贵州贵阳	贵州贵阳	垃圾处理	100%	100%	投资取得

## (4) 佛山市南海瀚蓝固废处理投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝绿电固废处理（佛山）有限公司	佛山南海	佛山南海	固废运营	100%	100%	同一控制下企业合并

瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司	佛山三水	佛山三水	污水、垃圾处理	100%	100%	非同一控制下企业合并
瀚蓝工程技术有限公司	佛山南海	佛山南海	市政、工程	100%	100%	投资取得
哈尔滨天人瑞和生物质能源有限公司	黑龙江哈尔滨	黑龙江哈尔滨	固废处理	81.05%	81.05%	非同一控制下企业合并
牡丹江瑞嘉环保服务有限公司	黑龙江牡丹江	黑龙江牡丹江	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
瀚蓝（常山华侨经济开发区）固废处理有限公司	福建漳州	福建漳州	垃圾处理	70%	70%	非同一控制下企业合并
瀚蓝生物环保科技有限公司	佛山南海	佛山南海	环保运营	100%	100%	投资取得
瀚蓝（佛山）工业处置有限公司	佛山顺德	佛山顺德	危废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（佛山）工业环境服务有限公司	佛山南海	佛山南海	危废处理	100%	100%	投资取得
大庆宇合环保技术服务有限公司	黑龙江大庆	黑龙江大庆	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
瀚蓝（开平）固体废物处理有限公司	江门开平	江门开平	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝工业服务有限公司	佛山南海	佛山南海	固废处理	100%	100%	投资取得
广东瀚蓝环保科技有限公司	佛山南海	佛山南海	固废投资	100%	100%	投资取得
瀚蓝驼王生物科技(广东)有限公司	广东广州	广东广州	固废工程	60%	60%	非同一控制下企业合并
广东瀚蓝智慧环卫服务有限公司	佛山南海	佛山南海	环保运营	100%	100%	投资取得
瀚蓝（饶平）固废处理有限公司	广东饶平	广东饶平	固废处理	90%	90%	非同一控制下企业合并
瀚蓝（万载）固废处理有限公司	宜春万载	宜春万载	固废处理	70%	70%	投资取得
瀚蓝（漳州）固废处理有限公司	福建漳州	福建漳州	固废处理	60%	60%	投资取得
瀚蓝工业服务（赣州）有限公司	江西赣州	江西赣州	危废处理	100%	100%	非同一控制下企业合并
瀚蓝工业服务（嘉兴）有限公司	浙江嘉兴	浙江嘉兴	危废处理	94.91%	94.91%	非同一控制下企业合并
深圳市国源环境集团有限公司	全国各地	广东深圳	环卫服务	100%	100%	非同一控制下企业合并

乌兰察布瀚蓝固废处理有限公司	乌兰察布	乌兰察布	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（济宁）固废处置有限公司	山东济宁	山东济宁	固废处理	100%	100%	投资取得
宣城瀚蓝固废处理有限公司	安徽宣城	安徽宣城	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（包头）固废处理有限公司	内蒙古包头	内蒙古包头	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（蒙阴）固废处置有限公司	山东临沂	山东临沂	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（淮安）固废处理有限公司	江苏淮安	江苏淮安	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（海阳）固废处置有限公司	山东海阳	山东海阳	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（锡林郭勒盟）固废处理有限公司	内蒙古锡林郭勒盟	内蒙古锡林郭勒盟	固废处理	100%	100%	投资取得
瀚蓝（广州）环境投资有限公司	广东广州	广东广州	固废投资	100%	100%	投资取得
瀚蓝（佛山）工业物流服务有限公司	广东佛山	广东佛山	道路运输业	100%	100%	投资取得

## (5) 佛山市南海瀚蓝污水处理投资有限公司的子公司：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海丹灶污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海九江净蓝污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海罗村污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	85.71%	85.71%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区狮山镇松岗污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	96.67%	96.67%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区美佳污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	98.33%	98.33%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区樵泰污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得
佛山市南海区里水污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	100%	100%	投资取得

佛山市南海尚源水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	97.78%	97.78%	投资取得
佛山市南海瀚泓污水处理系统管理有限公司	佛山南海	佛山南海	管网运营	90%	90%	投资取得
佛山市南海区狮山美博污水处理有限公司	佛山南海	佛山南海	污水处理	90%	90%	投资取得

