

公司代码：603817

公司简称：海峡环保

转债代码：113532

转债简称：海环转债

# 福建海峡环保集团股份有限公司

## 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、公司负责人陈宏景、主管会计工作负责人廖联辉及会计机构负责人（会计主管人员）陈伟声明：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

本报告期无利润分配预案或公积金转增股预案。

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，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅“第四节 经营情况的讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

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.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	14
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	64
第七节	优先股相关情况.....	68
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	68
第九节	公司债券相关情况.....	69
第十节	财务报告.....	70
第十一节	备查文件目录.....	257

## 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/海峡环保	指	福建海峡环保集团股份有限公司
2020 年上半年、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
福州国资委	指	福州市人民政府国有资产监督管理委员会，本公司实际控制人
福州水务、控股股东	指	福州市水务投资发展有限公司，本公司控股股东
红庙岭海环	指	福建红庙岭海峡环保有限公司
琅岐海环	指	福建琅岐海峡环保有限公司
青口海环	指	福建青口海峡环保有限公司
榕北海环	指	福建榕北海峡环保有限公司
榕东海环	指	福建榕东海峡环保有限公司
海环能源	指	福建海环能源有限公司
永泰海环	指	福建永泰海峡环保有限公司
侯官海环	指	福建侯官海峡环保有限公司
海环监测	指	福建海环环境监测有限公司
金溪海环	指	福建金溪海峡环保有限公司
蓝园海环	指	福建蓝园海峡环保有限公司
海环海滨	指	福建海环海滨资源开发有限公司
福城海环	指	福建南平福城海峡环保有限公司
榕樟海环	指	福建榕樟海峡环保科技有限公司
柘荣海环	指	福建柘荣海峡环保科技有限公司
福源海环	指	福建福源海峡环保科技有限公司
江苏泗阳	指	江苏泗阳海峡环保有限公司
江苏海环	指	江苏海环水务有限公司
北峰海环	指	福建北峰海峡环保科技有限公司
海环洗涤	指	福建海环洗涤服务有限责任公司
海环鹏鹞	指	福建海环鹏鹞资源开发有限公司
海资公司	指	福建海峡环保资源开发有限公司
江苏科技	指	江苏海峡环保科技发展有限公司
黎阳环保	指	福建黎阳环保有限公司
沪榕海环	指	福州沪榕海环再生能源有限公司

深投海环	指	福建深投海峡环保科技有限公司
洋里收运	指	福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司
大件处置	指	福州市大件废弃物处置服务有限公司
首创海环	指	福州首创海环环保科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	福建海峡环保集团股份有限公司
公司的中文简称	海峡环保
公司的外文名称	Fujian Haixia Environmental Protection Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Haixia Environmental Protection
公司的法定代表人	陈宏景

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林志军	陈秀兰
联系地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路16号	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路16号
电话	0591-83626529	0591-83626529
传真	0591-83626529	0591-83626529
电子信箱	fjxhb@fjxhb.com	chenxiulan@fjxhb.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路16号
公司注册地址的邮政编码	350014
公司办公地址	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路16号
公司办公地址的邮政编码	350014
公司网址	http://www.fjxhb.com/
电子信箱	fjxhb@fjxhb.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

### 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	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海峡环保	603817	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	324,678,788.88	303,043,962.75	7.14
归属于上市公司股东的净利润	67,188,638.24	63,145,436.57	6.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	68,119,200.52	61,087,192.98	11.51
经营活动产生的现金流量净额	272,182,803.28	216,470,529.56	25.74
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,752,811,282.45	1,711,716,050.59	2.40
总资产	4,276,454,375.34	3,968,985,573.78	7.75

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1493	0.1403	6.41
稀释每股收益(元/股)	0.1473	0.1389	6.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.1514	0.1357	11.57

(元 / 股)			
加权平均净资产收益率 (%)	3.86	4.00	减少0.14个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.91	3.87	增加0.04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

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-4,670,786.86	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,507,358.53	
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	28,124.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-10,359.49	

所得税影响额	215,100.73	
合计	-930,562.28	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一) 主要业务

报告期内，公司聚焦于环境保护领域，全面梳理并优化提升产业布局，业务范围由传统的污水处理逐步向水环境综合治理、固废资源化利用等领域延伸。公司通过不断积累相关经营业绩及运营经验，提升公司在环境治理综合服务领域的竞争力。

#### 1、水环境治理

公司水环境治理板块已形成以污水处理、垃圾渗沥液处理为主，污泥处置及环保检测为辅的业务模式。

#### (1) 污水处理

污水处理属于政府特许经营范畴，公司通过与政府主管部门或其授权部门签订特许经营协议的方式取得污水处理厂特许经营权。公司污水处理业务由城镇生活污水处理、工业废水处理两部分组成，主要分布于福建省及江苏省，成功实现跨区域发展。截至报告期末，公司下辖 22 家污水处理厂，设计处理能力为 170 万吨/日，实际处理能力为 116.5 万吨/日，经营模式包括自主投资运营、BOT、TOT、PPP、BOO 等，处理工艺涵盖氧化沟、A<sup>2</sup>O、CASS 以及先进的 MBR 工艺。公司在福建省水环境治理领域具有较强的竞争优势并占据相对领先地位。

#### (2) 垃圾渗沥液处理

公司垃圾渗沥液项目主要为福州市红庙岭垃圾渗沥液处理运营服务项目、顺昌县垃圾渗滤液处理站委托运营项目。福州市红庙岭垃圾渗沥液处理运营服务项目处理能力为 2,600 吨/日，特许经营期限为 8 年，一期 2,100 吨/日采用 MBR（两级生物脱氮）+NF/RO 为主体处理工艺、二期 500 吨/日采用 UASB+MBR+NF 为主体处理工艺；顺昌县垃圾渗滤液处理站委托运营项目同样采用 MBR（两级生物脱氮）+NF/RO 为主体处理工艺，设计处理能力为 120 吨/日，特许经营期限为 3 年。

#### (3) 污泥处理与处置

随着福州市的城镇规模不断扩大，区域污水量以及由此带来的污泥量也在不断增加。为解决福州市污水处理厂污泥的处理处置问题，公司配套投资建设洋里污水处理厂污泥处置工程项目，采用好氧发酵工艺实现污泥减量化、无害化，处理规模为 150 吨/日（含水率 60%）。

#### (4) 环保检测

公司全资子公司海环监测是一家专业从事环境监测的检测单位,检验检测能力范围已涵盖水、废水、污泥、土壤、噪声与振动、空气和废气、水处理剂六类别 123 项参数。海环监测不仅为公司旗下的运营项目提供精确的用于污水处理厂的过程工艺调控及质量监督的检测数据,同时也对外承接自动监控系统运营服务、建设项目竣工环境保护验收、土壤领域调查、污染场地调查等业务。

## 2、固废综合处置

### (1) 渣土及建筑废弃物资源化利用

伴随经济发展的高速增长,基础设施的大规模建设带来了大量的渣土及建筑废弃物。公司投资的晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目及长乐区龙峰渣土资源化利用工程通过引进国内外先进技术、设备,实现建筑废弃物减量化、资源化。晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目位于福州市晋安区新店镇益凤村,一期工程建设拆迁建筑垃圾处理生产线,规划处理量为 100 万吨/年;二期工程建设天然气烧结砖生产线,处理建筑垃圾及渣土、地铁盾构土、污水处理厂污泥等,规划处理量为 50 万吨/年。长乐区龙峰渣土资源化利用工程位于福州市长乐区漳港街道龙峰村,项目渣土及建筑废弃物处理规模为 40 万吨/年。

### (2) 危险废弃物处置

公司以参股形式投资的福州市危险废物综合处置 PPP 项目使用成熟可靠的废弃物处理工艺、设备,对福州市全市范围内产生的工业危险废物及福州市各医疗机构产生的医疗废物进行集中焚烧,使之分解并无害化、减量化。项目位于福州市北郊岭头乡的红庙岭循环经济生态产业园内,设计处理危险废物规模为 38,000 吨/年,工程建设内容主要包括危险废物收集运输和暂存系统、焚烧系统、固化系统等主体生产设施、安全填埋场和辅助配套公用工程设施。

## 3、布草洗涤

公司以控股形式投资的布草洗涤项目设计洗涤能力为 1,600 万件/年,设备采用高度自动化的隧道式连续大型洗涤机组,整套工艺流程从分拣、洗涤、烫平、折叠、打包至布草物流配送实现智能集成一体化。

### (二) 经营模式

公司根据政府主管部门授予的污水处理业务特许经营权服务的经营模式包括自主投资运营模式、BOT 模式、TOT 模式、PPP 模式及 B00 模式等;垃圾渗沥液处理业务采用 OM 模式;危险废物处置业务采用 PPP 模式;建筑废弃物资源化利用采用自主投资运营模式。特许经营权服务相关协议中约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整条款等。

1、BOT 模式即 Build-Operate-Transfer(建设—经营—转让),是指通过公开竞拍或协商方式获得项目后,与政府部门或其授权单位签订特许经营权合同,许可公司融资、建设、运营及维护公共污水处理服务设施,在特定时期内依据相关《特许经营协议》运营污水处理设施并提供特许经营服务,通过向公共服务设施的使用者收取费用收回全部投资并取得收益,并在特许权期限结束时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

2、TOT 模式即 Transfer-Operate-Transfer（移交—经营—移交），是指通过有偿受让的方式，从政府部门或其授权单位取得已建成的污水处理服务设施经营权，在特定时期内，由公司进行运营管理，通过向公共服务设施的使用者收取费用来收回全部投资并取得收益，并在特许经营权期满后，再将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

3、OM 模式即 Operation-Maintenance（委托运营），是指政府部门将建成或即将建成的污水处理项目，整体委托给专业的污水处理企业进行运营管理，并支付给受托运营企业相应的运营管理费用的经营模式。

4、PPP 模式即 Public-Private-Partnership（政府与社会资本合作），是指政府（Public）与私人（Private）之间，基于提供产品和服务出发点，达成特许权协议，形成“利益共享、风险共担、全程合作”伙伴合作关系。

5、BOO 模式即 Build-Own-Operate，是指承包商根据政府赋予的特许权，建设并经营某项产业项目，但是并不将此项目基础产业项目移交给公共部门。

### （三）行业情况说明

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及中国国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011）制定的行业分类标准，公司主营污水处理业务，所属行业为“水的生产和供应业”下属的“污水处理及其再生利用”子行业（行业代码 D4620）。

#### 1、行业特征

随着城市化、工业化进程的加快以及环境治理力度的加大，水环境治理行业提供的产品与服务已成为生产、生活不可或缺的必需品，具有较强的需求刚性，不存在显著的周期性特征，受宏观经济周期波动影响较小，其投资普遍具有初始投资金额大、投资回收周期长、经营回报稳定等特点。同时，由于基础管网难以跨区域铺设的特点，因而水环境治理行业呈现自然垄断特征，行业集中度较低。

#### 2、行业现状

##### （1）政策口径升级

为实现水环境的标本兼治，自 2015 年起，我国水环境治理行业进入政策密集发布期，陆续出台了《农村生活污水处理项目建设与投资指南》、《城镇排水与污水处理条例》、《水污染防治行动计划》、《关于推进水污染防治领域政府和社会资本合作的实施意见》、《“十三五”全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划》、《“十三五”生态环境保护规划》、《全国农村环境综合整治“十三五”规划》、《生态环境损害赔偿制度改革方案》及《中华人民共和国水污染防治法》等十余部政策法规，从政策层面引领我国水环境治理全面进入面源治理、综合治理的新时期。

##### （2）区域机会切换

住建部发布的《城乡建设统计年鉴》显示，截至 2018 年末，全国城市共有污水处理厂 2,321 座，比上年同期增加 112 座；污水厂日处理能力 16,880.54 万吨/日，比上年同期增长 7.23%；全

年污水处理量达 497.61 亿吨；城市污水处理率为 95.49%，比上年同期增加 0.95 个百分点，其中污水处理厂集中处理率 93.35%，比上年增加 1.37 个百分点；城市再生水日生产能力 3,578 万吨，再生水利用量 85.45 亿吨。由此可以看出，城市区域是现阶段污水处理的“主战场”，市场空间已临近饱和。

近年来，随着新型城镇化建设的快速发展，以城市为中心的水体污染正逐渐向农村转移。农村水环境污染呈现来源复杂，分布面广，治理难度大等特点。为应对农村水环境污染问题，政府不断加大乡镇污水处理设施投资力度。2018 年，我国农村污水排放量或已达到 230 亿吨，投资规模近 164 亿元。尽管农村污水处理投资逐步提速，但目前我国农村污水处理率仍远低于城市污水处理率。新兴城镇及农村区域的水环境治理市场潜力逐步显现。

### （3）业务重心转移

《水污染防治行动计划》是我国水环境治理政策建设的里程碑，标志着我国水环境治理从污水治理、截污管网的末端治理模式转变为源头控制、过程阻断以及末端治理全过程协同的新模式，涉及污水治理、流域修复、城市排污管网建设以及景观建设等众多行业领域。因此，随着环保监管日益趋严，农村污水、流域治理、黑臭水体治理等水环境治理细分领域正逐步成为新的业务增长点，也是未来竞相争夺的市场。

### （4）增量空间释放

为加快补齐城镇污水收集和处理设施短板，国家三部委联合印发《城镇污水处理提质增效三年行动方案(2019—2021 年)》。该方案对污水处理厂、管网等工作提出了阶段性的目标及实施举措。据《全国城镇污水处理管理信息系统》统计数据，截至 2019 年底，全国共有 2,913 座城镇污水处理厂执行《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）的一级 A 标准，占全国城镇污水处理厂总数的 53.2%。虽然一级 A 标准已成为目前国内城镇污水处理厂执行最广泛的排放标准，但未来污水处理厂提标改造、管网细分领域还将有很大的增量市场待释放。

## 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

主要资产	重大变化说明
货币资金	截止本报告期末，本公司货币资金 43,453.80 万元，较期初 29,814.38 万元增加 13,639.42 万元，主要系本期收到污水处理费及银行借款净额增加。
其他应收款	截止本报告期末，本公司其他应收款 613.72 万元，较期初 3,162.29 万元减少 2,548.57 万元，主要系本期购买福建黎阳环保有限公司 51%股权，将前期支付的股权交易保证金转为股权转让款。
存货	截止本报告期末，本公司存货 2,874.02 万元，较期初 1,631.24 万元增加 1,242.78 万元，主要系海环海滨和海资公司原材料以及库存商品增加。

长期股权投资	截止本报告期末，本公司长期股权投资 10,383.19 万元，较期初 8,169 万元增加 2,214.19 万元，主要系本期投资参股公司沪榕海环 1,940 万元，洋里收运 262.50 万元。
无形资产	截止本报告期末，本公司无形资产 115,040.55 万元，较期初 99,185.61 万元增加 15,854.94 万元，主要系本期并购福建黎阳环保有限公司后新增福清市融元污水处理厂特许经营权和沙县污水处理厂特许经营权。

公司其他主要资产发生重大变化的情况说明详见本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”中的“资产、负债情况分析”部分。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的核心竞争力主要体现在以下四个方面：

#### （一）专业运营管理优势

公司专注并强化主营业务的运营和管理，通过对污水工艺全流程分析，提高运行稳定安全调控；通过污水处理数学模型应用，实现污水处理低能耗运行；通过工艺参数优化调整，形成不同污水处理厂工艺运行优化导则；通过生物脱氮除磷技术研究，创新高效脱氮除磷工艺技术；通过使用互联网技术实现远程分布式数据采集，降低系统运行费用。依托丰富的运营经验与强大的管理运营体系，公司现已拥有国家“城镇集中式污水处理设施运营服务环境服务认证一级”、“工业废水处理设施运营服务环境服务认证一级”及“生活垃圾渗滤液处理设施运营服务环境服务认证一级”运营资质并取得 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等质量、环境、职业健康安全管理体系认证证书。

#### （二）产业链整合及协同发展优势

公司紧抓行业发展机遇，在保持主业经营及投资优势的同时积极响应市场需求，充分发挥技术和市场的协同效应，有效整合公司控股、参股企业的各种资源，延伸产业链、优化价值链。经多年来不断开拓，公司业务从单一的污水处理，逐步覆盖垃圾渗沥液处理、污泥处理与处置、环保检测、渣土及建筑废弃物资源化利用、危险废弃物处置、生活垃圾收转运、大件垃圾处置、厨余垃圾处置及垃圾焚烧协同处置等领域，着力打造多门类、跨区域的环境治理服务平台。

#### （三）区域性政策优势

生态资源是福建最宝贵的资源。福建省作为生态文明思想的重要萌发地，是两岸交流合作先行先试区域。作为省会城市——福州近年来陆续迎来“国家生态文明示范区”、“中国(福建)自由贸易试验区”、“21 世纪海上丝绸之路核心区”、“福州新区”、“福厦泉国家自主创新示范区”、“海洋经济发展示范区”六区叠加的难得机遇。立足区位优势，公司始终坚持“绿水青山就是金山银山”的发展理念，切实把潜在生态优势转化为现实发展优势，扎根福州、深耕福建、

辐射海西、放眼全国，以生态环境治理与提升为己任，凝聚生态文明建设、生态环境保护、污染防治攻坚的整体合力，为人民日益增长的优美生态环境需要提供优质的专业服务。

#### （四）人才及技术优势

公司重视人才培养与技术积累并不断激发内在创新活力、深化产学研合作，积极推进前瞻性技术的研发及成果转化。立足于集环境工程、化学分析、机械、电气、仪表、自动控制、排水等专业技术人才团队，公司获批成为“福州市第八批专家工作站”。

## 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 年上半年，面对国内外环境对国民经济带来的严峻考验，公司积极做好防疫防控工作，全力稳生产、抓建设、强治理、促发展，聚焦关键任务，以提质增效为抓手，强化风险防范能力。报告期内，公司经济运行总体保持平稳增长态势，财务结构及资产状况保持良好。

#### （一）经营成果分析

截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产 42.76 亿元，比上年同期增长 7.75%；2020 年上半年实现营业收入 32,467.88 万元，比上年同期增长 7.14%；实现利润总额 7,625.56 万元，比上年同期增长 1.07%；实现归属于母公司股东净利润 6,718.86 万元，比上年同期增长 6.40%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 6,811.92 万元，比上年同期增长 11.51%。