(6) 佛山市南海瀚蓝供水投资有限公司的子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市南海九江自来水有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	非同一控制下企业合并
佛山市南海罗村水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	80%	80%	非同一控制下企业合并
佛山市南海区丹灶水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海里水水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海区樵南水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海大沥水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	佛山南海	佛山南海	自来水供水	60%	60%	投资取得
广东瀚正检测科技有限公司	佛山南海	佛山南海	环境检测	100%	100%	投资取得

(7) 佛山市南海瀚蓝能源投资有限公司的子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝(佛山)新能源运营有限公司	佛山南海	佛山南海	新能源运营	100%	100%	投资取得

(8) 瀚蓝(佛山)新能源运营有限公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山市瑞晖能源有限公司	佛山南海	佛山南海	新能源运营	100%	100%	同一控制下合并

## (9) 瀚蓝生物环保科技有限公司的子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝（福建）生物环保科技有限公司	福建漳州	福建漳州	餐厨运营	100%	100%	投资取得

## (10) 广东瀚蓝工业服务有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
湖北瀚蓝环保科技有限公司	湖北天门	湖北天门	危废处理	80%	80%	投资取得

## (11) 瀚蓝驼王生物科技(广东)有限公司的子公司:

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
乐昌市驼王投资有限公司	韶关乐昌	韶关乐昌	固废投资	100%	100%	投资取得
保定驼王生物工程有限公司	河北保定	河北保定	固废工程	100%	100%	投资取得
广东农智生物工程有限公司	广东广州	广东广州	生物技术研究	100%	100%	投资取得
瀚蓝驼王生物科技(湛江)有限公司	广东湛江	广东湛江	固废工程	100%	100%	投资取得
瀚蓝驼王生物科技(肇庆)有限公司	广东怀集	广东怀集	固废工程	100%	100%	投资取得

## (12) 乐昌市驼王投资有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝驼王生物科技(韶关)有限公司	广东韶关	广东韶关	固废工程	100%	100%	投资取得

## (13) 瀚蓝智慧环卫服务有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
佛山瀚蓝瀚西智慧环卫服务有限公司	佛山南海	佛山南海	环卫服务	60%	60%	投资取得

## (14) 深圳市国源环境集团有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
深圳市国源云服务科技有限公司	广东深圳	广东深圳	环卫服务	100%	100%	投资取得
深圳高国源环境资源有限公司	广东深圳	广东深圳	环卫服务	100%	100%	投资取得
江西省国净环境科技股份有限公司	江西赣州	江西赣州	环卫服务	99%	100%	投资取得
聊城市国源安泰城市环境服务有限公司	山东聊城	山东聊城	环卫服务	80%	80%	投资取得

## (15) 瀚蓝（广州）环境投资有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝（香港）环境投资有限公司	中国香港	中国香港	环保投资	100%	100%	投资取得

## (16) 瀚蓝（香港）环境投资有限公司的子公司

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	直接持股比例	表决权比例	取得方式
瀚蓝（枣庄）环保能源有限公司	山东枣庄	山东枣庄	固废处理	100%	100%	投资取得

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
佛山市南海区樵南水务有限公司	40	-1,723,602.80		110,431,727.80
佛山市南海大沥水务有限公司	40	-5,366,573.35		73,749,791.89
佛山市南海里水水务有限公司	40	-2,034,374.56		43,836,663.67

佛山市南海区狮山镇水务有限公司	40	-2,022,032.80		49,511,595.48
-----------------	----	---------------	--	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
佛山市南海区樵南水务有限公司	2,291.41	29,458.25	31,749.66	4,141.73		4,141.73	2,255.29	30,113.01	32,368.30	4,329.46		4,329.46
佛山市南海大沥水务有限公司	5,898.31	16,958.00	22,856.31	4,418.86		4,418.86	8,459.13	17,970.09	26,429.22	6,650.13		6,650.13
佛山市南海里水水务有限公司	3,937.75	9,647.99	13,585.74	2,626.58		2,626.58	4,071.70	10,028.38	14,100.08	2,632.33		2,632.33
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	7,472.10	14,991.97	22,464.07	10,086.17		10,086.17	15,963.75	13,088.05	29,051.80	16,168.40		16,168.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
佛山市南海区樵南水务有限公司	3,779.90	-430.90	-430.90	525.26	4,329.10	-609.88	-609.88	175.21