#### （二）主营业务产销情况

报告期内，公司污水处理量 15,771.27 万吨，比上年同期增长 10.72%，实际结算量 17,645.19 万吨，比上年同期增长 8.72%；垃圾渗沥液处理量 44.88 万吨，比上年同期增长 16.81%，实际结算量 44.88 万吨，比上年同期增长 16.81%。

#### （三）主要经营业绩

##### 1、筑牢安全生产根基，防疫防控两不误

报告期内，公司始终围绕“安全第一，预防为主，综合治理”的安全生产方针及安全管理控制指标要求，不断健全安全生产网格化管理，完善分子公司安全管理组织机构，形成“纵向到底、横向到边”的安全生产责任体系。面对上半年新冠疫情的冲击，公司坚持“安全生产”和“防疫防控”两手抓、两不误。一方面将疫情防控作为常态化工作开展，落实重点区域消杀、来访人员管控、重点岗位防护等措施，形成积极有序的疫情防控格局；另一方面，通过增强关键节点采样监测、生产流线动态观测和厂区全面监控预警等防控措施，实现安全生产，确保各运营主体平稳运行，为民生所需和城市运行提供保障。

##### 2、提升精细化水平，实现企业稳步发展

结合宏观经济环境、行业发展态势和公司实际情况，报告期内公司通过完善制度修订汇编，推动业务流程规范化、标准化建设；通过强化内部控制体系建设，优化岗位职责设置，精简决策

链，提升办事效能；通过夯实人才根基，构筑阶梯式人才培养体系，打造专业人才队伍；通过精益化预算管理，灵活利用财务管理工具与手段，优化负债结构，降低财务成本。

### 3、做好存量拓展增量，有序推进项目建设

项目建设方面：报告期内，福州市浮村污水处理厂二期工程项目完成土地平整及桩基施工，目前正进行基坑开挖及土方外运工作；江苏大丰港石化园区污水处理厂一级 A 提标改造工程项目土建及设备安装完成，目前进入设备联动调试阶段；永泰县城区污水处理厂二期及提标改造项目通过规划验收；建宁县乡镇及农村生活污水处理工程 PPP 项目完成 6 个子项目（乡、村）预验收；永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复项目新建、改造污水管网建设进度过半；晋安区益风渣土及建筑废弃物资源化利用项目一期工程建设基本完成，二期天然烧结砖生产线进入施工图纸设计阶段。

市场拓展方面：报告期内，公司完成福建黎阳环保有限公司 51% 股权收购，新增污水处理水量 15 万吨/日；以参股形式投资山东寿光市弥河流域综合治理和地表水利用工程 PPP 项目，实现继福建、江苏外新的区域布局。

### 4、加强科技研发力度，打造智慧管控体系

报告期内，公司以洋里污水处理中心为试点开展实施城镇污水处理智慧运营管理平台系统开发项目，着力打造污水处理厂标准化、精细化智能运营管理平台；依托红庙岭垃圾渗滤液处理厂为试验基地，进一步优化药剂、试剂使用，降低碳源投加，减少用药成本；“砖渣中杂物分离装置”、“建筑垃圾骨料中轻物质和泥粉的分离装置”、“透水砖铺设结构”三项实用新型专利获国家知识产权局授权；着力推进科技创新，推动传统环保产业与现代新技术的融合，组建江苏海峡环保科技有限公司，打造研发创新平台，培育新型智慧化环保服务产业。

## 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	324,678,788.88	303,043,962.75	7.14
营业成本	179,581,186.60	163,786,483.43	9.64
销售费用	668,114.29		
管理费用	30,215,414.56	29,331,099.94	3.01
财务费用	31,689,542.47	29,210,709.18	8.49
研发费用	6,060,115.22	4,761,499.24	27.27
经营活动产生的现金流量净额	272,182,803.28	216,470,529.56	25.74
投资活动产生的现金流量净额	-156,695,055.26	-505,520,330.80	-69.00

筹资活动产生的现金流量净额	40,976,454.59	561,498,638.59	-92.70
---------------	---------------	----------------	--------

营业收入变动原因说明:主要系本期并购福建黎阳环保有限公司,致使营业收入增加。

营业成本变动原因说明:主要系本期并购福建黎阳环保有限公司,致使营业成本增加。

销售费用变动原因说明:海环海滨、海资公司于2019年度正式投产运营,本期列支的销售费用主要系产品营销费用以及销售人员工资。

管理费用变动原因说明:无。

财务费用变动原因说明:本公司于2019年4月2日发行可转换公司债券,按照市场利率计提财务费用,上年同期财务费用计提期间为3个月,而本期计提期间为6个月。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金以及收到的政府补助款较上年同期增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期发行可转换公司债券4.6亿元,本期无。

其他变动原因说明:无

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

#### a. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
污水处理收入	279,910,245.98	155,291,359.52	44.52	7.54	11.81	-2.12
垃圾渗沥液处 理收入	32,023,097.85	13,356,455.81	58.29	12.00	-13.27	12.15
检测服务收入	50,888.49	36,482.03	28.31	-65.30	-90.98	204.17
洗涤服务收入	2,810,325.64	4,111,345.49	-46.29	-28.68	-7.51	-33.49
固体废弃物服	4,788,428.05	5,042,960.76	-5.32	1.87	120.45	-56.65

务业务收入						
合计	319,582,986.01	177,838,603.61	44.35	7.37	10.17	43.89
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
污水处理收入	279,910,245.98	155,291,359.52	44.52	7.54	11.81	-2.12
垃圾渗沥液处理收入	32,023,097.85	13,356,455.81	58.29	12.00	-13.27	12.15
检测服务收入	50,888.49	36,482.03	28.31	-65.30	-90.98	204.17
洗涤服务收入	2,810,325.64	4,111,345.49	-46.29	-28.68	-7.51	-33.49
固体废弃物业务收入	4,788,428.05	5,042,960.76	-5.32	1.87	120.45	-56.65
合计	319,582,986.01	177,838,603.61	44.35	7.37	10.17	43.89
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
福建省	307,242,512.52	167,732,574.19	45.41	7.17	10.27	-1.53
江苏省	12,340,473.49	10,106,029.42	18.11	12.59	8.53	3.07
合计	319,582,986.01	177,838,603.61	44.35	7.37	10.17	-1.42

## b.产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
污水处理	万吨	15,771.27	17,645.19		10.72	8.72	
垃圾渗沥液处理	万吨	44.88	44.88		16.81	16.81	

## 产销量情况说明

污水处理销售量（结算量）超过生产量（实际处理量）的主要原因为：报告期内部分运营单位的部分运营月份出现保底水量高于实际处理量的情况，根据协议约定按保底水量作为结算量。

(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：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
货币资金	434,537,991.55	10.16	298,143,788.87	7.51	45.75	主要系本期收到污水处理费以及银行借款净额增加共同影响所致。
预付款项	4,572,591.10	0.11	2,887,826.02	0.07	58.34	主要系本期预付材料款增加。
其他应收款	6,137,233.89	0.14	31,622,884.74	0.80	-80.59	主要系本期购买福建黎阳环保有限公司 51%股权，将前期支付的股权交易保证金转为股权转让款。
存货	28,740,226.25	0.67	16,312,367.02	0.41	76.19	主要系海环海滨、海资公司制砖用原材料、成品砖和再生骨料库存增加。
递延所得税资产	16,421,162.85	0.38	10,893,000.36	0.27	50.75	主要系本期并购福建黎阳环保有限公司，增加 BOT 污水处理基础设施预计更新复原成本可抵扣暂时性差异，从而导致确认的递延所得税资产增加。
短期借款	328,500,000.00	7.68	239,000,000.00	6.02	37.45	主要系本期短期银行借款增加。
预收款项			1,945,925.48	0.05	-100.00	主要系本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将合同预收款项在“合同负债”列示。

合同负债	9,882,154.24	0.23			不适用	主要系本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，将合同预收款项在“合同负债”列示。
其他应付款	94,152,055.01	2.20	63,226,253.61	1.59	48.91	主要系本期计提应付股利。
长期应付款	23,625,424.31	0.55	16,235,490.06	0.41	45.52	本期末将期初重分类至“一年内到期的非流动负债”700 万元调回“长期应付款”。
预计负债	27,211,528.19	0.64	17,883,872.36	0.45	52.16	主要系本期并购福建黎阳环保有限公司，增加 BOT 污水处理基础设施预计更新复原成本
递延收益	167,127,710.45	3.91	92,061,069.78	2.32	81.54	主要系本期收到福州市浮村二期污水处理厂项目中央基建拨款和永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复（农村面源污染综合整治）PPP 项目政府补助。
递延所得税负债	1,441,900.86	0.03	1,028,501.08	0.03	40.19	主要系本期应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债增加。

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

### (一) 货币资金

集团期末受限制货币资金 1,533 万元,为本公司污水处理设施运营维护保函的保证金 30 万元、子公司福建榕北海峡环保有限公司的污水处理设施运营维护保函的保证金 100 万元、福建红庙岭海峡环保有限公司的垃圾渗沥液设施运营维护保函的保证金 173 万元、福建琅岐海峡环保有限公司污水处理设施运营维护保函的保证金 30 万元、福建福源海峡环保科技有限公司建宁县乡镇及农村生活污水处理工程项目的履约保证金 1,200 万元(以定期存单质押)。除此之外,不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### (二) 土地使用权及地上建筑物

1、以福建海峡环保资源开发有限公司所有的“晋安区益风渣土及建筑废弃物资源化利用项目”土地使用权及其地上建筑物为抵押、股东按股权比例追加担保,向中国建设银行股份有限公司借款 13,000.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 12,999.9667 万元。

2、以本公司提供 11,000.00 万元的借款担保,并提供福建海环海滨资源开发有限公司所有的福州市长乐区樟港街道龙峰村“龙峰渣土资源化利用项目”工业用地及在建工程作为抵押担保,向交通银行股份有限公司借款 11,000.00 万元。截至 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 11,000.00 万元。

### (三) 无形资产

以侯官海环污水处理收费权为质押担保,并以侯官海环机器设备为抵押担保,向中国邮政储蓄银行股份有限公司借款 1,000.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日,已累计提款 349.80 万元,尚有 650.20 万元未提款。

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末,公司长期股权投资账面价值 826,509,533.36 元,较上年同期增长 18.45%,其中:对联营企业的投资账面价值 103,831,933.36 元。具体情况参见“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“17、长期股权投资”及“十七、母公司财务报表主要项目注释”之“3、长期股权投资”。

报告期内,公司对外投资状况如下:

(1) 投资设立：新设江苏海峡环保科技发展有限公司，注册资本 1,000 万元，公司持股 51%，已出资 102 万元；新设中交（寿光）投资有限公司，注册资本 45,292 万元，公司持股 1%，已出资 200 万元。

(2) 股权投资：以北京产权交易所公开挂牌竞买的方式购入中信环境技术（广州）有限公司持有的福建黎阳环保有限公司 51% 股权，已支付收购价款 8,007 万元。

(3) 认缴出资：福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司，注册资本 3,500 万元，公司持股 30%，累计出资 787.50 万元，其中报告期出资 262.50 万元；福州沪榕海环再生能源有限公司，注册资本 23,000 万元，公司持股 40%，累计出资 4,700 万元，其中报告期出资 1,940 万元。

### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

2019 年 12 月 11 日，公司第二届董事会第三十次会议审议通过《关于参与竞买福建黎阳环保有限公司 51% 股权的议案》。2020 年 4 月 30 日，公司实现对上述被投资单位的财务和经营决策的控制。截至报告期末，工商变更登记手续完成。

### (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

### (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

公司名称	主要业务	注册资本 (万元)	所占 股权 比例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)
红庙岭海环	垃圾渗沥液处理	500.00	100	10,176.84	8,932.36	3,120.68	1,562.88
琅岐海环	污水处理	2,000.00	100	9,851.23	2,400.56	553.18	23.42
青口海环	污水处理	1,500.00	100	5,919.03	812.19	338.96	47.74
榕北海环	污水处理	3,192.00	100	16,492.66	4,631.78	1,018.32	138.30
榕东海环	污水处理	8,000.00	100	19,137.73	10,295.87	1,398.83	735.93
海环能源	垃圾发电和污泥	3,000.00	100	398.32	295.92		0.04

	处理						
永泰海环	污水处理	1,000.00	100	4,145.47	1,178.82	384.47	146.52
侯官海环	污水处理	3,800.00	100	6,739.01	3,476.58	471.45	-49.11
海环监测	环境监测	1,000.00	100	1,165.33	1,136.46	211.21	33.57
金溪海环	污水处理	1,000.00	100	6,046.23	161.50	181.56	-96.07
蓝园海环	污水处理	2,000.00	100	7,340.04	1,981.46	386.84	105.15
海环海滨	建筑废弃物处置	5,000.00	100	19,832.99	4,348.38	232.97	-325.85
福城海环	污水处理	100.00	100	302.47	233.74	214.98	69.28
榕樟海环	污水处理	3,000.00	93.99	4,724.29	1,512.80		-1.07
柘荣海环	污水处理	3,000.00	90	3,411.90	3,021.69		20.27
福源海环	污水处理	1,000.00	80	10,799.25	964.59		-11.86
江苏泗阳	污水处理	1,526.00 (美元)	70	17,410.69	7,117.01	1,179.71	-38.13
江苏海环	污水处理	7,616.29	70	9,401.46	8,005.63	281.40	22.31
北峰海环	污水处理	1,400.00	60	4,563.52	1,735.53	109.63	137.02
海环洗涤	布草洗涤	3,000.00	57	3,337.73	2,477.53	281.83	-193.79
海环鹏鹞	污泥处置	5,000.00	51	12,053.98	4,592.45	516.47	-110.53
海资公司	建筑废弃物处置	13,000.00	51	40,323.48	12,558.24	245.87	-521.03
黎阳环保	污水处理	4,750.00	51	18,041.18	10,021.86	1,069.53	309.83
江苏科技	环保技术咨询 服务	1,000.00	51	189.76	187.73	32.70	-12.27
沪榕海环	生活垃圾焚烧协 调处置	23,000.00	40	25,201.54	15,652.18		
深投海环	危险废弃物处置	7,885.33	30	25,684.02	7,279.66		-131.09
洋里收运	生活废弃物收运	3,500.00	30	5,648.38	2,639.81		
大件处置	大件垃圾(园林) 处置	1,808.87	20	5,407.62	1,762.25	84.15	-47.11
首创海环	厨余垃圾处理	11,369.00	20	27,355.01	11,369.00		

## (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

报告期内，结合公司所处环境及公司自身业务发展的特点，主要体现在行业监管与政策性风险、行业特有风险、公司业务特点导致的风险三个方面。针对可能面对的风险，公司已明确应对措施，将加强对风险的管控，保障公司健康持续发展：

##### 1、行业监管与政策性风险

公司聚焦于环境保护领域，所处水环境综合治理行业对国家产业政策依赖性较强。“十九大”以来，我国加快实践“绿水青山就是金山银山”的绿色生态发展理念，对环境污染治理不断加强。污水处理设施的建设和发展是城市发展的基础，国家和省、市政府历来非常重视并给予大力支持。随着经济的发展，人民生活水平的提高，人们对环境治理和污水排放质量的要求越来越高，国家可能随之提高相关质量标准，而且水环境综合治理企业的发展速度、产业规模、产业周期与国家的环保立法标准、政策引导、强制力度、法律成本与经济成本等密切相关。未来，国家产业政策等宏观经济政策，都将对整个市场供求和企业经营活动产生较大影响，对具有长期投资特征的水环境综合治理行业投资面临较大的政策风险。为此，公司将持续密切关注国家宏观经济政策的变化，不断加强对产业政策和监管政策的研究、分析，紧跟行业发展步伐，不断优化产业布局，积极发展符合国家政策、前景向好的环境服务产业。

##### 2、行业特有风险

###### (1) 价格调整受限风险

污水处理企业因执行新政策、新标准而导致运营成本上升，有权就此向当地主管部门申请获得合理的补偿，并适时提出对处理单价予以适当调整。但价格调整需通过政府相关部门的成本监审并履行一系列审批程序。因此，单价调整周期长，企业可能面临运营成本上升而结算单价未能及时得到调整导致效益下滑的风险。为此，公司将密切关注成本上升对公司效益的影响，及时启动并高效推进价格调整申报及补偿申请工作，强化与政府相关部门的沟通衔接。

###### (2) 应收账款回收的风险

根据公司与项目所在地政府授权部门签订的特许经营协议，公司的污水处理服务费定期与特许经营权授予方结算，收款周期一般为2-3个月，受此影响，公司期末会形成2-3个月的应收账款，应收账款规模较大。尽管公司客户大部分为具备良好信用的政府机构或其下属职能部门，发生坏账损失的可能性较小。但因受到财政预算拨款时间、会计结算流程等因素影响，公司仍存在回款不及时、应收账款周转率偏低、短期现金流紧张等风险。为此，公司将密切关注应收账款的

回收情况，加强与政府主管部门沟通，降低应收账款发生坏账损失风险，同时，积极探索融资的新方法、新途径，保障融资渠道的畅通，保持公司稳健经营。

### （3）产能利用率下降导致整体利润率下降的风险

根据污水处理行业的惯例，污水处理设施一般需根据当地城市规划预计的未来几年的污水排放量适度超前建设，以满足城市化发展的要求。地处新建区域的污水处理项目存在运营初期水量不足的情形，在进入运营期后并不能满负荷生产，项目虽有结算保底水量，但短期内仍会使公司总体污水处理设施的产能利用率下降，造成公司主营业务毛利率及整体利润率出现一定程度的下降。为此，公司将密切关注项目所在地经济建设情况，进一步加强经营管控，做好项目投前分析，通过构建全产业链的商业模式来提高项目收益率，在合规运营前提下降本增效，保持公司持续稳健经营。

## 3、公司业务特点导致的风险

### （1）流动性与偿债风险

污水处理行业是资金密集型行业，具有固定资产投入大、流动资产占比低的特点。公司虽然具备稳定的经营性现金流来源，但由于公司仍处于成长期，公司新拓展（含对外收购、正在建设）的项目仍面临较大的融资需求，债务规模可能会攀升，负债规模的提高将对公司的经营带来一定的影响。为此，公司将全面系统规划资金需求，探索多样化融资方式，进一步提高资金使用效率，发挥资金统一调配作用，满足资金需求，节约资金成本。

### （2）市场竞争风险

公司近年来在固废处置领域积极拓展，特别是渣土和建筑垃圾资源化利用项目，通过收纳城市轨道交通和房地产建设中产生的建筑垃圾，生产再生砌块、骨料和环保砖，此类绿色建材市场用途广泛，但同时也面临着同类可替代产品的激烈市场竞争。公司此前长期从事污水处理业务，较之精细化运营管理方面的深厚积淀，在面向市场的开发和销售能力上还需着力增强。如果未能及时调整，存在市场竞争中居于劣势的风险。为此，公司通过建立专业销售团队，及时跟踪一线市场信息，培育掌控重要客户资源。同时围绕城市建设需求，加大产品研发，展开差异化竞争，保证公司在市场竞争中的优势。

### （3）业务拓展风险

随着环境治理服务领域竞争日趋激烈，并购重组加剧，优质项目资源减少且项目亦趋于中小型化，收购难度及成本均大幅增加，这在一定程度上影响公司业务扩张的速度。为此，公司将顺应市场发展趋势，在做深做透做优现有主业项目的基础上，加大市场拓展的广度和深度，及时跟踪市场信息，同时进一步加强投资决策控制，提升项目风险管控力度，积极寻求项目拓展新途径。

## （三）其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 5 月 21 日
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2020 年 6 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开两次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式进行，所审议议案均获得通过。公司聘请律师出席股东大会进行现场见证，并出具《法律意见书》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关								

的承诺								
与首次公开发行的承诺	其他	福州水务、瑞力投资	<p>1、福州水务出具了《关于在福建海峡环保集团股份有限公司首次公开发行股票前所持有股份的持股意向和减持意向声明》，具体内容如下：“本公司作为海峡环保的控股股东，将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有海峡环保的股份，并将严格履行海峡环保首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本公司所持海峡环保股票锁定承诺。减持的方式：（1）本公司减持所持有的海峡环保股份应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（2）本公司在减持所持有的海峡环保股份前，应提前三个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。（3）在锁定期满后的 12 个月内，本公司减持股份数量不超过所持有的海峡环保股份总数的 10%（如果海峡环保在首次公开发行股票后有实施送股、转增股本或增发股份的，上述股份总数以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）；在锁定期满后的 24 个月内，本公司减持股份数量不超过所持有的海峡环保股份总数的 20%。（4）本公司减持所持有的海峡环保股份的价格将综合考虑当时的二级市场股票交易价格、市场走势等因素进行确定，并应符合相关法律、法规、规章的规定。本公司在海峡环保首次公开发行前所持有的海峡环保股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格（如果因海峡环保派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照证券监管部门、上海证</p>	长期有效	是	是		

			<p>券交易所相关规则做相应调整) 不低于海峡环保首次公开发行股票的发 行价格。本公司将严格履行上述承诺事项, 同时提出未能履行承诺 的约束措施如下: (1) 如果本公司未履行上述承诺事项, 本公司将在 海峡环保的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明 未履行承诺的具体原因并向海峡环保的股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 如果因本公司未履行前述相关承诺事项, 本公司持有的海峡环保 股份在 6 个月内不得减持。(3) 如果因本公司未履行前述相关承诺事 项, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本公司将依法赔偿投资者 损失。” 2、瑞力投资出具了《关于在福建海峡环保集团股份有限公司 首次公开发行股票前所持有股份的持股意向和减持意向声明》, 具 体内容如下: “本企业作为海峡环保的股东, 将按照中国法律、法规、 规章及监管要求持有海峡环保股份, 并严格履行海峡环保首次公开发 行股票招股说明书中披露的关于本企业所持海峡环保股票锁定承诺。 自海峡环保股票在上海证券交易所上市交易之日起 12 个月内, 本企 业不转让或委托他人管理所持有的海峡环保股份, 也不由海峡环保回 购该部分股份。减持方式: 在本企业所持海峡环保股份锁定期满后, 本 企业减持海峡环保股份应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易 所规则要求, 减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交 易方式、协议转让方式等。减持数量: 在本企业所持海峡环保股份锁 定期满后的 6 个月内, 本企业减持股份的数量不超过所持海峡环保股 份总数的 50%。减持价格: 在本企业所持海峡环保股份锁定期满后,</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			本企业减持所持有的海峡环保股份的价格根据当时的二级市场股票交易价格确定，并应符合相关法律、法规、规章及上海证券交易所规则的规定。本企业在减持所持有的海峡环保股份前，将提前 3 个交易日予以公告，并在 6 个月内完成，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。截至本声明签署日，本企业没有和其他任何人签署关于转让、减持所持有的海峡环保股份的合同、协议或达成类似的安排，本企业对未来减持海峡环保股份之事项暂时没有明确的计划。”					
其他	公司及其董事、高级管理人员、控股股东福州水务	为维护海峡环保首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并上市后股价的稳定，公司分别召开了董事会和股东大会，审议并通过了《关于制定公司在首次公开发行股票并上市后的稳定股价预案的议案》，预案的具体内容如下：“1、启动股价稳定措施的条件。自公司股票正式挂牌上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整，下同）均低于本公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，本公司将启动股价稳定措施。2、股价稳定的具体措施及实施程序。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，公司应在三个工作日内，根据当时有效的法律法规和本股价稳定预案，与控股股东、	长期有效	是	是			

		<p>董事、高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，按以下顺序实施股价稳定措施，或同时实施两种以上股价稳定措施。（1）实施利润分配或资本公积转增股本在启动股价稳定措施的前提条件满足时，若公司决定通过利润分配或资本公积转增股本稳定公司股价，降低每股净资产，公司董事会将根据法律法规、《公司章程》的规定，在保证公司经营资金需求的前提下，提议公司实施利润分配方案或者资本公积转增股本方案。公司将在 5 日内召开董事会，讨论利润分配方案或资本公积转增股本方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过利润分配方案或资本公积转增股本方案后的二个月内，实施完毕。公司利润分配或资本公积转增股本应符合相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定。</p> <p>（2）公司以集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施（1）完成利润分配或资本公积转增股本后，公司股票连续 5 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施（1）时，公司应在 5 日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。在股东大会审议通过股份回购方案后，公司依法通知债权人，向证券监督管理部门、上海证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。在完成必须的审批、备案、</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>信息披露等程序后，公司方可实施相应的股份回购方案。公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格，回购股份的方式为以集中竞价交易方式向社会公众股东回购股份。本公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司以集中竞价交易方式向社会公众股东回购公司股份应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律、法规、规范性文件的规定。(3) 控股股东通过二级市场以竞价交易方式增持公司股份公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施(2)完成公司回购股份后，公司股票连续 5 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施(2)时，公司控股股东应在 5 日内，提出增持公司股份的方案(包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等)，并依法履行证券监督管理部门、上海证券交易所等主管部门的审批手续，在获得批准后的三个交易日内通知公司，公司应按照规定披露控股股东增持公司股份的计划。在公司披露控股股东增持公司股份计划的三个交易日后，控股股东开始实施增持公司股份的计划。控股股东增持公司股份的价格不高于本公司上一会计年度终了时</p>						
--	--	---	--	--	--	--	--	--

			<p>经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不低于公司的控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红税后金额的 20%，并不高于公司的控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红税后金额的 50%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东可不再实施增持公司股份。控股股东增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定。（4）董事、高级管理人员买入公司股份公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施（3）完成控股股东增持公司股份后，公司股票连续 5 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施（3）时，公司时任董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未担任公司董事、高级管理人员职务的人士）应通过二级市场以竞价交易方式买入公司股票以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司董事、高级管理人员通过二级市场以竞价交易方式买入本公司股份，买入价格不高于本公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的资金金额不低于其自公司上市后在担任董事、高级管理人员职务期间累计从公司领取的税后薪酬累计额的 20%，并不高于其自公司上市后在担任董事、高级管理人员职务期间累计从公司领取的税后薪酬累计额的 50%。如果公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，董事、高级管理人员可不再买入公司股份。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

		<p>公司董事、高级管理人员买入公司股份应符合相关法律、法规、规范性文件的规定，需要履行证券监督管理部门、上海证券交易所、证券登记管理机构等主管部门审批程序的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行本预案及承诺。3、应启动而未启动股价稳定措施的约束措施。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：（1）公司、控股股东、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果控股股东未采取上述稳定股价具体措施的，则控股股东持有的公司股份不得转让，直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。（3）如果董事、高级管理人员未采取上述稳定股价具体措施的，公司将在前述事项发生之日起，停止发放未履行承诺董事、高级管理人员的薪酬，同时该等董事、高级管理人员持有的公司股份（包括公司股票上市后该等人士从二级市场自行购入的公司股份）不得转让，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>（4）上述承诺为本公司、控股股东、董事、高级管理人员真实意思表示，相关责任主体自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺相关责任主体将依法承担相应责任。”</p>					
其他	公司及其董	（一）公司及其控股股东福州水务、控股股东的股东福州市国投承诺：	长期有效	是	是		

	<p>事、监事、高级管理人员、控股股东福州水务、控股股东的股东福州市国投、中介机构</p>	<p>“1、海峡环保首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若证券监督管理部门等有权部门认定海峡环保公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断海峡环保公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，海峡环保将依法回购首次公开发行的全部新股。（1）在证券监督管理部门等有权部门认定海峡环保公司招股说明书存在对判断海峡环保是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个工作日内，海峡环保将根据相关法律法规及公司章程规定召开董事会、拟订股份回购的具体方案并按法定程序召集、召开临时股东大会进行审议，并经相关主管部门批准或核准或备案，启动股份回购措施；（2）当海峡环保根据前述承诺启动股份回购措施时，回购价格将依据相关法律、法规、规章确定。3、海峡环保公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，海峡环保、福州水务、福州市国投将依法赔偿投资者损失。（1）在证券监督管理部门等有权部门认定海峡环保招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 3 个工作日内，海峡环保、福州水务、福州市国投应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失根据海峡环保与投资者协商确定的金额或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额予以确定。4、上述承诺为海峡环保、福州水务、福州市国投的真实意思表示，海峡环保、福州水务、福州市国投自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反</p>					
--	---	---	--	--	--	--	--

			<p>上述承诺，海峡环保、福州水务、福州市国投将依法承担相应责任。”</p> <p>（二）公司的董事、监事、高级管理人员，承诺如下：“1、海峡环保首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若海峡环保首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，我们将依法赔偿投资者损失。（1）在证券监督管理部门等有权部门认定海峡环保招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后3个工作日内，公司及我们应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额予以确定。3、我们保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为我们的真实意思表示，我们自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，我们将依法承担相应责任。”（三）本次发行的中介机构承诺：1、作为公司首次公开发行股票并上市的保荐机构，兴业证券作出如下承诺：“若因本公司为海峡环保首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将优先赔偿投资者损失。”2、作为公司首次公开发行股票并上市的律师，至理律师作出如下承诺：“本所为海峡环保首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本所为海峡环保首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔</p>					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

		<p>偿投资者损失。具体措施如下：（1）在证券监督管理部门等有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，本所将启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）本所将与海峡环保、其他证券服务中介机构与投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式等具体事宜。（3）经前述方式协商确定赔偿金额后，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，本所将依据前述沟通协商的方式或其他法定形式对投资者进行赔偿。上述承诺为本所的真实意思表示，本所自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本所将依法承担相应责任。” 3、作为公司首次公开发行股票并上市的申报会计师，信永中和作出如下承诺：“本事务所为海峡环保首次公开发行股票并上市制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。若因本事务所为海峡环保首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本事务所将依法赔偿投资者损失。具体措施如下：</p> <p>（1）在证券监督管理部门等有权部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 5 个工作日内，本事务所将启动赔偿投资者损失的相关工作。</p> <p>（2）本事务所将与海峡环保、其他证券服务中介机构与投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式等具体事宜。（3）经前述方式协商确定赔偿金额后，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，本事务所将依据前述沟通协商的方式或其他法定形式对投资者进行赔偿。上述承诺为本事务所的真实意思表示，本所</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			务所自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本事务所将依法承担相应责任。”					
其他	公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东福州水务、控股股东的股东福州市国投	1、海峡环保已出具《关于严格履行招股说明书披露承诺事项的承诺》，保证将严格履行本公司首次公开发行股票招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：“（1）如果本公司未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。上述承诺内容系本公司的真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。”2、福州水务、福州市国投分别作为海峡环保的控股股东、控股股东的股东，已作出承诺，保证严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：（1）如果福州水务、福州市国投未履行招股说明书披露的承诺事项，福州水务、福州市国投将按照首次公开发行股票并上市的相关规定说明未履行承诺的具体原因。（2）如果因福州水务、福州市国投未履行相关承诺事项给海峡环保或者其他投资者造成损失的，福州水务、福州市国投将依法承担赔偿责任。如果福州水务、福州市国投未承担前述赔偿责任，则福州水务、福州市国投直接或间接持有的海峡环保股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时海峡环保有权扣减其所获分配的现金红利	长期有效	是	是			

		<p>用于承担前述赔偿责任。(3) 如果海峡环保在福州水务、福州市国投作为其控股股东、控股股东的股东期间未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经有权部门认定福州水务、福州市国投应承担责任的，福州水务、福州市国投承诺依法承担赔偿责任。上述承诺内容系福州水务、福州市国投的真实意思表示，真实、有效，福州水务、福州市国投自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，将依法承担相应责任。3、海峡环保全体董事、监事、高级管理人员已出具承诺，将严格履行公司招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：“(1) 如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。(2) 如果本人未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止领取薪酬，直至本人履行相关承诺事项。(3) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司、投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项，经有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。本人保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。”</p>					
其他	公司董事、	“1、公司关于填补被摊薄即期回报的措施：由于本次募集资金投资项	长期有效	是	是		

	高级管理人员	<p>目有一定的建设期和达产期，在此期间股东回报仍主要通过公司现有业务产生收入和利润实现，预计公司本次将发行 11,250 万股，募集资金总额不超过 74,975.84 万元，股本和净资产规模将大幅增加，因此，预计募集资金到位当年，公司每股收益（扣除非经常损益后的每股收益、稀释后每股收益）受股本摊薄影响，相对上年度每股收益呈下降趋势。请投资者注意公司即期回报被摊薄的风险。公司拟通过加强募集资金管理、加快募投项目建设进度，加大市场开拓力度，拓展环保新项目等方式，积极提升公司核心竞争力和盈利能力，以填补股东被摊薄的即期回报。海峡环保为应对即期回报被摊薄风险而制定的填补回报具体措施不等于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策。提请广大投资者注意。</p> <p>2、董事、高级管理人员履行填补被摊薄即期回报的措施的承诺：公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：（1）不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。（3）不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（4）由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（5）公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司董事、高级管理人员保证上述承诺</p>					
--	--------	---	--	--	--	--	--

		是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。”					
解决同业竞争	控股股东福州水务、控股股东的股东福州市国投	为避免同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东福州水务及其唯一股东福州市国投已分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：“1、截至本承诺函签署日，本公司及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织（海峡环保及海峡环保现有的或将来新增的子公司除外，下同）未以任何方式直接或间接从事与海峡环保相竞争的业务，未直接或间接拥有与海峡环保存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或任何其他权益。2、在本公司作为海峡环保的控股股东/控股股东的股东期间，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事对海峡环保的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，包括但不限于：（1）直接或间接从事污水处理业务；（2）投资、收购、兼并从事污水处理业务的企业或经济组织；（3）以托管、承包、租赁等方式经营从事污水处理业务的企业或经济组织；（4）以任何方式为海峡环保的竞争企业提供资金、业务及技术等方面的支持或帮助。3、若海峡环保将来开拓新的业务领域，海峡环保享有优先权，本公司以及本公司单独控制或与他人共同控制的其他企业或经济组织将不再发展同类业务。4、如违反上述承诺，本公司将赔偿由此给海峡环保造成的	长期有效	是	是		

		全部损失。本承诺函自本公司签署之日起生效。本承诺函在本公司作为海峡环保之控股股东/控股股东的股东期间持续有效且不可变更或撤销。本公司保证本承诺函是本公司真实的意思表示，本承诺函是真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本公司愿意对此承担法律责任。”					
解决关联交易	控股股东福州水务	公司控股股东福州水务已向本公司出具《关于规范关联交易的承诺函》，具体承诺内容如下：“1、在本公司作为海峡环保的控股股东期间，本公司及本公司控制的其他企业（不含海峡环保及海峡环保现有的或将来新增的子公司）将尽量减少与海峡环保及其子公司的关联交易；2、对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本公司及本公司控制的其他企业（不含海峡环保及海峡环保现有的或将来新增的子公司）将遵循公平合理、价格公允的原则，与海峡环保或其子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害海峡环保及其无关联关系股东的合法权益；3、如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给海峡环保造成的全部损失。本承诺函自本公司签署之日起生效。本承诺函在本公司作为海峡环保之控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。本公司保证本承诺函是本公司真实的意思表示，本承诺函是真实、准确、完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本公司愿意对此承担法律责任。”	长期有效	是	是		

与再融资相关的承诺	其他	公司董事、高级管理人员	公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：“1、不得无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或董事会薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、公司未来如有制订股权激励计划的，保证公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司董事、高级管理人员保证上述承诺是其真实意思表示，公司董事、高级管理人员自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。”	承诺出具日至公开发行可转换公司债券实施完毕前	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								

其他承 诺								
其他承 诺								

#### 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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未偿还清偿等情况。

#### 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

2020年4月9日，公司第二届董事会第三十三次会议及第二届监事会第十七次会议审议通过《关于2019年度日常关联交易确认及2020年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《福建海峡环保集团股份有限公司关于2019年度日常关联交易确认及2020年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2020-018）。以下为报告期内年度预计范围内日常关联交易的实际履行情况：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	预计金额 (不含税)	已发生金额 (不含税)
福州市国有资产投资发展集团有限公司	向关联方出租房屋	房屋租赁	市场价格	57.40	28.70
福州市水务投资发展有限公司	向关联方提供劳务	提供检测服务	市场价格	60.00	0
福州城建设计研究院有限公司	接受关联方提供的劳务	技术咨询、设计、监理、工程勘察	市场价格	65.02	9.15
福州市自来水有限公司	向关联方采购商品	采购自来水	市场价格	200.00	70.87
鹏鹞环保股份有限公司	向关联方销售商品	销售发酵产物	市场价格	115.00	0
合计				497.42	108.72