佛山市南海大沥水务有限公司	8,622.57	-1,341.64	-1,341.64	-4,661.36	9,435.23	-1,069.16	-1,069.16	-1,279.12
佛山市南海里水水务有限公司	6,261.46	-508.59	-508.59	-52.16	6,880.73	-574.61	-574.61	-1,254.05
佛山市南海区狮山镇水务有限公司	7,765.70	-505.51	-505.51	-8,803.18	8,447.52	-343.07	-343.07	-1,463.20

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵阳京环环保有限公司	贵阳市	贵阳市	城市生活垃圾处理	20		权益法
广东顺控环境投资有限公司	佛山市顺德区	佛山市顺德区	投资建设顺德环保产业园	34		权益法
佛山市西江供水有限公司	佛山市	佛山市三水区	自来水的生产和供应	50		权益法
上饶市城安环保科技有限公司	江西省德兴市	江西省德兴市	固废加工处理	40		权益法
贵阳京蓝环保有限公司	贵阳市	贵阳市	固废、污水处理	49		权益法

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	54,672,375.15	53,039,402.57
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,632,972.58	1,651,236.83
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,632,972.58	1,651,236.83
联营企业：		
投资账面价值合计	404,586,087.95	389,247,531.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	30,964,698.42	19,619,145.00
--其他综合收益		
--综合收益总额	30,964,698.42	19,619,145.00

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、应付票据、应付账款、其他应收款、其他应付款、长期应付款、银行借款、应付债券等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要提供供水、污水处理、固废处理和燃气供应等服务，主要客户是政府和广大市民。公司提供的产品和服务一般都是与广大市民生活息息相关，是生产和生活所必须，公司主要通过 BOT 合同约定政府的付款义务，从总体看，公司面临的信用风险较低。

### (2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。同时公司大部分银行借款的利率都约定了跟随基准利率的调整而调整，较为有效地防范了利率波动带来的风险。

### (3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中统一管控。财务部门通过监控银行存款余额、以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				

2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他非流动金融资产			8,286,895.28	8,286,895.28
(三) 其他权益工具投资			22,311,654.20	22,311,654.20
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			30,598,549.48	30,598,549.48
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

持续第三层次公允价值计量项目为公司投资的合伙型私募基金以及对广发银行股份有限公司的股权投资，合伙型私募基金的公允价值依据被投资公司提供的估值材料并主要采用市场法计算得出，估值数据来源包括：被投资项目或企业财务报表、相关资本市场报价、最近一次企业融资估值等；广发银行股份有限公司的股权投资的公允价值采用指标法，主要参数及指标包括：被投资企业财务报表、可比公司市净率、控制权溢价以及流动性折扣等。期初与期末账面价值间的调节系依据一致的估值方法与取数来源进行测算后调整。

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				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(%)
佛山市南海供水集团有限公司	佛山市南海区	供水、安装、工程设计等	8,000	17.98	17.98
广东南海控股投资有限公司	佛山市南海区	项目投资和管理	56,150	30.75	30.75

本企业的母公司情况的说明

广东南海控股投资有限公司通过持有佛山市南海供水集团有限公司 100%股权间接持有本公司 17.98%股权，同时直接持有本公司 12.77%的股权，故直接加间接持有本公司股权比例和表决权比例为 30.75%。

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

□适用 √不适用

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
佛山市南海燃气有限公司	广东南海控股投资有限公司的控股子公司
佛山市瑞兴能源发展有限公司	广东南海控股投资有限公司的控股子公司
佛山市南海裕泉自来水有限公司	广东南海控股投资有限公司的控股子公司

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
佛山市南海裕泉自来水有限公司	自来水采购		
佛山市西江供水有限公司	自来水采购	27,858,577.50	29,309,197.50

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东顺控环境投资有限公司	建造服务	423,383.38	4,008,916.18
广东顺控环境投资有限公司	技术服务		
佛山市西江供水有限公司	技术服务	739,002.73	219,950.80