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
福建海峡源脉温泉股份有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	洗涤服务	市场价格	/	91,968.68	3.27	现金结算	/	/
福州市滨海水务发展有限公司	母公司的全资子公司	提供劳务	监测服务	市场价格	/	4,106.80	8.07	现金结算	/	/
福州市水务工程有限责任公司	其他关联人	购买商品	自来水增容改造	市场价格	/	47,128.00	100	现金结算	/	/
福州富利来洗涤有限公司	其他关联人	提供劳务	洗涤服务	市场价格	/	950,397.71	33.82	现金结算	/	/
合计				/	/	1,093,601.19	/	/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					福建海峡源脉温泉股份有限公司、福州市滨海水务发展有限公司、福州市水务工程有限责任公司属于同一控制人福州市国有资产投资发展集团有限公司控制的企业，福州					

	<p>富利来洗涤有限公司属于对公司具有重要影响的子公司少数股东。因此上述交易事项构成关联交易。发生的关联交易定价公允，符合市场公平原则，不存在损害公司和其他股东利益的情形。</p>
--	--

**(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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中信环境水务（盐城大丰）有限公司	江苏省大丰港经济开发区管理委员会、盐城市大丰海港水处理有限公司	污水处理厂	50,322,502.56	2017/1/1	2020/5/31	2,431,879.45	详见第十节、五、42. 租赁	增加营业收入 2,431,879.45	否	其他

**租赁情况说明**

公司控股子公司中信环境水务（盐城大丰）有限公司（2018年5月31日起纳入公司合并范围，更名为“江苏海环水务有限公司”）与江苏省大丰港经济开发区管理委员会（以下简称“甲方”）、盐城市大丰海港水处理有限公司（以下简称“乙方”）签订《中信环境水务（盐城大丰）有限公司污水处理厂租赁协议》，就江苏海环在石化产业园污水处理厂（以下简称“污水处理厂”）租赁达成如下协议：江苏海环（作为出租方）将污水处理厂租赁给甲乙双方（共同作为“承租方”），并由乙方具体负责租赁期间的污水处理厂运营和管理。甲乙双方每年向江苏海环支付633.00万元人民币（其中房屋建筑物比例55%，机械及其他收入比例45%）污水处理厂租赁使用费，此633.00万元人民币污水处理厂租赁使用费为含税收入，其中甲方每年支付300.00万元人民币，乙方每年支付333万元人民币。

在租赁期间，乙方全权负责污水处理厂的运营、日常维护和管理的工作，主要包括污水处理厂生产运营、人事管理、突发事件处理及对外协调等工作，并承担污水处理厂租赁期间除设计、建设安装等缺陷外的经济风险与法律责任。江苏海环承担因设计、建设等缺陷引起的经济风险和费用。

经甲、乙双方协商一致，《中信环境水务（盐城大丰）有限公司污水处理厂租赁协议》于2020年5月31日终止。

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位：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						131,753,339.54							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						179,299,830.17							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						179,299,830.17							
担保总额占公司净资产的比例（%）						10.23							
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													
担保情况说明													

### 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

从自身实际优势和贫困地区需求出发，公司通过“消费扶贫”和“科技扶贫”两个模式，精准对接，助推贫困地区产业发展。同时，积极响应福州市扶贫办关于“消费扶贫、精准扶贫”的倡议，公司工会向福建省对口支援的甘肃定西地区采购农特产品作为节日慰问品，通过帮助定西拓宽产品销售市场，来达到支持当地上游种植业和食品加工工业的目的。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

适用 不适用

(1) 福建省宁德市柘荣县工农业的发展，对环保产业提出了新的要求，但柘荣县原有生活污水处理厂和工业污水处理厂规模小，处理能力较低。公司作为柘荣县综合污水处理厂 PPP 项目的社会资本方，主动进行产业扶贫，在整合柘荣县现有污水处理厂资源并开展扩建工作、集中处理柘荣县生活和工业污水的基础上，开展项目建设前期“科技扶贫”工作，对接派出业务骨干对柘荣县第二污水处理厂一期工程进行调试和技术指导，为下一步接管运营打下了良好的基础。

(2) 为响应国家打赢脱贫攻坚战的号召，根据《福州市深入开展消费扶贫助力打赢脱贫攻坚战十条措施》文件精神，2020 年上半年公司工会向宁夏、甘肃等贫困地区采购农特产品作为节日慰问品，以表示公司对贫困地区产业扶贫工作的支持，“消费扶贫”支出共计 94,343 元。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

指 标	单位：万元 币种：人民币 数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	9.43
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫

	<input checked="" type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
--	---

#### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用  不适用

#### 5. 后续精准扶贫计划

适用  不适用

公司将继续按照国务院扶贫办及国资委党委要求，认真落实精准扶贫相关工作，继续积极履行社会责任，扎实做好调查研究工作，重点关注对口地区产业发展，依靠公司在相关业务领域积累的运营经验及技术优势，帮助当地升级产业模式，推动当地社会经济发展。

### 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“证监许可〔2018〕2095号”文核准，公司于2019年4月2日公开发行460万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额46,000万元，期限6年。经上海证券交易所“自律监管决定书〔2019〕60号”文同意，公司46,000万元可转换公司债券于2019年4月24日起在上海证券交易所上市交易，债券简称“海环转债”，债券代码“113532”。

“海环转债”自2019年10月9日起可转换为公司A股股份，转股期为2019年10月9日至2025年4月1日，转股简称“海环转股”，转股代码“191532”。初始转股价格为7.80元/股。公司于2019年7月实施2018年年度权益分派，转股价格调整为7.75元/股。报告期内，公司实施2019年年度权益分派，转股价格由7.75元/调整为7.69元/股，调整后的转股价格自2020年7月10日起生效。

#### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	海环转债	
期末转债持有人数	8,975	
本公司转债的担保人	福州市水务投资发展有限公司	
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（%）
福州市水务投资发展有限公司	92,657,000	20.14
南方东英资产管理有限公司—南方东英龙腾中国基金（交易	26,400,000	5.74

所)		
中国银行股份有限公司—华泰保兴尊合债券型证券投资基金	18,500,000	4.02
UBS AG	17,100,000	3.72
中国农业银行股份有限公司—富国可转换债券证券投资基金	13,006,000	2.83
中航信托股份有限公司—中航信托·天玑睿盈可转债投资集合资金信托计划	9,994,000	2.17
国寿安保基金—广发银行—国寿安保多策略2号资产管理计划	9,214,000	2.00
泰康资产转债优选固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	8,771,000	1.91
太平养老金溢安债券型养老金产品—中国银行股份有限公司	8,744,000	1.90
牟光友	7,055,000	1.53

**(三) 报告期转债变动情况**

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
海环转债	459,972,000	8,000			459,964,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

可转换公司债券名称	海环转债
报告期转股额(元)	8,000
报告期转股数(股)	1,032
累计转股数(股)	4,644
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0010
尚未转股额(元)	459,964,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	99.9922

**(五)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		海环转债		
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10日	7.69	2020年7月2日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	因实施2019年年度利润分配,公司转股价格由7.75元/股调整至7.69元/股。
截止本报告期末最新转股价格		7.69		

**(六)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**

## 1、负债情况

报告期末,公司负债总额228,269.06万元,比上年同期增长8.05%;资产负债率53.38%,比上年同期增长0.28%。负债结构仍保持合理水平。

## 2、资信情况

2020年6月4日,中诚信国际信用评级有限责任公司在对公司经营状况、行业情况进行综合分析评估的基础上,出具了《福建海峡环保集团股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告(2020)》,本次公司主体信用评级结果为:“AA”,评级展望为“稳定”,“海环转债”评级结果为:“AA”。

在本次可转债信用等级有效期内或者本次可转债存续期内,评级机构将每年至少进行一次跟踪评级。公司对于后续跟踪评级结果将及时履行信息披露义务。

## 3、未来年度还债的现金安排

公司将根据债务结构情况加强资产负债管理、流动性管理,保证资金按计划调度,及时、足额地准备资金用于每年的利息支付及到期本金兑付,以充分保障投资者利益。

## (1) 偿债计划

本次可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式,计息起始日为可转换公司债券发行首日。每年的付息日为本次可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日,则顺延至下一个工作日,顺延期间不另付息。

在本次可转换公司债券到期日之后的五个交易日内,公司将偿还所有到期未转股的可转换公司债券本金及最后一年利息。

## (2) 偿本付息的资金来源

偿债的资金来源主要为公司经营活动产生的现金流量等资金。

### **(七)转债其他情况说明**

根据《福建海峡环保集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》有关条款的规定，公司委托中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中国结算上海分公司”）为截止 2020 年 4 月 1 日上海证券交易所收市后在中国结算上海分公司登记在册的全体“海环转债”持有人兑付第一年利息，本计息年度票面利率为 0.40%（含税），即每张面值 100 元人民币可转债兑息金额为 0.40 元人民币（含税），可转债除息日为 2020 年 4 月 2 日，同日兑息发放。

#### 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

报告期内，公司及所属福州祥坂分公司、福建榕北海峡环保有限公司、福建青口海峡环保有限公司、福建侯官海峡环保有限公司、福建永泰海峡环保有限公司、福建榕东海峡环保有限公司及福建黎阳环保有限公司下辖的福清黎阳水务有限公司、沙县蓝芳水务有限公司均被列为福建省重点排污单位；所属江苏泗阳海峡环保有限公司（原中信环境水务（泗阳）有限公司）被列为江苏省重点排污单位。

上述重点排污单位的各防治污染设施的主要污染物及特征污染物的名称、排放方式、排放口数量及分布情况、执行的污染物排放标准、核定的排放总量、实际排放总量及超标排放情况等排污信息详见下表：

序号	防治污染设施名称	公司主体名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	执行的污染物排放标准	核定的排放总量	报告期内排放总量	超标排放情况
1	洋里污水处理厂	福建海峡环保集团股份有限公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	光明港	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	COD≤10950 吨/年 氨氮≤1095 吨/年 总氮≤3285 吨/年 总磷≤109.5 吨/年	COD 排放量 1201.40 吨 氨氮排放量 35.64 吨 总氮排放量 885.15 吨 总磷排放量 32.86 吨	无
2	祥坂污水处理厂	福建海峡环保集团股份有限公司 福州祥坂分公司	化学需氧量、氨氮、总氮、总磷	连续排放	1 个	闽江	《城镇污水处理厂污染物排放标准》(GB18918-2002)中一级 A 标准	COD≤1642.5 吨/年 氨氮≤164.25 吨/年 总氮≤492.75 吨/年 总磷≤16.425 吨/年	COD 排放量 350.0952 吨 氨氮排放量 11.2541 吨 总氮排放量 164.9971 吨 总磷排放量 5.4579 吨	无
3	浮村污水处	福建榕北海峡环	化学需氧	间歇式连续	1 个	晋安河	《城镇污水处理厂污	COD≤912.5 吨/年	COD 排放量 94.1133 吨	无

	理厂	保有限公司	量、氨氮、 总氮、总 磷	排放			染物排放标准》 (GB18918-2002)中 一级A标准	氨氮≤91.25吨/年 总氮≤273.75吨/年 总磷≤9.125吨/年	氨氮1.2901吨 总氮53.1849吨 总磷1.911吨	
4	青口新区环 境工程	福建青口海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1个	三溪河	《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002)中 一级B标准	COD≤328.5吨/年 氨氮≤43.8吨/年 总氮≤109.5吨/年 总磷≤5.475吨/年	COD排放量37.12吨 氨氮排放量1.13吨 总氮排放量12.26吨 总磷排放量0.34吨	无
5	闽侯县青口 汽车工业开 发区污水处 理厂	福建青口海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1个	梅溪河	《污水综合排放标 准》(GB8978-1996) 中的表4一级	COD≤365吨/年 氨氮≤54.75吨/年 总氮≤73吨/年 总磷≤3.65吨/年	COD排放量16.74吨 氨氮排放量0.94吨 总氮排放量3.56吨 总磷排放量0.13吨	无
6	闽侯县城关 污水处理厂	福建侯官海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1个	安平浦	《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002)中 一级A标准	COD≤547.5吨/年 氨氮≤54.75吨/年 总氮≤164.25吨/年 总磷≤5.475吨/年	COD排放量79.8328吨 氨氮排放量5.6382吨 总氮排放量42.012吨 总磷排放量0.5987吨	无
7	永泰城区污 水处理厂	福建永泰海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1个	大樟溪	《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002)中 一级A标准	COD≤365吨/年 氨氮≤36.5吨/年 总氮≤109.5吨/年 总磷≤3.65吨/年	COD排放量46.3051吨 氨氮排放量1.7447吨 总氮排放量13.4918吨 总磷排放量0.5188吨	无
8	快安污水处 理厂	福建榕东海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1个	闽江	《城镇污水处理厂污 染物排放标准》 (GB18918-2002)中 一级A标准	COD≤730吨/年 氨氮≤73吨/年 总氮≤216吨/年 总磷≤7.3吨/年	COD排放量60.9614吨 氨氮排放量1.3132吨 总氮排放量29.7885吨 总磷排放量0.6722吨	无
9	青洲污水处	福建榕东海峡环	化学需氧	连续排放	1个	闽江	《城镇污水处理厂污	COD≤456吨/年	COD排放量77.8744吨	无

	理厂	保有限公司	量、氨氮、 总氮、总 磷				染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 A 标 准	氨氮≤45.6 吨/年 总氮≤136.8 吨/年 总磷≤4.56 吨/年	氨氮排放量 3.4287 吨 总氮排放量 27.9306 吨 总磷排放量 0.8408 吨	
10	长安污水处 理厂	福建榕东海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	间歇式连续 排放	1 个	闽江	《城镇污水处理厂污 染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 A 标 准	COD≤456.25 吨/年 氨氮≤45.625 吨/年 总氮≤136.875 吨/年 总磷≤4.5625 吨/年	COD 排放量 31.66 吨 氨氮排放量 0.58 吨 总氮排放量 7.20 吨 总磷排放量 0.32 吨	无
11	城东污水处 理厂	江苏泗阳海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 悬浮物、 总磷	连续排放	1 个	葛东河	《城镇污水处理厂污 染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 A 标 准	COD≤547.5 吨/年 氨氮≤54.75 吨/年 总氮≤164.25 吨/年 总磷≤5.475 吨/年	COD 排放量 140.5669 吨 氨氮 4.2936 吨 总氮 22.6042 吨 总磷 0.415 吨	无
12	城南污水处 理厂	江苏泗阳海峡环 保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 悬浮物、 总磷	连续排放	1 个	淮泗河泗 农业用水 区	《城镇污水处理厂污 染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 A 标 准	COD≤547.5 吨/年 氨氮≤54.75 吨/年 总氮≤164.25 吨/年 总磷≤5.475 吨/年	COD 排放量 33.9827 吨 氨氮 0.9259 吨 总氮 8.2229 吨 总磷 0.2053 吨	无
13	顺昌县井垵 污水处理厂	福建南平福城海 峡环保有限公司	化学需氧 量、氨氮、 悬浮物、 总磷	连续排放	1 个	富屯溪	《城镇污水处理厂污 染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 B 标 准	COD≤438 吨/年 氨氮≤71 吨/年 总氮≤146 吨/年 总磷≤7.3 吨/年	COD 排放量 26.8715 吨 氨氮排放量 2.9830 吨 总氮排放量 14.7925 吨 总磷排放量 1.0651 吨	无
14	福清市融元 污水处理厂	福清黎阳水务有 限公司	化学需氧 量、氨氮、 总氮、总 磷	连续排放	1 个	龙江	《城镇污水处理厂污 染 物 排 放 标 准 》 ( GB18918-2002) 中 一 级 A 标 准	COD≤2190 吨/年 氨氮≤219 吨/年 总氮≤657 吨/年 总磷≤21.90 吨/年	COD 排放量 297.78 吨 氨氮排放量 6.52 吨 总氮排放量 216.66 吨 总磷排放量 5.38 吨	无
15	沙县城区污	沙县蓝芳水务有	化学需氧	连续排放	1 个	沙溪	《城镇污水处理厂污	COD≤595.9 吨/年	COD 排放量 115.7856 吨	无

	水处理厂	限公司	量、氨氮、 总氮、总 磷				染 物 排 放 标 准 》 (GB18918-2002) 中 一级 B 标准	氨氮≤79.45 吨/年 总氮≤198.63 吨/年 总磷≤9.93 吨/年	氨氮排放量 9.8211 吨 总氮排放量 48.3818 吨 总磷排放量 3.6183 吨	
--	------	-----	--------------------	--	--	--	--	--	---	--

备注：以上披露的“核定的排放总量”信息均源自各企业的排污许可证。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

报告期内,上述防治污染设施均严格遵照国家及地方有关环境保护方面的法律、法规和规章,合法合规建设、良好运营,各污染物均实现达标排放,从未发生过环境污染事故,不存在任何违反国家及地方有关环境保护的法律、法规和规章的情形,亦不存在被环保主管部门予以行政处罚的情形,与环保主管部门也无任何有关环境保护方面的争议。

## 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

报告期内,上述防治污染设施及其提标改造工程均按照国家及地方有关环境保护方面的法律、法规和规章的有关要求,严格执行环境影响评价及“三同时”制度。公司新建、在建项目均依法依规办理竣工验收、环保验收等有关手续。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

上述重点排污单位根据《突发环境事件应急管理办法》、《企业事业单位突发环境事件应急预案备案管理办法(试行)》(环发〔2015〕4号)等相关规定,针对进水水质水量突变、停电、重要设备故障、自然灾害等突发事件,在开展突发环境事件风险评估和应急资源调查的基础上制定突发环境事件应急预案,并呈报重点排污单位所在市(区、县)环保部门进行备案,定期进行培训和演练并对预案及时更新、完善,确保突发环境事件时,能够快速、有效应对,最大限度降低对公众和环境的影响。

## 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

上述防治污染设施监测方式均采用人工监测与在线连续监测,部分非常规指标委托给第三方监测机构进行,监测方法全部按国家环境保护部门公布的国家标准进行。同时,公司主要污染物在线监测数据实时接受环保主管部门监督,在线监测数据于福建省生态环境厅官网的福建省污染源信息综合发布平台及江苏省生态环境厅官网污染源环境监管栏目进行实时公布。

## 6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

重点排污单位之外的公司在日常生产经营活动中均严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固

体废物污染环境防治法》等环保行业的法律法规规定，本报告期内均未出现因违法违规而受到处罚的情况。

**(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

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

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	270,000,000	60.00				-270,000,000	-270,000,000	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	270,000,000	60.00				-270,000,000	-270,000,000	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	180,003,612	40.00				+270,001,032	+270,001,032	450,004,644	100
1、人民币普通股	180,003,612	40.00				+270,001,032	+270,001,032	450,004,644	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									

4、其他									
三、股份总数	450,003,612	100.00				+1,032	+1,032	450,004,644	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司无限售条件流通股份增加，有限售条件流通股份减少，总股本发生变化。具体说明如下：

(1) 2020年2月13日，公司在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）及指定信息披露媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》披露了《福建海峡环保集团股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2020-007）。本次上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，合计270,000,000股，占公司总股本的60.00%，锁定期为自公司上市之日起三十六个月，该部分限售股于2020年2月20日起上市流通。

(2) 公司发行的“海环转债”自2019年10月9日起可转换为公司股票。自2020年1月1日至2020年6月30日期间，“海环转债”因转股形成的股份数量为1,032股。

## 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福州市水务投资发展有限公司	258,970,588	258,970,588	0	0	首次公开发行股份限售	2020-2-20
全国社会保障基金理事会转持一户	11,029,412	11,029,412	0	0	首次公开发行股份限售	2020-2-20
合计	270,000,000	270,000,000	0	0	/	/

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	31,881
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
福州市水务投资发展有限公司	0	258,970,588	57.55	0	无	0	国有法人
上海瑞力新兴产业投资基金(有限合伙)	0	22,499,900	5.00	0	无	0	境内非国有法人
北控中科成环保集团有限公司	0	16,800,000	3.73	0	无	0	境内非国有法人
全国社会保障基金理事会转持一户	-4,500,036	6,529,376	1.45	0	无	0	国有法人

福州市投资管理 有限公司	0	5,179,412	1.15	0	无	0	国有法人
潘国龙	-298,200	1,600,000	0.36	0	无	0	境内自然人
高山	202,400	931,316	0.21	0	无	0	境内自然人
顾金玲	0	730,100	0.16	0	无	0	境内自然人
袁永清	610,000	610,000	0.14	0	无	0	境内自然人
翟育豹	537,400	537,400	0.12	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
福州市水务投资发展有限公司	258,970,588			人民币普通股	258,970,588		
上海瑞力新兴产业投资基金（有限合伙）	22,499,900			人民币普通股	22,499,900		
北控中科成环保集团有限公司	16,800,000			人民币普通股	16,800,000		
全国社会保障基金理事会转持一户	6,529,376			人民币普通股	6,529,376		
福州市投资管理有限公司	5,179,412			人民币普通股	5,179,412		
潘国龙	1,600,000			人民币普通股	1,600,000		
高山	931,316			人民币普通股	931,316		
顾金玲	730,100			人民币普通股	730,100		
袁永清	610,000			人民币普通股	610,000		
翟育豹	537,400			人民币普通股	537,400		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前十名股东之间、前十名无限售流通股股东是否存在关联关系以及是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件  
适用 不适用

**(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

其它情况说明

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

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
吴宗鹤	董事、战略委员会委员、薪酬与考核委员会委员	离任
杜朝丹	董事，副总裁	离任
陈建华	独立董事、提名委员会主任、审计委员会委员	离任
潘 琰	独立董事、审计委员会主任、薪酬与考核委员会委员	离任
蔡鸿奇	第二届职工代表监事	离任
魏忠庆	董事、战略委员会委员	选举
郭超男	董事、薪酬与考核委员会委员	选举
郑丽惠	独立董事、审计委员会主任、薪酬与考核委员会委员	选举
沐昌茵	独立董事、提名委员会主任、审计委员会委员	选举
赵 昕	第三届职工代表监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

鉴于第二届董事会、监事会任期届满，报告期内公司组织召开换届董事会、监事会及股东大会，具体内容详见公司刊登于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的相关公告。

三、其他说明

适用 不适用

**第九节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 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：福建海峡环保集团股份有限公司

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	434,537,991.55	298,143,788.87
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、4	710,000.00	740,000.00
应收账款	七、5	473,792,082.48	458,235,588.76
应收款项融资			
预付款项	七、7	4,572,591.10	2,887,826.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	6,137,233.89	31,622,884.74
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	28,740,226.25	16,312,367.02
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	1,850,092.29	1,674,334.62
其他流动资产	七、13	57,784,458.35	66,875,791.85
流动资产合计		1,008,124,675.91	876,492,581.88

<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	七、16	109,110,833.84	110,016,945.00
长期股权投资	七、17	103,831,933.36	81,690,014.19
其他权益工具投资	七、18	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,483,732,579.24	1,496,955,366.24
在建工程	七、22	258,162,433.09	269,305,915.23
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,150,405,512.75	991,856,072.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	26,297,404.96	26,846,666.30
递延所得税资产	七、30	16,421,162.85	10,893,000.36
其他非流动资产	七、31	118,367,839.34	104,929,012.48
非流动资产合计		3,268,329,699.43	3,092,492,991.90
资产总计		4,276,454,375.34	3,968,985,573.78
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	328,500,000.00	239,000,000.00
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			
应付账款	七、36	358,416,088.52	418,913,482.23
预收款项			1,945,925.48
合同负债	七、38	9,882,154.24	

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、39	15,804,414.01	15,922,226.04
应交税费	七、40	26,402,162.53	23,210,035.31
其他应付款	七、41	94,152,055.01	63,226,253.61
其中：应付利息		11,718,738.75	12,102,635.01
应付股利		26,100,269.35	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	121,962,097.23	135,904,226.98
其他流动负债			
流动负债合计		955,118,971.54	898,122,149.65
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	708,631,599.28	697,464,858.26
应付债券	七、46	399,533,467.11	389,779,213.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	23,625,424.31	16,235,490.06
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	27,211,528.19	17,883,872.36
递延收益	七、51	167,127,710.45	92,061,069.78
递延所得税负债	七、30	1,441,900.86	1,028,501.08
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,327,571,630.20	1,214,453,004.66
负债合计		2,282,690,601.74	2,112,575,154.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	450,004,644.00	450,003,612.00

其他权益工具	七、54	76,177,080.94	76,178,405.87
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	625,550,909.44	625,543,753.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	54,737,742.19	54,737,742.19
一般风险准备			
未分配利润	七、60	546,340,905.88	505,252,536.99
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,752,811,282.45	1,711,716,050.59
少数股东权益		240,952,491.15	144,694,368.88
所有者权益(或股东权益) 合计		1,993,763,773.60	1,856,410,419.47
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		4,276,454,375.34	3,968,985,573.78

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：福建海峡环保集团股份有限公司

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		165,800,202.03	109,974,384.98
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	309,898,068.06	321,508,274.14
应收款项融资			
预付款项		1,405,014.28	1,074,720.39
其他应收款	十七、2	409,342,986.05	472,176,674.94

其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,972,365.67	6,450,559.55
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		5,088,459.83	13,561,501.48
流动资产合计		897,507,095.92	924,746,115.48
<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	826,509,533.36	697,777,614.19
其他权益工具投资		2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,141,884,513.75	1,176,727,359.15
在建工程			24,854,822.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		-	
无形资产		165,039,786.54	166,947,322.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,578,040.10	1,704,285.96
递延所得税资产		3,538,870.64	3,553,348.92
其他非流动资产		336,233.24	165,796.71
非流动资产合计		2,140,886,977.63	2,071,730,550.01
资产总计		3,038,394,073.55	2,996,476,665.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款		325,500,000.00	239,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		101,950,096.21	108,280,572.48
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		11,473,327.71	10,186,969.45
应交税费		7,897,813.53	6,105,130.14
其他应付款		104,269,247.14	63,502,869.37
其中：应付利息		1,481,069.44	2,367,889.16
应付股利		26,100,269.35	-
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		75,662,478.00	98,376,188.00
其他流动负债			
流动负债合计		626,752,962.59	525,451,729.44
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		298,959,776.00	387,243,560.00
应付债券		399,533,467.11	389,779,213.12
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		57,523,339.79	60,148,969.64
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		756,016,582.90	837,171,742.76
负债合计		1,382,769,545.49	1,362,623,472.20
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		450,004,644.00	450,003,612.00
其他权益工具		76,177,080.94	76,178,405.87
其中：优先股			

永续债			
资本公积		625,550,909.44	625,543,753.54
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		54,737,742.19	54,737,742.19
未分配利润		449,154,151.49	427,389,679.69
所有者权益（或股东权益）合计		1,655,624,528.06	1,633,853,193.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,038,394,073.55	2,996,476,665.49

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 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		324,678,788.88	303,043,962.75
其中：营业收入	七、61	324,678,788.88	303,043,962.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		254,047,545.04	232,932,333.53
其中：营业成本	七、61	179,581,186.60	163,786,483.43
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、62	5,833,171.90	5,842,541.74

销售费用	七、63	668,114.29	
管理费用	七、64	30,215,414.56	29,331,099.94
研发费用	七、65	6,060,115.22	4,761,499.24
财务费用	七、66	31,689,542.47	29,210,709.18
其中：利息费用		36,399,109.92	30,995,467.20
利息收入		4,762,333.63	1,896,647.21
加：其他收益	七、67	11,837,648.57	7,166,698.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	116,919.17	-341,103.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,919.17	-341,103.22
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、71	-1,687,568.82	-1,725,738.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,898,242.76	75,211,485.59
加：营业外收入	七、74	67,353.82	282,416.38
减：营业外支出	七、75	4,710,015.87	43,732.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		76,255,580.71	75,450,169.87
减：所得税费用	七、76	11,866,254.23	14,267,431.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		64,389,326.48	61,182,738.80

(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		64,389,326.48	61,182,738.80
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)		67,188,638.24	63,145,436.57
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-2,799,311.76	-1,962,697.77
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		64,389,326.48	61,182,738.80
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		67,188,638.24	63,145,436.57
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-2,799,311.76	-1,962,697.77
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1493	0.1403
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1473	0.1389

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 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	210,399,599.64	204,432,398.84
减：营业成本	十七、4	104,888,645.50	97,523,755.51
税金及附加		3,064,788.37	2,654,368.39
销售费用			
管理费用		19,947,937.39	20,928,863.42
研发费用		5,902,861.24	4,761,499.24
财务费用		20,438,674.44	21,032,213.55
其中：利息费用		25,848,940.8	24,602,692.57
利息收入		5,420,119.87	3,580,789.47
加：其他收益		2,936,787.65	5,803,019.54
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	116,919.17	-341,103.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		116,919.17	-341,103.22
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)		96,521.89	-155,719.68
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)		59,306,921.41	62,837,895.37
加:营业外收入		53,582.34	0
减:营业外支出		3,802,781.57	42,411.66
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		55,557,722.18	62,795,483.71
减:所得税费用		7,692,981.03	11,676,850.81
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		47,864,741.15	51,118,632.90
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		47,864,741.15	51,118,632.90
(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		47,864,741.15	51,118,632.90
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：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 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		358,938,862.61	311,507,019.87
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		8,857,611.54	4,672,946.44
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	86,951,411.72	86,028,277.12
经营活动现金流入小计		454,747,885.87	402,208,243.43
购买商品、接受劳务支付的现金		91,124,314.42	89,675,944.23
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		43,556,617.89	44,671,796.50
支付的各项税费		29,851,681.93	35,437,293.74
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	18,032,468.35	15,952,679.40
经营活动现金流出小计		182,565,082.59	185,737,713.87
经营活动产生的现金流量净额		272,182,803.28	216,470,529.56
<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			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		36,020.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)	20,000,000.00	
投资活动现金流入小计		20,036,020.00	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		124,117,317.89	476,261,590.80
投资支付的现金		24,025,000.00	17,261,740.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	七、78(4)	12,636,104.70	
支付其他与投资活动有关的现金		15,952,652.67	12,000,000.00
投资活动现金流出小计		176,731,075.26	505,523,330.80
投资活动产生的现金流量净额		-156,695,055.26	-505,520,330.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		980,000.00	9,203,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		980,000.00	9,203,000.00
取得借款收到的现金		428,111,854.00	750,183,300.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)	750,000.00	
筹资活动现金流入小计		429,841,854.00	759,386,300.00
偿还债务支付的现金		356,687,242.74	172,776,705.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,178,156.67	24,457,630.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	3,000,000.00	653,325.70

筹资活动现金流出小计		388,865,399.41	197,887,661.41
筹资活动产生的现金流量净额		40,976,454.59	561,498,638.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.07	-77,562.51
五、现金及现金等价物净增加额		156,464,202.68	272,371,274.84
加：期初现金及现金等价物余额		262,743,788.87	145,504,657.16
六、期末现金及现金等价物余额		419,207,991.55	417,875,932.00

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 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		243,152,697.65	221,292,316.77
收到的税费返还			3,464,091.92
收到其他与经营活动有关的现金		188,091,851.67	75,648,350.70
经营活动现金流入小计		431,244,549.32	300,404,759.39
购买商品、接受劳务支付的现金		42,578,812.39	47,116,437.08
支付给职工及为职工支付的现金		21,941,131.42	24,565,938.94
支付的各项税费		15,429,779.14	18,486,796.77
支付其他与经营活动有关的现金		144,886,642.14	256,686,274.99
经营活动现金流出小计		224,836,365.09	346,855,447.78
经营活动产生的现金流量净额		206,408,184.23	-46,450,688.39
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		24,900.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		148,686.38	
投资活动现金流入小计		173,586.38	3,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,189,334.57	83,052,606.69
投资支付的现金		81,094,000.00	69,260,240.00
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		15,952,652.67	89,666,700.00
投资活动现金流出小计		108,235,987.24	241,979,546.69
投资活动产生的现金流量净额		-108,062,400.86	-241,976,546.69
<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		272,940,600.00	619,850,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		272,940,600.00	619,850,000.00
偿还债务支付的现金		297,438,094.00	165,129,592.67
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		18,022,472.32	18,936,170.78
支付其他与筹资活动有关的现金			653,325.70
筹资活动现金流出小计		315,460,566.32	184,719,089.15
筹资活动产生的现金流量净额		-42,519,966.32	435,130,910.85

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		55,825,817.05	146,703,675.77
加：期初现金及现金等价物余额		109,674,384.98	11,836,227.12
六、期末现金及现金等价物余额		165,500,202.03	158,539,902.89

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

## 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														
	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	450,003,612.00			76,178,405.87	625,543,753.54				54,737,742.19		505,252,536.99		1,711,716,050.59	144,694,368.88	1,856,410,419.47
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	450,003,612.00			76,178,405.87	625,543,753.54				54,737,742.19		505,252,536.99		1,711,716,050.59	144,694,368.88	1,856,410,419.47
三、本期增	1,032.00			-1,324.93	7,155.90						41,088,368.89		41,095,231.86	96,258,122.27	137,353,354.13

减变动金 额（减少以 “-”号 填列）														
（一）综合 收益总额										67,188,638.24		67,188,638.24	-2,799,311.76	64,389,326.48
（二）所有 者投入和 减少资本	1,032.00			-1,324.93	7,155.90							6,862.97	99,057,434.03	99,064,297.00
1. 所有者 投入的普 通股	1,032.00			-1,324.93	7,155.90							6,862.97	25,480,000.00	25,486,862.97
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													73,577,434.03	73,577,434.03
（三）利润 分配										-26,100,269.35		-26,100,269.35		-26,100,269.35
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										-26,100,269.35		-26,100,269.35			-26,100,269.35
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	450,004,644.00		76,177,080.94	625,550,909.44				54,737,742.19		546,340,905.88		1,752,811,282.45	240,952,491.15	1,993,763,773.60

项目	2019 年半年度													少数股东权 益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一	未分配利润	其					

	股本)	优 先 股	永 续 债	其他		库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备		般 风 险 准 备	他			
一、上年 期末余 额	450,000,000.00				625,519,124.84			44,535,053.50		401,354,596.27		1,521,408,774.61	137,524,314.15	1,658,933,088.76
加：会计 政策变 更								430,362.79		6,929,942.83		7,360,305.62	241,994.70	7,602,300.32
前 期差 错 更 正														
同 一 控 制 下 企 业 合 并														
其 他														
二、本年 期初余 额	450,000,000.00				625,519,124.84			44,965,416.29		408,284,539.10		1,528,769,080.23	137,766,308.85	1,666,535,389.08
三、本期				55,643,727.56						39,745,436.57		95,389,164.13	7,240,302.23	102,629,466.36

增减变动金额 (减少以 “-” 号填列)														
(一)综合收益总额										63,145,436.57		63,145,436.57	-1,962,697.77	61,182,738.80
(二)所有者投入和减少资本				55,643,727.56								55,643,727.56	9,203,000.00	64,846,727.56
1. 所有者投入的普通股													9,203,000.00	9,203,000.00
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			55,643,727.56									55,643,727.56			55,643,727.56
(三)利润分配										-23,400,000.00		-23,400,000.00			-23,400,000.00
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										-23,400,000.00		-23,400,000.00			-23,400,000.00
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本															

(或股本)															
2. 盈余公积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	450,000,000.00		55,643,727.56	625,519,124.84			44,965,416.29	448,029,975.67		1,624,158,244.36	145,006,611.08	1,769,164,855.44		

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 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	450,003,612.00			76,178,405.87	625,543,753.54				54,737,742.19	427,389,679.69	1,633,853,193.29
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	450,003,612.00			76,178,405.87	625,543,753.54				54,737,742.19	427,389,679.69	1,633,853,193.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,032.00			-1,324.93	7,155.90				-	21,764,471.80	21,771,334.77

(一) 综合收益总额										47,864,741.15	47,864,741.15
(二) 所有者投入和减少资本	1,032.00			-1,324.93	7,155.90						6,862.97
1. 所有者投入的普通股	1,032.00			-1,324.93	7,155.90						6,862.97
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										-26,100,269.35	-26,100,269.35
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,100,269.35	-26,100,269.35
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	450,004,644.00			76,177,080.94	625,550,909.44				54,737,742.19	449,154,151.49	1,655,624,528.06

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	450,000,000.00				625,519,124.84				44,535,053.50	358,965,481.49	1,479,019,659.83
加：会计政策变更									430,362.79	3,873,265.12	4,303,627.91
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	450,000,000.00				625,519,124.84				44,965,416.29	362,838,746.61	1,483,323,287.74
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				55,643,727.56						27,718,632.90	83,362,360.46
(一) 综合收益总额										51,118,632.90	51,118,632.90
(二) 所有者投入和减少资本				55,643,727.56							55,643,727.56
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				55,643,727.56							55,643,727.56
(三) 利润分配										-23,400,000.00	-23,400,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-23,400,000.00	-23,400,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	450,000,000.00			55,643,727.56	625,519,124.84				44,965,416.29	390,557,379.51	1,566,685,648.20