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海市狮山区塘头村“淡元”地段	80,138.57	160,277.14
佛山市瑞兴能源发展有限公司	狮山镇桃园西路中段、环保发电厂以南地段		
佛山市瑞兴能源发展有限公司	南海区三山港区唐地岗南海气库内	63,911.09	127,822.18
佛山市瑞兴能源发展有限公司	桂城街道三山大道19号南海气库内宿舍201		
佛山市瑞兴能源发展有限公司	宿舍		4,976.00
合计		144,049.66	293,075.32

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
佛山市南海供水集团有限公司	办公楼	947,740.40	952,785.72
佛山市南海燃气有限公司	车位	77,142.86	96,233.77
合计		1,024,883.26	1,049,019.49

## 关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,109,270.00	6,206,450.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广东顺控环境投资有限公司	13,261,239.18	1,034,856.50	21,629,013.44	1,034,856.50
其他应收款	佛山市南海供水集团有限公司	492,353.91	22,795.99	492,353.91	22,795.99
预付款项	佛山市南海燃气有限公司			81,000.00	

### (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	佛山市瑞兴能源发展有限公司	150,770.40	150,770.40

## 十三、 股份支付

### 1、以现金结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	Black-Scholes 模型
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	28,525,819.39
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	4,101,701.72

#### 其他说明

根据 2019 年 4 月 26 日瀚蓝环境第九届董事会第二十一次会议决议通过的《瀚蓝环境股份有限公司高级管理人员薪酬激励方案（2019 年修订）》（以下简称“《激励方案》”），公司向公司高级管理人员实施股票增值权激励，公司高级管理人员指公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人，及董事会认定的其他核心骨干人员。

本次长期激励（虚拟股权单位）的公司业绩条件为：2018 年、2019 年、2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司净利润分别为 7.2 亿元、8 亿元、10 亿元，对应授予年度长期激励（虚拟股权单位）总额为总股本的 0.5%。

虚拟股权单位的授予价格，以公司董事会审议批准高管激励方案的公告日为基准日，取基准日前 60 个交易日及 120 个交易日收盘价均价之较高者。

激励对象获授虚拟股权单位后，每一期均按 40%、30%、30%的比例分三年逐年解锁。激励对象的所有激励份额需在计划的有效期内（至 2024 年）行权，有效期结束后未行权部分由公司收回。

本次股票增值权于资产负债表日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合授予股份期权的条款和条件，作出估计，各项参数的确定方法如下：

(1) 行权价格：以公司董事会审议批准高管激励方案的公告日为基准日，取基准日前 60 个交易日及 120 个交易日收盘价均价之较高者。

(2) 有效期：资产负债表日至每个行权期首个行权日的期限。

(3) 无风险利率：相应有效期对应的国债利率。

(4) 波动率：采用相应有效期对应的上证指数波动率。

(5) 股息率：取公司历史平均股息率。

#### 十四、 承诺及或有事项

##### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

##### 2、 或有事项

###### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

###### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

###### 1、 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

###### (1) 子公司江西瀚蓝能源有限公司诉讼事项

原告乐永忠诉被告江西荣辉天然气有限公司、江西瀚蓝能源有限公司、第三人江西宏达建筑有限公司、江西宏达建筑有限公司抚州分公司建筑工程施工合同纠纷一案，江西省樟树市人民法院于 2019 年 6 月 24 日立案受理，案号为（2019）赣 0982 民初 2030 号。2019 年 8 月 22 日，申请人乐永忠提出追加本集团子公司江西瀚蓝能源有限公司为本案被告的申请并同时追加财产保全。江西省樟树市人民法院依据《乐永忠与江西荣辉天然气有限公司建筑工程施工合同纠纷执行裁定书》（（2019）赣 0982 执保 388 号），查封江西瀚蓝能源有限公司所有的次高压 C 段（临江调压站至张家山调压站段）工程和设备（账面计入在建工程）以及土地使用权（账面计入无形资产），截止 2019 年 12 月 31 日，上述在建工程以及无形资产净值分别为 5,827,427.07 元和 6,140,286.41 元。乐永忠在诉讼中变更诉讼请求为：（1）判令两被告立即连带支付工程欠款及逾期利息合计为 1050 万元；（2）判令原告对被告的“樟树市 CNG 加气母站建设工程”拍卖或折价的价款享有优先受偿权；（3）本案诉讼费用由被告承担。江西省樟树市人民法院经审查认为，原告乐永忠变更后的诉讼请求标的额为 1050 万元，已超过该院可以受理的标的额范围，依法应由上级人民法院管辖，特报请江西省宜春市中级人民法院提级管辖。截至 2019 年 12 月 31 日，江西省宜春市中级人民法院对该案仍在审理中。公司认为对方诉讼对象不当，所诉主张缺乏足够证据，相关经济利益流出可能性不大，故未计提预计负债。