法定代表人：陈宏景 主管会计工作负责人：廖联辉 会计机构负责人：陈伟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

福建海峡环保集团股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）是由福建海峡环保有限公司于 2014 年 4 月 30 日经福州市人民政府国有资产监督管理委员会《关于福建海峡环保有限公司整体变更为股份有限公司有关事项的批复》（榕国资改发〔2014〕160 号）批准改组设立，2014 年 5 月 28 日在福州市工商行政管理局登记注册，成立时注册资本为 33,750 万元。

2017 年 1 月 13 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准福建海峡环保集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕125 号）核准，本公司首次在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股（A 股）11,250 万股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 11,250 万元，变更后注册资本为人民币 45,000 万元，总股本为 45000 万股。

2019 年 4 月 2 日，公司公开发行了可转换公司债券（海环转债 113532）。截至 2020 年 6 月 30 日，累计有人民币 36,000 元海环转债转换成公司股票，因转股形成的股份数量为 4,644 股，本公司总股本增至 450,004,644 股（均为无限售条件流通股）。福州市水务投资发展有限公司持有本公司 258,970,588 股，持股比例为 57.55%，为本公司控股股东。

本公司统一社会信用代码为 91350100739548277W，注册地址为福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号，总部办公地址为福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号。法定代表人：陈宏景；营业期限：2002 年 7 月 5 日至 2052 年 7 月 4 日。

本公司属污水处理行业，经营范围主要为：污水处理及其再生利用；对污水厂及污水收集、处理、排放设施的投资、建设、管理、维护；给排水工程的咨询、设计、设备销售安装；污水处理、污泥处理的研究、开发、技术转让；城市污水处理作业人员的培训考核鉴定工作；水污染治理；固体废物治理及发电（不含危险废物处理）。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本集团合并财务报表范围包括福建青口海峡环保有限公司、福建琅岐海峡环保有限公司、福建永泰海峡环保有限公司、福建榕北海峡环保有限公司、福建红庙岭海峡环保有限公司、福建榕东海峡环保有限公司、福建海环能源有限公司、福建侯官海峡环保有限公司、福建金溪海峡环保有限公司、福建海环环境监测有限公司、福建蓝园海峡环保有限公司、福建海环鹏鹞资源开发有限公司、福建海峡环保资源开发有限公司、福建海环洗涤服务有限责任公司、江苏泗阳海峡环保

有限公司、江苏海环水务有限公司、福建海环海滨资源开发有限公司、福建福源海峡环保科技有限公司、福建南平福城海峡环保有限公司、福建北峰海峡环保科技有限公司、福建柘荣海峡环保科技有限公司、福建榕樟海峡环保科技有限公司、江苏海峡环保科技发展有限公司、福建黎阳环保有限公司 24 家公司。与上年相比，本年因投资新设增加江苏海峡环保科技发展有限公司，因收购增加福建黎阳环保有限公司。

详见本附注“七、合并范围的变化”及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

公司管理层认为，公司自本报告期末起 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

##### 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

本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控

制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，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。

本集团在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本集团因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### （1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### （1）金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进

行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将其分类以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产按公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

### (2) 金融负债

#### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

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和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，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

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。②如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有

方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## 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

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分（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，始终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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本集团考虑的信息包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

除单项评估信用风险的应收票据外，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

项目	确定组合的依据
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分（同应收账款）

## 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

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分（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，始终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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率、该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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，是指本集团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。

除单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收政府客户的款项	本组合为风险较低的政府应收款项
应收非政府客户的款项	本组合以应收账款的账龄为信用风险特征

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照金融工具类型、信用风险评级、担保物类型、初始确认日期、剩余合同期限、债务人所处的行业、债务人所在的地理位置、担保品相对于金融资产的价值等为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### 15. 存货

适用 不适用

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按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。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

## (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

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述应收票据及应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 本集团将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：(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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本集团将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。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。

(2) 本集团专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

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

(4) 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，以前减记的金额应当予以恢复，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。

(5) 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，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的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。

(6) 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。

(7) 持有待售的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：A、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；B、可收回金额。

(8) 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。

## 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

## 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

## 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

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；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投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	15-40	5	6.33%-2.38%
机器设备	平均年限法	5-18	5	5.28%-19%
其中：机械设备	平均年限法	10-15	5	9.5%-6.33%
动力设备	平均年限法	18	5	5.28%
自动化控制	平均年限法	10	5	9.50%
仪器仪表	平均年限法	5	5	19%
运输设备	平均年限法	5-10	5	19%-9.50%
其他设备	平均年限法	5	5	19%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

**(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**24. 在建工程**√适用  不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

**25. 借款费用**

适用 不适用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上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和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**26. 生物资产**

适用 不适用

**27. 油气资产**

适用 不适用

**28. 使用权资产**

适用 不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、特许经营权、计算机软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；列入无形资产的特许经营权是指特许经营合同中约定公司在经营期内有权利向获取服务的对象收取费用，但收费金额不确定，该权利不构成一项无条件收取现金的权利，确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；确认为无形资产的 BOT、TOT 特许经营权项目在合同约定的特许经营期限内按照直线法平均摊销。其他无形资产按预计使用年限、合同

规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- (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) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前,客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的,在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点,按照已收或应收的金额确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

短期薪酬主要包括职工工资、职工福利费、医疗保险费等,在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

离职后福利主要包括基本养老保险费、企业年金等,按照公司承担的风险和义务,分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债,并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

辞退福利是确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益,其中对超过一年予以支付的补偿款,按恰当的折现率折现后计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 34. 租赁负债

适用  不适用

### 35. 预计负债

适用 不适用

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、特许经营权设备更新支出等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本集团的营业收入主要包括污水处理收入、垃圾渗沥液处理收入、固体废弃物服务收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

- (1) 提供特许经营权服务的项目相关收入确认的方法

#### 1) 特许经营权

公司根据政府主管部门授予的污水处理业务、垃圾渗滤液处理业务特许经营权服务的经营模式包括自主投资运营模式、BOT 模式、TOT 模式、PPP 模式、受托运营模式。

本公司的 BOT（建设—经营—移交）特许经营权项目是通过与政府部门或其授权单位签订特许经营权协议，许可公司融资、建设、运营及维护公共服务设施，在特定时期内依据相关《特许经营协议》运营公共服务设施并提供特许经营服务，通过向公共服务设施的使用者收取费用收回全部投资并取得收益，并在特许权期限结束时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

本公司的 TOT（即移交—经营—移交）特许经营权项目是通过有偿转让的方式，从政府部门或其授权单位取得已建成的公共服务设施经营权，在特定时期内，由公司进行运营管理，通过向

公共服务设施的使用者收取费用来收回全部投资并取得收益，并在特许经营权期满后公共服务设施再无偿移交给特许经营权授予单位。

本公司的 PPP 特许经营权项目是指政府采用竞争方式依法授权中华人民共和国境内外的法人或者其他组织，通过协议明确权利义务和风险 分担，约定其在一定期限和范围内投资建设运营基础设施和公用事业并获得收益，提供公共产品或者公共服务，形成“利益共享、风险共 担、全程合作”伙伴合作关系。通过与政府部门或其授权单位签订特许经营权协议，许可公司融资、建设、运营及维护公共服务设施，在特定时期内依据相关《特许经营协议》运营公共服务设施并提供特许经营服务，通过向公共服务设施的使用者收取费用收回全部投资并取得收益，并在特许权期限结束时将公共服务设施无偿移交给特许经营权授予单位。

本公司的受托运营特许经营权项目是指通过接受政府委托，从政府部门或其授权单位取得存量公共资产的运营维护职责，本公司不负责用户服务的政府和社会资本合作项目运作方式。政府保留资产所有权，只向本公司支付 委托运营费。

特许经营权服务相关协议中约定了特许经营服务的执行标准以及价格调整条款等。

## 2) 自主投资运营模式收入确认和计量

本公司对于自主投资运营的特许经营项目，在公司已根据合同约定向客户提供处理服务，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入，相关已发生或将发生的成本能够可靠的计量时确认收入。

## 3) BOT、TOT、PPP 模式收入确认和计量

特许经营权服务协议属于《企业会计准则解释第 2 号》规定核算的范围，特许经营的资产可列作金融资产或无形资产。依据相关《特许经营协议》，如果项目公司在有关基础设施建成后，从事经营的一定期间内有权利向服务的对象收取确定金额的货币资金，该权利构成一项无条件收取货币资金的权利，根据项目实际情况确认金融资产，列入长期应收款核算，并按照实际利率法确定各期的回收成本以及摊余成本。

如果项目公司在有关基础设施建成后，有权利向服务的对象收取费用，但收取的费用金额是不确定的，并不构成一项无条件收取货币资金的权利，公司应当根据项目实际情况确认为无形资产，并根据特许经营期限以直线摊销法按照合同约定的特许经营期限平均摊销。

### A. 金融资产核算模式收入确认

依据相关《特许经营协议》，对于确认为金融资产的特许经营权合同，公司当期收到的处理费中包括了项目投资本金的回收、投资本金的利息回报以及处理运营收入，公司根据实际利率法

计算项目投资本金的回收和投资本金的利息回报，并将处理费扣除项目投资本金和投资本金的利息回报后的金额确认为运营收入。实际利率以各 BOT、TOT、PPP 项目开始运营年度的相同或近似期间的国债票面利率的平均值作为各项目的基本利率，再根据各项目所在地政府的信用风险不同，浮动一定的比例确定。

#### B. 无形资产核算模式收入确认

确认为无形资产的特许经营权项目按照实际发生情况结算，在公司已根据合同约定向客户提供处理服务，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入，相关已发生或将发生的成本能够可靠的计量时确认收入。

#### C. 后续设备更新支出

特许经营权协议约定了特许经营的处理厂经营中需要达到指定可提供服务水平的条件以及经营期满移交资产时的相关要求，公司为使有关基础设施保持一定的服务能力或在移交给合同授予方之前将相关资产修复至指定状态的责任，公司在报告期对须履行责任的相关开支进行了最佳金额估计，包括估计特许经营服务期限内设备更新支出的预计未来现金开支，选择适当折现率计算其现金流量的现值等，并确认为预计负债。同时，考虑预计负债的资金成本，按照折现率计算利息支出，利息支出一并计入预计负债。

每个资产负债表日，对已确认的预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对原账面金额进行调整。对于其他日常维护、维修或大修支出则在发生当期计入损益。

#### D. 后续设备更新支出折现率的选择：

以后续设备更新支出时间相同或近似期间的国债票面利率的平均值为基本利率浮动一定的比例作为折现率。

#### 4) 受托运营模式的垃圾渗沥液处理业务收入确认和计量

本公司对于委托运营的特许经营权项目采用委托运营模式，在公司已根据合同约定向客户提供处理服务，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入，相关已发生或将发生的成本能够可靠的计量时确认收入。

##### (2) 固体废弃物消纳费收入确认的方法

本公司接收固体废弃物时按量收取消纳费并开具发票，于实际完成固体废弃物处置时或将固体废弃物资源化利用的产品对第三方销售验收时，取得客户付款凭证或证明且相关的经济利益很可能流入，相关已发生或将发生的成本能够可靠地计量时确认收入。

##### (3) 商品销售收入确认的方法

本公司在商品货权已转移并取得货物转移凭据后，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时视为已将相关商品控制权转移给购货方，并确认商品销售收入。

(4) 劳务收入确认的具体方法

本公司在劳务已提供，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据时确认收入。

(5) 建造合同确认的具体方法

满足某一时段内履行条件的，本公司在该时间内按照履约进度确认收入。本公司采用投入法确定恰当的履约进度，按已完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止；如果已经发生的成本预计不可能收回的，在发生时立即确认为费用，不确认收入。本公司在合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入本公司、实际发生的合同成本能够清楚区分和可靠计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠确定时，视为可以合理预见合同结果，履约进度能够合理确定。不满足某一时段内履行条件的，本公司在完工交付时根据合同确定的交易价格确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

本集团的政府补助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，是指本集团取得的、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。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照折旧进度分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本集团在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。报告期内, 本集团的租赁主要为经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益, 本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表时, 本集团管理层需要运用估计和假设, 这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。

### (1) 采用会计政策的关键判断

#### 1) 金融资产的分类

本集团在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本集团在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本集团在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## 2) 信用风险显著增加的判断

本集团判断政府客户组合信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 90 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断政府客户组合已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 180 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

政府客户组合应收账款的债务人为各地人民政府或其下辖职能部门，其资金拨付需经规定的财政预算拨付审批手续，相比一般的债务人，资金拨付周期较长，因此本集团进行以上判断。

本集团判断除政府客户组合以外的其他组合的信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 90 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果的显著变化、担保物价值或担保方信用评级的显著下降等。

本集团判断除政府客户组合以外的其他组合的已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日（即，已发生违约），或者符合以下一个或多个条件：债务人发生重大财务困难，进行其他债务重组或很可能破产等。

## (2) 重要会计估计及其关键假设

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

### 1) 预期信用损失的计量

本集团通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本集团使用的指标包

括经济下滑的风险、预期失业率的增长、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。上述估计技术和关键假设于 2019 年度未发生重大变化。

## 2) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

## 3) 长期资产减值

本集团根据长期资产的可收回金额评估长期资产减值准备。当资产的可收回金额低于其账面价值时，按其差额计提减值准备并计入减值损失。在评估减值准备时，本集团需要做出判断和估计。当会计估计发生变化时，长期资产账面价值和计入资产减值损失的减值准备也随之变化。

## 4) 预计负债的会计估计

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、特许经营权设备更新支出等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

特许经营权设备更新支出形成的预计负债参见上述“38 收入确认原则（特许经营权相关收入的确认）”。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通	经本公司第二届董事会第三十三次会议批准。	公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，根据新旧准则衔接规定，首次执行本准则的累

<p>知》(财会[2017]22号),要求在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表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。</p>		<p>积影响数,调整期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。执行新收入准则预计不会对公司经营成果产生重大影响,亦不会导致本公司收入确认方式发生重大变化,不会对财务报表产生重大影响。</p>
---	--	--

其他说明:无

## (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	298,143,788.87	298,143,788.87	
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	740,000.00	740,000.00	
应收账款	458,235,588.76	458,235,588.76	
应收款项融资			
预付款项	2,887,826.02	2,887,826.02	
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,622,884.74	31,622,884.74	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	16,312,367.02	16,312,367.02	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	1,674,334.62	1,674,334.62	
其他流动资产	66,875,791.85	66,875,791.85	
流动资产合计	876,492,581.88	876,492,581.88	
<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	110,016,945.00	110,016,945.00	
长期股权投资	81,690,014.19	81,690,014.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,496,955,366.24	1,496,955,366.24	
在建工程	269,305,915.23	269,305,915.23	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	991,856,072.10	991,856,072.10	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	26,846,666.30	26,846,666.30	
递延所得税资产	10,893,000.36	10,893,000.36	
其他非流动资产	104,929,012.48	104,929,012.48	
非流动资产合计	3,092,492,991.90	3,092,492,991.90	
资产总计	3,968,985,573.78	3,968,985,573.78	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	239,000,000.00	239,000,000.00	
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			
应付账款	418,913,482.23	418,913,482.23	
预收款项	1,945,925.48		-1,945,925.48
合同负债		1,945,925.48	1,945,925.48
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	15,922,226.04	15,922,226.04	
应交税费	23,210,035.31	23,210,035.31	
其他应付款	63,226,253.61	63,226,253.61	
其中：应付利息	12,102,635.01	12,102,635.01	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	135,904,226.98	135,904,226.98	
其他流动负债			

流动负债合计	898,122,149.65	898,122,149.65	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	697,464,858.26	697,464,858.26	
应付债券	389,779,213.12	389,779,213.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	16,235,490.06	16,235,490.06	
长期应付职工薪酬			
预计负债	17,883,872.36	17,883,872.36	
递延收益	92,061,069.78	92,061,069.78	
递延所得税负债	1,028,501.08	1,028,501.08	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,214,453,004.66	1,214,453,004.66	
负债合计	2,112,575,154.31	2,112,575,154.31	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	450,003,612.00	450,003,612.00	
其他权益工具	76,178,405.87	76,178,405.87	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	625,543,753.54	625,543,753.54	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,737,742.19	54,737,742.19	
一般风险准备			
未分配利润	505,252,536.99	505,252,536.99	
归属于母公司所有者权益（或	1,711,716,050.59	1,711,716,050.59	

股东权益) 合计			
少数股东权益	144,694,368.88	144,694,368.88	
所有者权益(或股东权益) 合计	1,856,410,419.47	1,856,410,419.47	
负债和所有者权益(或股 东权益) 总计	3,968,985,573.78	3,968,985,573.78	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

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	109,974,384.98	109,974,384.98	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	321,508,274.14	321,508,274.14	
应收款项融资			
预付款项	1,074,720.39	1,074,720.39	
其他应收款	472,176,674.94	472,176,674.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	6,450,559.55	6,450,559.55	
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	13,561,501.48	13,561,501.48	
流动资产合计	924,746,115.48	924,746,115.48	
<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	697,777,614.19	697,777,614.19	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,176,727,359.15	1,176,727,359.15	
在建工程	24,854,822.84	24,854,822.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	166,947,322.24	166,947,322.24	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,704,285.96	1,704,285.96	
递延所得税资产	3,553,348.92	3,553,348.92	
其他非流动资产	165,796.71	165,796.71	
非流动资产合计	2,071,730,550.01	2,071,730,550.01	
资产总计	2,996,476,665.49	2,996,476,665.49	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	239,000,000.00	239,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	108,280,572.48	108,280,572.48	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	10,186,969.45	10,186,969.45	