###### 2、 对内担保

本报告期内，无对内担保。

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

—报告分部情况：

公司依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定如下三个经营分部：

——水务业务包括公司自来水供水业务及污水处理业务；

——固废业务包括公司垃圾焚烧发电业务、污泥处置业务、飞灰处置业务、灰渣填埋业务、垃圾填埋业务以及固废环保工程业务等；

——燃气业务指公司燃气供应业务。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计及计量基础保持一致。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	水务业务	固废业务	燃气业务	分部间抵销	合计
一、营业收入	627,166,822.04	1,679,900,659.24	829,287,115.32		3,136,354,596.60
二、营业支出	571,958,649.18	1,347,468,821.91	731,255,317.92	-8,563,506.39	2,659,246,295.40
三、投资收益	9,038,343.33	30,963,793.09	-		40,002,136.42
四、营业利润（亏损）	91,776,611.90	381,573,447.01	98,284,390.16	8,563,506.39	563,070,942.68
五、资产总额	16,846,497,807.52	16,521,332,113.57	1,447,255,757.69	12,045,340,325.43	22,769,745,353.35
六、负债总额	9,971,492,897.22	8,843,999,639.77	600,331,529.78	4,156,344,190.97	15,259,479,875.80

**2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

公司公开发行 A 股可转换公司债券及募集资金投资项目

经中国证券监督管理委员会《关于核准瀚蓝环境股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》[证监许可(2020)347号]核准，公司获准公开发行可转换公司债券（以下简称可转债）不超过人民币 99,232.00 万元，期限 6 年，每张票值为人民币 100 元，发行数量 992.32 万张，按面值发行，并在上海证券交易所上市交易。

上述可转债票面利率为：第一年 0.20%、第二年 0.40%、第三年 0.60%、第四年 0.80%、第五年 1.50%、第六年 2.00%。可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转债本金和最后一年利息。可转债到期后 5 个交易日内，公司将按债券面值的 110%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

本次发行的可转债的初始转股价格为 20.42 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日发行人股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前 1 个交易日发行人股票交易均价。本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2020 年 4 月 13 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即 2020 年 10 月 13 日至 2026 年 4 月 6 日。

可转债募集资金总额扣除发行费用后，募集资金用于以下项目：

项目名称	项目总投资额（万元）	拟投入募集资金（万元）
南海生活垃圾焚烧发电厂提标扩能工程项目	76,946.59	55,000.00
安溪县垃圾焚烧发电厂改扩建项目	46,199.02	25,000.00
漳州南部生活垃圾焚烧发电厂项目	48,382.05	19,232.00
合计	171,527.66	99,232.00

2020年4月7日，公司实际发行可转债992.32万张，发行总额为人民币992,320,000.00元，发行费用6,961,600.00元（不含税）。可转债的负债与权益金额拆分如下：

单位：元 币种：人民币

项目	负债部分	权益部分	合计
发行金额	906,425,592.20	85,894,407.80	992,320,000.00
发行费用	6,359,009.60	602,590.40	6,961,600.00
于发行日余额	900,066,582.60	85,291,817.40	985,358,400.00
本期摊销	9,360,692.46		9,360,692.46
期末余额	909,427,275.06	85,291,817.40	994,719,092.46

截止报告日止，公司未触发可转债的赎回条款，本期可转债均未转换为公司股票。

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,348,109.38
1 至 2 年	2,962,594.48
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,310,703.86

上表填列金额未扣除坏账准备金额。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	5,310,703.86	100.00	282,870.22	5.33	5,027,833.64	4,199,271.77	100.00	282,870.22	6.74	4,199,271.77
其中：										
一般客户及其他客户组合	5,310,703.86	100.00	282,870.22	5.33	5,027,833.64	4,199,271.77	100.00	282,870.22	6.74	4,199,271.77
合计	5,310,703.86	100.00	282,870.22	5.33	5,027,833.64	4,199,271.77	100.00	282,870.22	6.74	4,199,271.77

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
一般客户及其他客户组合	5,310,703.86	282,870.22	5.33
合计	5,310,703.86	282,870.22	5.33

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备的应收账款	282,870.22					282,870.22
合计	282,870.22					282,870.22

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	----	----------------	----------

广东顺控环境投资有限公司	2,900,000.00	1至2年	54.61	225,620.00
佛山市南海区万瑞投资有限公司	837,037.36	1年以内	15.76	
佛山市南海区桂城街道平西社区平西经济联合社	545,075.16	1年以内	10.26	
佛山市南海区桂城街石啃社区居民委员会	439,583.61	1年以内	8.28	
平西村委会	305,323.42	1年以内	5.75	23,837.62
合计	5,027,019.55		94.66	249,457.62

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,155,066,112.63	1,470,300,286.73
合计	2,155,066,112.63	1,470,300,286.73

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	1,546,578,794.89
1至2年	268,600,468.69
2至3年	138,157,943.92
3年以上	
3至4年	171,402,090.09
4至5年	31,834,783.31
5年以上	1,939,337.63
合计	2,158,513,418.53

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	6,884,753.91	11,664,753.91
备用金	380,000.00	257,000.00
往来及代垫费用	2,150,498,562.58	1,460,610,712.24
其他	750,102.04	1,215,126.48

合计	2,158,513,418.53	1,473,747,592.63
----	------------------	------------------

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,171,799.62		2,275,506.28	3,447,305.90
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,171,799.62		2,275,506.28	3,447,305.90

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提	3,447,305.90					3,447,305.90
合计	3,447,305.90					3,447,305.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	-----------------	----------

				例(%)	
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	内部往来	452,503,828.95	0至4年	20.96	
宣城瀚蓝固废处理有限公司	内部往来	278,494,953.63	1年以内	12.9	
瀚蓝(廊坊)固废处理有限公司	内部往来	185,687,433.34	1年以内	8.6	
瀚蓝(厦门)固废处理有限公司	内部往来	160,000,000.00	1年以内	7.41	
瀚蓝(晋江)固废处理有限公司	内部往来	101,174,122.91	1年以内	4.69	
合计	/	1,177,860,338.83	/	54.56	

### 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	8,116,386,962.03		8,116,386,962.03	7,844,446,962.03		7,844,446,962.03
对联营、合营企业投资						
合计	8,116,386,962.03		8,116,386,962.03	7,844,446,962.03		7,844,446,962.03

#### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
佛山市南海瀚蓝环保投资有限公司	3,754,024,000.00	243,440,000.00		3,997,464,000.00		
佛山市南海瀚蓝房地产有限公司	280,000,000.00			280,000,000.00		
佛山市南海燃气发展有限公司	1,169,359,249.56			1,169,359,249.56		
瀚蓝(厦门)固废处理有限公司	2,508,100,000.00			2,508,100,000.00		
佛山市瀚诚水环境治理有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
佛山市南海桂城瀚蓝供水有限公司	34,963,712.47			34,963,712.47		
瀚蓝(南平)环保科技有限公司	8,500,000.00	1,500,000.00		10,000,000.00		
瀚蓝(惠安)智慧环卫服务有限公司	4,500,000.00	6,000,000.00		10,500,000.00		
瀚蓝(廊坊)环保科技有限公司		20,000,000.00		20,000,000.00		
瀚蓝(常德)环保服务有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	7,844,446,962.03	271,940,000.00		8,116,386,962.03		

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,398,211.50	152,281,469.52	271,020,306.75	161,321,038.65
其他业务	3,883,444.70	2,571,736.76	8,976,066.00	6,848,612.22
合计	263,281,656.20	154,853,206.28	279,996,372.75	168,169,650.87

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	100,000,000.00
合计	50,000,000.00	100,000,000.00

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	40,780.90	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	11,172,506.58	详见附注七、49和60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损		

益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,408,471.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,832,151.32	
少数股东权益影响额	-2,066,198.47	
合计	9,723,409.04	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	6.79	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.64	0.59	0.59

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	报告期内中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。



法定代表人：金新

董事会批准报送日期：2020年8月13日

修订信息

适用 不适用