应交税费	6,105,130.14	6,105,130.14	
其他应付款	63,502,869.37	63,502,869.37	
其中：应付利息	2,367,889.16	2,367,889.16	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	98,376,188.00	98,376,188.00	
其他流动负债			
流动负债合计	525,451,729.44	525,451,729.44	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	387,243,560.00	387,243,560.00	
应付债券	389,779,213.12	389,779,213.12	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,148,969.64	60,148,969.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	837,171,742.76	837,171,742.76	
负债合计	1,362,623,472.20	1,362,623,472.20	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	450,003,612.00	450,003,612.00	
其他权益工具	76,178,405.87	76,178,405.87	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	625,543,753.54	625,543,753.54	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	54,737,742.19	54,737,742.19	
未分配利润	427,389,679.69	427,389,679.69	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,633,853,193.29	1,633,853,193.29	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	2,996,476,665.49	2,996,476,665.49	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 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	销项税额抵扣进项税额后余额 或销售额	3%、6%、9%、13%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	0%、12.5%、15%、20%、25%
教育费附加	流转税税额	3%
地方教育费附加	流转税税额	2%

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 (%)
福建海峡环保集团股份有限公司 (洋里污水处理厂一、二、三、四期项目及祥坂污水处理厂项目)	15
福建琅岐海峡环保有限公司	0
福建青口海峡环保有限公司 (汽车城项目)	25
福建青口海峡环保有限公司 (新区项目)	12.5
福建榕北海峡环保有限公司	25
福建永泰海峡环保有限公司	25
福建红庙岭海峡环保有限公司	25
福建侯官海峡环保有限公司 (一期项目)	25
福建侯官海峡环保有限公司 (二期项目)	12.5
福建榕东海峡环保有限公司	0
福建金溪海峡环保有限公司	0
福建蓝园海峡环保有限公司	0
福建南平福城海峡环保有限公司	0
福建北峰海峡环保科技有限公司	20
福建海峡环保资源开发有限公司	25
福建海环海滨资源开发有限公司	25
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	0
江苏泗阳海峡环保有限公司	25
江苏海环水务有限公司	25
福州海环洗涤服务有限责任公司	25
福建福源海峡环保科技有限公司	25
福建海环环境监测有限公司	20
福建海环能源有限公司	25
福建柘荣海峡环保科技有限公司	25
福建榕樟海峡环保科技有限公司	25
江苏海峡环保科技发展有限公司	25

福建黎阳环保有限公司	25
------------	----

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据财政部、税务总局、国家发展改革委、生态环境部 2019 年 4 月 13 日发布的 2019 年第 60 号公告《关于从事污染防治的第三方企业所得税政策问题的公告》，本公司自 2019 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定，从事公共污水处理项目的所得，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。

项目	免税期	减半征收期
福建琅岐海峡环保有限公司	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
福建青口海峡环保有限公司（新区项目）	2017 年-2019 年	2020 年-2022 年
福建红庙岭海峡环保有限公司	2014 年-2016 年	2017 年-2019 年
福建侯官海峡环保有限公司（一期项目）	2009 年-2011 年	2012 年-2014 年
福建侯官海峡环保有限公司（二期项目）	2015 年-2017 年	2018 年-2020 年
福建榕东海峡环保有限公司	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
福建金溪海峡环保有限公司	2018 年-2020 年	2021 年-2023 年
福建蓝园海峡环保有限公司	2019 年-2021 年	2022 年-2024 年
福建南平福城海峡环保有限公司	2019 年-2021 年	2022 年-2024 年
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	2019 年-2021 年	2022 年-2024 年

(3) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《企业所得税法》第二十八条、《实施细则》第九十二条中关于小型微利企业的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。福建海环环境监测有限公司、福建北峰海峡环保科技有限公司、符合小型微利企业的认定标准，企业所得税按 20% 计缴。

(4) 本集团根据财政部、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），污水处理劳务、垃圾处理及污泥处理处置劳务自 2015 年 7 月 1 日起，增值税享受即征即退政策，退税比例为 70%。

(5) 根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税〔2008〕47号),自2008年1月1日起以《资源综合利用企业所得税优惠目录》中所列资源为主要原材料,生产《资源综合利用企业所得税优惠目录》内符合国家或行业相关标准的产品取得的收入,在计算应纳税所得额时,减按90%计入当年收入总额。福建海环海滨资源开发有限公司、福建海峡环保资源开发有限公司应纳税所得额减按90%计税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	6,333.21	10,304.33
银行存款	419,201,658.34	262,733,484.54
其他货币资金	15,330,000.00	35,400,000.00
合计	434,537,991.55	298,143,788.87
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

集团期末受限制货币资金1,533万元,为本公司污水处理设施运营维护保函的保证金30万元、子公司福建榕北海峡环保有限公司的污水处理设施运营维护保函的保证金100万元、福建红庙岭海峡环保有限公司的垃圾渗沥液设施运营维护保函的保证金173万元、福建琅岐海峡环保有限公司污水处理设施运营维护保函的保证金30万元、福建福源海峡环保科技有限公司建宁县乡镇及农村生活污水处理工程项目的履约保证金1,200万元(以定期存单质押)。除此之外,不存在因抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

**4、 应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	710,000.00	740,000.00
商业承兑票据		
合计	710,000.00	740,000.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	463,551,480.66
1 至 2 年	18,597,697.15
2 至 3 年	3,330,000.00
3 年以上	555,000.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	1,627,488.30
5 年以上	95,588.00
合计	487,757,254.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
按单项计提坏账准备	95,588.00	0.02	95,588.00	100.00		95,588.00	0.02	95,588.00	100.00	
其中：										
应收泗阳众联纺织科技有限公司款项	95,588.00	0.02	95,588.00	100.00		95,588.00	0.02	95,588.00	100.00	
按组合计提坏账准备	487,661,666.11	99.98	13,869,583.63	2.84	473,792,082.48	469,792,219.23	99.98	11,556,630.47	2.46	458,235,588.76
其中：										
应收政府客户款项	450,176,292.55	92.30	11,647,560.03	2.59	438,528,732.52	442,998,672.30	94.28	10,056,077.12	2.27	432,942,595.18
应收非政府客户款项	37,485,373.56	7.69	2,222,023.60	5.93	35,263,349.96	26,793,546.93	5.70	1,500,553.35	5.60	25,292,993.58

---

合计	487,757,254.11	/	13,965,171.63	/	473,792,082.48	469,887,807.23	/	11,652,218.47	/	458,235,588.76
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
泗阳众联纺织科技有限公司	95,588.00	95,588.00	100.00	已无法联系, 且经查询该公司涉讼事项较多, 已无还款能力。
合计	95,588.00	95,588.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□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: 应收政府客户款项

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 (%)
90 天以内 (含)	181,034,971.59	1,973,281.20	1.09
90 日-180 日 (含)	144,875,204.73	3,158,279.47	2.18
180-360 日 (含)	107,207,742.71	4,663,536.81	4.35
1 至 2 年 (含 2 年)	15,430,885.22	1,465,934.08	9.50
2 至 3 年 (含 3 年)			
3 至 4 年 (含 4 年)			
4 至 5 年 (含 5 年)	1,627,488.30	386,528.47	23.75
合计	450,176,292.55	11,647,560.03	2.59

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 应收非政府客户款项

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 (%)
90 天以内 (含)	12,800,394.74	139,524.31	1.09
90 日-180 日 (含)	11,613,396.02	253,172.04	2.18
180-360 日 (含)	5,618,896.83	244,425.01	4.35
1 至 2 年 (含 2 年)	3,567,685.97	338,930.24	9.50
2 至 3 年 (含 3 年)	3,330,000.00	974,025.00	29.25
3 至 4 年 (含 4 年)	555,000.00	271,950.00	49.00
合计	37,485,373.56	2,222,026.60	5.93

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变动	
坏账准备	11,652,218.47	1,881,627.98			431,325.18	13,965,171.63
合计	11,652,218.47	1,881,627.98			431,325.18	13,965,171.63

说明:其他变动系本期并购福建黎阳环保有限公司,将其纳入合并范围后增加的坏账准备余额。

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
福州市城乡建设局	325,468,406.23	1 年以内	66.73	7,599,037.17
福州市城市管理委员会	31,087,457.41	1 年以内	6.37	468,202.72
福州经济技术开发区市政公用事业管理处	22,101,159.34	1 年以内	4.53	438,964.10
福州市琅岐经济区建设环保局	20,697,375.00	2 年以内	4.24	1,189,605.41
江苏泗阳开发区管理委员会	14,278,927.68	2 年以内	2.93	622,848.83
合计	413,633,325.66	/	84.80	10,318,658.23

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	4,412,339.22	96.50	2,519,581.69	87.25
1 至 2 年	160,251.88	3.50	368,244.33	12.75
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	4,572,591.10	100.00	2,887,826.02	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：无

## (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	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	499,993.00	1 年以内	10.93
凯斯特（滁州）工程设备有限公司	457,159.02	1 年以内	10.00
福州恒控自动化技术有限公司	389,500.00	1 年以内	8.52
上海航星机械（集团有限公司）	360,000.00	1 年以内	7.87
中国石油天然气股份有限公司福建福州销售分公司	305,526.76	1 年以内	6.68
合计	2,012,178.78	/	44.00

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,137,233.89	31,622,884.74
合计	6,137,233.89	31,622,884.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(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	5,301,776.78
1 至 2 年	433,674.56
2 至 3 年	939,370.10
3 年以上	
3 至 4 年	3,527.39
4 至 5 年	10,568.61
5 年以上	1,036,330.00

合计	7,725,247.44
----	--------------

## (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
股权交易保证金		24,021,000.00
代垫工程款、工程电费、维修费等	6,180,381.95	6,108,702.80
押金、备用金、保证金	584,924.00	1,604,381.4
代垫拆迁款		
发行可转换债券费用		
其他	959,941.49	1,623,051.80
合计	7,725,247.44	33,357,136.00

## (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	238,944.80	458,976.46	1,036,330.00	1,734,251.26
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	-56,138.96	-137,920.20		-194,059.16
本期转回				
本期转销				

本期核销				
其他变动	47,821.45			47,821.45
2020年6月30日余额	230,627.29	321,056.26	1,036,330.00	1,588,013.55

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	
坏账准备	1,734,251.26	-194,059.16			47,821.45	1,588,013.55
合计	1,734,251.26	-194,059.16			47,821.45	1,588,013.55

说明：其他变动系本期并购福建黎阳环保有限公司，将其纳入合并范围后增加的坏账准备余额。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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

福州市晋安区 寿山乡人民政府	代垫工程款	2,900,000.00	2 年以内	37.54	126,150.00
江苏泗阳经济 开发区管理委 员会	代垫工程款	1,807,530.00	2 年至 5 年以上	23.4	1,236,202.53
福州市自来水 有限公司	垫付水电费	621,054.22	1 年以内	8.04	27,015.86
中信环境技术 投资（中国） 有限公司	往来款	454,944.36	1 年以内	5.89	19,790.08
联合环境水务 有限公司	往来款	231,263.00	1 至 2 年	2.99	21,969.99
合计	/	6,014,791.58	/	77.86	1,431,128.46

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	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	11,034,862.18		11,034,862.18	9,346,785.21		9,346,785.21
在产品	812,668.88		812,668.88	520,782.48		520,782.48
库存商品	15,510,979.11		15,510,979.11	6,097,970.42		6,097,970.42
周转材料	1,381,716.08		1,381,716.08	346,828.91		346,828.91
消耗性生 物资产						
合同履约 成本						
合计	28,740,226.25		28,740,226.25	16,312,367.02		16,312,367.02

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (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

其他说明：

适用 不适用

### 11、持有待售资产

适用 不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的长期应收款	1,850,092.29	1,674,334.62
合计	1,850,092.29	1,674,334.62

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：无

### 13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	57,584,316.45	66,862,673.05
预缴其他税费	200,141.90	13,118.80
合计	57,784,458.35	66,875,791.85

其他说明：无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折 现 率 区 间
	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	账面余额	坏 账 准 备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实 现融资收益							
分期收款销售商 品							
分期收款提供劳 务							

BOT 及 PPP 特许经营权金融资产模式	110,960,926.13		110,960,926.13	111,691,279.62		111,691,279.62	
减：一年内到期的长期应收款	-1,850,092.29		-1,850,092.29	-1,674,334.62		-1,674,334.62	
合计	109,110,833.84		109,110,833.84	110,016,945.00		110,016,945.00	/

## (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

## (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、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											
小计											
二、联营企业											
福建深投海 峡环保科技 有限公司	22,232,244.72			-393,262.72						21,838,982.00	
福州首创海 环环保科技 有限公司	22,740,000.00									22,740,000.00	

福州市大件 废弃物处置 服务有限公司	3,618,725.68			-94,228.09						3,524,497.59	
福州沪榕海 环再生能源 有限公司	27,857,128.59	19,400,000.00		604,409.98						47,861,538.57	
福州市洋里 生活废弃物 收运服务有 限公司	5,241,915.20	2,625,000.00								7,866,915.20	
小计	81,690,014.19	22,025,000.00		116,919.17						103,831,933.36	
合计	81,690,014.19	22,025,000.00		116,919.17						103,831,933.36	

#### 其他说明

1. 本公司 2017 年以货币出资 2,365.60 万元与深圳市深投环保科技有限公司、福建永东南建设集团有限公司、福州市深投环境服务有限责任公司共同投资设立福建深投海峡环保科技有限公司，本公司持股 30%。福建深投海峡环保科技有限公司主营危险废物治理业务，系福州市人民政府采用政府和社会资本合作模式（PPP）实施的福州市危险废物综合处置 PPP 项目的投资建设运营主体。福州市城市管理委员会作为经福州市人民政府授权的本项目实施机构和本项目 30 年（含建设期）经营权的授权主体，于 2017 年与福建深投海峡环保科技有限公司签署《福州市危险废物综合处置 PPP 项目合同》。截止 2020 年 6 月 30 日，项目仍在建设期，尚未开始正式运营。

2. 本公司 2019 年以货币出资 2,274.00 万元与首创环境控股有限公司、福建惠丰建筑工程有限公司、福州首拓环境发展有限公司共同投资设立福州首创海环环保科技有限公司，本公司持股 20%。福州首创海环环保科技有限公司主营固体废物治理业务，系福州市人民政府采用政府和社会资本合作模式（PPP）实施的福州市红庙岭厨余垃圾处理厂项目的投资建设运营主体。福州市城市管理委员会作为经福州市人民政府授权的本项目实施机构和本项目 30 年（含建设期）经营权的授权主体，于 2019 年与福州首创海环环保科技有限公司签订《福州市红庙岭厨余垃圾处理厂 PPP 项目特许经营协议》。截止 2020 年 6 月 30 日，项目仍在建设期，尚未开始正式运营。

3. 本公司 2019 年以货币出资 361.7740 万元与福州美佳环保资源开发有限公司、福建惠一建设工程有限公司、福建东飞环境集团有限公司、福州市晋安区美欣洁环境工程有限公司共同投资设立福州市大件废弃物处置服务有限公司，本公司持股 20%。福州市大件废弃物处置服务有限公司主营再生物资回收与批发业务，系福州市人民政府采用政府和社会资本合作模式（PPP）实施的福州市大件垃圾（园林）处置厂项目的投资建设运营主体。福州市城市管理委员会作为经福州市人民政府授权的本项目实施机构和本项目 30 年（含建设期）经营权的授权主体，于 2019 年与福州市大件废弃物处置服务有限公司签订《福州市大件垃圾(园林)处置厂 PPP 项目特许经营协议》。截止 2020 年 6 月 30 日，项目仍在建设期，尚未开始正式运营。

4. 本公司 2019 年以货币出资 9,200.00 万元与上海环境集团股份有限公司、福建惠一建设工程有限公司、福州沪榕投资有限公司共同投资设立福州沪榕海环再生能源有限公司，本公司持股 40%。福州沪榕海环再生能源有限公司主营生活垃圾焚烧协同处置业务，系福州市人民政府采用政府和社会资本合作模式（PPP）实施的福州市红庙岭生活垃圾焚烧协同处置项目的投资建设运营主体。福州市城市管理委员会作为经福州市人民政府授权的本项目实施机构和本项目 30 年（含建设期）经营权的授权主体，于 2019 年与福州沪榕海环再生能源有限公司签订《福州市红庙岭生活垃圾焚烧协同处置 PPP 项目特许经营协议》。截止 2020 年 6 月 30 日，项目仍在建设期，尚未开始正式运营。

5. 本公司 2019 年以货币出资 1,050.00 万元与福建东飞环境集团有限公司、福州市晋安区美城环境服务有限公司、上海中荷环保有限公司、福建省惠一建设工程有限公司共同投资设立福州

市洋里生活废弃物收运服务有限公司，本公司持股 30%。福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司主营再生物资回收与批发业务，系福州市人民政府采用政府和社会资本合作模式（PPP）实施的福州市洋里垃圾收运一体化项目的投资建设运营主体。福州市城市管理委员会作为经福州市人民政府授权的本项目实施机构和本项目 29 年（含建设期）经营权的授权主体，于 2019 年与福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司签订《福州市洋里垃圾收运一体化建设 PPP 项目合同》。截止 2020 年 6 月 30 日，项目仍在建设期，尚未开始正式运营。

**18、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
中交（寿光）投资有限公司	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、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	1,483,717,792.65	1,496,941,870.11
固定资产清理	14,786.59	13,496.13
合计	1,483,732,579.24	1,496,955,366.24

其他说明：无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,282,453,958.69	782,872,648.91	16,652,613.00	1,254,964.45	13,486,975.62	2,096,721,160.67
2. 本期增加金额	43,589,354.55	11,853,256.57	347,534.27	127,484.02	504,189.50	56,421,818.91
(1) 购置	42,993.81	969,495.11	91,433.63	127,484.02	435,527.99	1,666,934.56
(2) 在建工程转入	43,546,360.74	10,883,761.46				54,430,122.20
(3) 企业合并增加			256,100.64		68,661.51	324,762.15
3. 本期减少金额	64,480.00	9,774,923.67	313,700.00		23,230.00	10,176,333.67
(1) 处置或报废	64,480.00	9,774,923.67	313,700.00		23,230.00	10,176,333.67
4. 期末余额	1,325,978,833.24	784,950,981.81	16,686,447.27	1,382,448.47	13,967,935.12	2,142,966,645.91
二、累计折旧						

1. 期初余额	323,205,662.71	261,133,477.03	7,082,866.33	795,462.99	7,561,821.50	599,779,290.56
2. 本期增加金额	30,797,928.35	33,195,073.73	700,400.99	352,168.73	787,852.54	65,833,424.34
(1) 计提	30,797,928.35	33,195,073.73	700,400.99	352,168.73	787,852.54	65,833,424.34
3. 本期减少金额	15,484.39	6,028,293.75	298,015.00		22,068.50	6,363,861.64
(1) 处置或报废	15,484.39	6,028,293.75	298,015.00		22,068.50	6,363,861.64
4. 期末余额	353,988,106.67	288,300,257.01	7,485,252.32	1,147,631.72	8,327,605.54	659,248,853.26
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	971,990,726.57	496,650,724.80	9,201,194.95	234,816.75	5,640,329.58	1,483,717,792.65
2. 期初账面价值	959,248,295.98	521,739,171.88	9,569,746.67	459,501.46	5,925,154.12	1,496,941,870.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋建筑物	33,924,731.56
机器设备	16,366,421.86
运输工具	160.00
其他工具	31,189.14
合计	50,322,502.56

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
洋里厂区四期工程-EPC 实验楼	92,562,567.18	竣工手续未办理完结
洗涤公司厂房	10,267,692.21	竣工手续未办理完结
鹏鹞公司厂房	61,705,341.50	竣工手续未办理完结
海滨公司厂房	63,657,896.36	竣工手续未办理完结
海资公司厂房	43,134,657.90	竣工手续未办理完结

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

待处理资产	14,786.59	13,496.13
合计	14,786.59	13,496.13

其他说明：无

## 22、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	258,162,433.09	269,305,915.23
工程物资		
合计	258,162,433.09	269,305,915.23

其他说明：无

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目工程一期	96,106,502.43		96,106,502.43	121,956,277.25		121,956,277.25
建宁乡镇及农村污水处理 PPP 项目	57,370,008.54		57,370,008.54	49,222,825.98		49,222,825.98
永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复（农村面源污染综合整治）PPP 项目	29,066,785.98		29,066,785.98	24,929,758.23		24,929,758.23

一二三期提标改造项目-泥处理标段				22,439,865.05		22,439,865.05
大丰港石化园区污水处理厂一级A提标改造工程	24,806,768.21		24,806,768.21	20,891,065.64		20,891,065.64
龙峰渣土资源化利用（一期）项目	13,720,730.24		13,720,730.24	13,310,561.63		13,310,561.63
福州市浮村二期污水处理厂项目	32,865,099.80		32,865,099.80	12,146,602.63		12,146,602.63
海环观光工厂室外配套项目				2,414,957.79		2,414,957.79
快安厂二期氧化沟曝气系统改造项目				1,983,331.29		1,983,331.29
柘荣县综合污水处理厂及配套管网项目	3,891,575.23		3,891,575.23			
江苏泗阳污水处理厂除臭及技改工程	304,144.26		304,144.26			
其他项目	30,818.40		30,818.40	10,669.74		10,669.74
合计	258,162,433.09		258,162,433.09	269,305,915.23		269,305,915.23

## (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
晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目工程（一期）	225,388,100.00	121,956,277.25	3,369,598.64	29,219,373.46		96,106,502.43	99.60	92.53%	9,040,845.63	2,409,889.30	4.69	自筹及金融机构借款
建宁乡镇及农村污水处理 PPP 项目	166,867,200.00	49,222,825.98	8,147,182.56			57,370,008.54	37.47	40.00%	3,237,169.65	1,242,342.73	4.55	自筹及金融机构借款

龙峰渣土资源化利用（一期）项目	135,217,100.00	13,310,561.63	410,168.61			13,720,730.24	104.76	98.00%				自筹
永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复（农村面源污染综合整治）PPP 项目	151,891,500.00	24,929,758.23	4,137,027.75			29,066,785.98	20.86	38.00%	-24,265.81	-12,786.15	-0.30	自筹
洋里一二三期提标改造项目-泥处理标段	25,708,383.00	22,439,865.05	355,925.90	22,795,790.95		0.00	100.00	100.00%				自筹
大丰港石化园区污水处理厂一级A提标改造工程	41,484,900.00	20,891,065.64	3,915,702.57			24,806,768.21	65.78	100.00%				自筹
福州市浮村二期污水处理厂项目	199,240,000.00	12,146,602.63	20,718,497.17			32,865,099.80	12.97	21.00%	3,028,747.15	1,191,963.49	5.53	募集资金及自筹

柘荣县综合污水处理厂及配套管网项目	211,570,000.00		3,891,575.23			3,891,575.23						自筹及金融机构借款
合计	1,157,367,183.00	264,896,956.41	44,945,678.43	52,015,164.41	0.00	257,827,470.43	/	/	15,282,496.62	4,831,409.37	/	/

其他说明：晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目工程（一期）和龙峰渣土资源化利用（一期）项目预算数为项目总投资额扣除土地使用权购买款后的金额。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 工程物资

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

**25、使用权资产**

适用 不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许经营权	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	359,811,219.43			784,650,913.62	2,629,668.03	1,147,091,801.08
2. 本期增加金额				182,599,541.35	201,245.21	182,800,786.56
(1) 购置				40,204.66	201,245.21	241,449.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加				180,576,005.40		180,576,005.40
(4) 在建工程转入				1,983,331.29		1,983,331.29
3. 本期减少金额				1,145,030.69		1,145,030.69
(1) 处置				1,145,030.69		1,145,030.69
4. 期末余额	359,811,219.43			966,105,424.28	2,830,913.24	1,328,747,556.95
二、累计摊销						
1. 期初余额	34,273,551.34			119,344,239.34	1,617,938.30	155,235,728.98
2. 本期增加金额	5,085,980.94			18,101,017.73	168,721.95	23,355,720.62
(1) 计提	5,085,980.94			18,101,017.73	168,721.95	23,355,720.62

3. 本期减少 金额				249,405.40		249,405.40
(1) 处置				249,405.40		249,405.40
4. 期末余额	39,359,532.28			137,195,851.67	1,786,660.25	178,342,044.20
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	320,451,687.15			828,909,572.61	1,044,252.99	1,150,405,512.75
2. 期初账面 价值	325,537,668.09			665,306,674.28	1,011,729.73	991,856,072.10

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

序号	项目	特 许 经 营 类 型	项 目 规 模 ( 万 吨 / 日 )	特 许 经 营 期 ( 年 )	合 同 签 订 日 期	运 营 状 况

序号	项目	特许经营类型	项目规模 (万吨/日)	特许经营期 (年)	合同签订日期	运营状况
1	福州市浮村污水处理厂 BOT 项目	BOT	5	27	2010 年 5 月	正常运营
2	青口汽车工业开发区污水处理厂 TOT 项目	TOT	1	30	2012 年 4 月	正常运营
3	闽侯县城区污水处理厂一期 BOT 项目	BOT	1.5	28	2007 年 11 月	正常运营
4	闽侯县城区污水处理厂二期 BOT 项目	BOT	1.5	28	2014 年 5 月	正常运营
5	青口新市区环境保护 BOT 工程	BOT	1.5	30	2013 年 1 月	正常运营
6	福州市马尾区(青洲、快安、长安)污水处理厂 TOT 项目	TOT	9	30	2018 年 3 月	正常运营
7	闽清县梅溪污水处理厂 BOT 项目一期	BOT	0.5	30	2015 年 3 月	正常运营
8	闽清县白金工业区污水处理厂 BOT 项目一期	BOT	0.5	30	2015 年 3 月	正常运营
9	琅岐污水处理厂 BOT 项目一期	BOT	1.5	30	2013 年 9 月	正常运营
10	江苏泗阳县城东污水处理厂一期	TOT	3	30	2013 年 5 月	正常运营
11	江苏泗阳城东污水处理厂二期(城南污水处理厂)	BOT	3	30	2013 年 9 月	正常运营
12	江苏泗阳经济开发区工业供水厂项目一期	BOT	2	30	2013 年 5 月	正常运营
13	江镜华侨农场污水处理厂 BOT 项目一期工程	BOT	1.25	30	2016 年 9 月	正常运营
14	福清市融元污水处理厂特许经营权	BOT	13	25	2002 年 9 月	正常运营
15	沙县污水处理厂特许经营权	BOT	3	25	2005 年 1 月	正常运营

(续表)

序号	项目	年初原值	本年增加	本年减少	年末原值	备注
1	福州市浮村污水处理厂 BOT 项目	139,231,213.63			139,231,213.63	福建榕北海峡环保有限

序号	项目	年初原值	本年增加	本年减少	年末原值	备注
						公司
2	青口汽车工业开发区污水处理厂TOT项目	10,569,206.00			10,569,206.00	福建青口海峡环保有限公司
3	闽侯县城区污水处理厂一期BOT项目	33,660,506.97		1,145,030.69	32,515,476.28	福建侯官海峡环保有限公司
4	闽侯县城区污水处理厂二期BOT项目	38,011,213.09			38,011,213.09	福建侯官海峡环保有限公司
5	青口新市区环境保护BOT工程	53,537,464.76			53,537,464.76	福建青口海峡环保有限公司
6	福州市马尾区(青洲、快安、长安)污水处理厂TOT项目	78,516,230.78	1,983,331.29		80,499,562.07	福建榕东海峡环保有限公司
7	闽清县梅溪污水处理厂BOT项目一期	27,106,885.41			27,106,885.41	福建金溪海峡环保有限公司
8	闽清县白金工业区污水处理厂BOT项目一期	36,412,703.47			36,412,703.47	福建金溪海峡环保有限公司
9	琅岐污水处理厂BOT项目一期	84,409,640.09	40,204.66		84,449,844.75	福建琅岐海峡环保有限公司
10	江苏泗阳县城东污水处理厂一期	68,621,403.99			68,621,403.99	江苏泗阳海峡环保有限公司
11	江苏泗阳城东污水处理厂二期(城南污水处理厂)	116,711,260.58			116,711,260.58	江苏泗阳海峡环保有限公司
12	江苏泗阳经济开发区工业供水厂项目一期	33,621,892.80			33,621,892.80	江苏泗阳海峡环保有限公司

序号	项目	年初原值	本年增加	本年减少	年末原值	备注
13	江镜华侨农场污水处理厂 BOT 项目一期工程	64,241,292.05			64,241,292.05	福建蓝园海峡环保有限公司
14	福清市融元污水处理厂特许经营权		146,956,041.66		146,956,041.66	福清黎阳水务有限公司
15	沙县污水处理厂特许经营权		33,619,963.74		33,619,963.74	沙县蓝芳水务有限公司
	合计	784,650,913.62	182,599,541.35	1,145,030.69	966,105,424.28	

## 27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
污水处理厂除磷药剂系统性优化研究		422,751.80				422,751.80		
污泥堆肥产物园林利用可行性研究		434,148.60				434,148.60		
MBR 系统膜污染控制研究		1,824,448.57				1,824,448.57		
污水处理厂全流程分析优化研究		720,665.36				720,665.36		
建筑垃圾资源化利用研究		569,383.36				569,383.36		
厨余垃圾高效堆肥及其装备开发		378,258.90				378,258.90		
基于碳源分离主流生物脱氮的污水低耗处理与资源化新技术研究		17,185.92				17,185.92		
固化微生物应用于		508,309.00				508,309.00		

污水处理的工艺与装备的研究								
基于低碳氮比条件下高氮污水脱氮效率的研究		643,020.10				643,020.10		
垃圾渗滤液 MBR+NF 浓缩液全量处理 (委外项目)		17,714.00				17,714.00		
WEST 污水处理模拟软件		25,165.21				25,165.21		
污水厂生产数据采集传输系统		21,203.65				21,203.65		
污泥过程减量化课题		18,535.15				18,535.15		
污水处理厂污泥脱水性能的研究		163,955.29				163,955.29		
城镇污水处理厂智慧运营管理平台开发研究		108,341.76				108,341.76		
在线监测仪表预处理系统的优化研究		100,290.07				100,290.07		
污水处理厂数学模型应用研究与运营优化		18,319.65				18,319.65		
基于低 C/N 条件下高氮污水生物脱氮工艺的研究		68,418.83				68,418.83		
合计		6,060,115.22				6,060,115.22		

其他说明：无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (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

## (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

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、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
YM 原菌	20,201,730.80		402,692.28		19,799,038.52
办公楼修缮、零星维护	4,743,408.45	21,147.71	574,088.06		4,190,468.10
维修费	813,585.22	261,743.13	183,567.20		891,761.15
厂区绿化工程	792,800.79	77,057.80	168,347.24		701,511.35
土地租赁费	203,666.62		10,966.69		192,699.93
食堂餐具、餐桌椅	91,474.42		35,438.60		56,035.82
模具、木托盘		492,566.37	26,676.28		465,890.09
合计	26,846,666.30	852,515.01	1,401,776.35		26,297,404.96

其他说明：无

## 30、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	递延所得税	可抵扣暂时性	递延所得税

	差异	资产	差异	资产
资产减值准备	15,516,017.46	2,613,267.11	13,348,429.79	2,283,903.13
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	21,426,757.14	4,290,813.71	8,793,058.27	1,459,555.20
应付未付工资	5,561,744.28	885,496.70	5,717,062.08	924,326.15
BOT、TOT、PPP 污水处理 基础设施预计更新复原 成本	23,955,117.25	5,988,779.31	14,612,742.15	3,653,185.54
受托运营项目预计膜更 新复原成本	2,243,391.74	560,847.93	1,960,289.00	490,072.25
同一控制下购并资产入 账价值小于计税基础	6,503,269.85	1,625,817.46	6,503,269.85	1,625,817.46
试运行收入成本净额	1,824,562.50	456,140.63	1,824,562.50	456,140.63
合计	77,030,860.22	16,421,162.85	52,759,413.64	10,893,000.36

## (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				
其他债权投资公允价值 变动				
其他权益工具投资公允 价值变动				
BOT 金融资产模式影响	5,767,603.45	1,441,900.86	4,114,004.31	1,028,501.08
合计	5,767,603.45	1,441,900.86	4,114,004.31	1,028,501.08

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,453,553.24	3,399,921.98
可抵扣亏损	33,122,995.55	31,834,412.47
合计	36,576,548.79	35,234,334.45

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2020 年	10,523,226.49	11,068,637.90	
2021 年	13,448,916.67	13,057,023.72	
2022 年	1,176,122.02	960,607.37	
2023 年	1,311,865.77	856,224.58	
2024 年	2,967,627.75	5,891,918.90	
2025 年	3,695,236.85		
合计	33,122,995.55	31,834,412.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
益凤渣土及建筑废弃物资源利用项目土地购买款	90,348,825.44		90,348,825.44	90,348,825.44		90,348,825.44
龙峰渣土资源化利用（一期）	10,481,554.41		10,481,554.41	10,481,554.41		10,481,554.41

项目土地购买款					
预付其他长期资产购买款	6,238,255.38		6,238,255.38	504,567.52	504,567.52
闽侯生活垃圾焚烧发电项目预付款	3,594,065.11		3,594,065.11	3,594,065.11	3,594,065.11
浮村二期污水处理厂项目土建工程预付款	7,705,139.00		7,705,139.00		
合计	118,367,839.34		118,367,839.34	104,929,012.48	104,929,012.48

其他说明：

益凤渣土及建筑废弃物资源利用项目土地购买款、龙峰渣土资源化利用（一期）项目土地购买款系本期项目用地的平整工程尚未完成，相关的土地购置款暂列其他非流动资产。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	51,500,000.00	50,000,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	277,000,000.00	189,000,000.00
合计	328,500,000.00	239,000,000.00

短期借款分类的说明：无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、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
应付长期资产购建款	311,372,963.51	400,848,955.76
应付经营支出采购款	47,043,125.01	18,064,526.47
合计	358,416,088.52	418,913,482.23

**(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
福建省二建建设集团有限公司	34,206,316.58	龙峰渣土资源化利用（一期）项目工程款，工程尚未审结。
福建省二建建设集团有限公司	11,872,279.55	江镜华侨农场污水处理厂一期工程款，工程款尚未审结。
福州中喻环境治理有限公司	49,842,294.43	洋里一二三期提标改造工程款，工程尚未审结。
福州中喻环境治理有限公司	19,772,645.67	祥坂污水处理厂提标改造工程款，工程款尚未审结。
福州经济技术开发区市政公用事业管理处	23,834,400.00	榕东子公司提标改造特许经营权转让费，工程尚未审结。
福州城建设计研究院有限公司	20,091,131.18	主要为闽清县梅溪污水处理厂 BOT 项目一期、闽清县白金工业区污水处理厂 BOT 项目一期工程款，工程尚未审结。
中铁上海工程局(集团)有限公司	9,765,352.16	污泥处置工程款，工程尚未审结。
合计	169,384,419.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37、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

**38、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
预收建筑垃圾收纳费	9,790,274.24	1,945,925.48
预收石料款	50,000.00	
预收污水处理费	41,880.00	
合计	9,882,154.24	1,945,925.48

**(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

**39、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	12,155,942.95	45,441,759.50	46,774,198.71	10,823,503.74
二、离职后福利-设定提存计划	3,766,283.09	2,484,578.12	1,269,950.94	4,980,910.27
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,922,226.04	47,926,337.62	48,044,149.65	15,804,414.01

## (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	10,926,828.32	37,334,322.19	38,858,733.12	9,402,417.39
二、职工福利费	99,990.62	2,402,240.16	2,502,230.78	
三、社会保险费	986.81	1,467,412.06	1,467,320.19	1,078.68
其中：医疗保险费	754.50	1,327,059.72	1,327,181.79	632.43
工伤保险费		21,237.33	21,023.39	213.94
生育保险费		119,115.01	119,115.01	
补充医疗保险	232.31			232.31
四、住房公积金	15,140.00	3,657,272.00	3,331,242.00	341,170.00
五、工会经费和职工教育经费	683,497.20	580,513.09	614,672.62	649,337.67
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	429,500.00			429,500.00
合计	12,155,942.95	45,441,759.50	46,774,198.71	10,823,503.74

## (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		1,073,363.53	1,073,136.45	227.08
2、失业保险费		26,236.85	26,341.85	-105.00
3、企业年金缴费	3,766,283.09	1,384,977.74	170,472.64	4,980,788.19
合计	3,766,283.09	2,484,578.12	1,269,950.94	4,980,910.27

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	10,623,465.63	14,343,767.32
消费税		

营业税		
企业所得税	13,423,179.78	7,782,535.27
个人所得税	47,251.78	147,796.21
城市维护建设税	35,318.65	54,335.00
土地使用税	1,403,739.83	507,974.97
房产税	692,820.34	116,015.88
教育附加	36,468.29	47,768.48
其他	139,918.23	209,842.18
合计	26,402,162.53	23,210,035.31

其他说明：无

#### 41、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	11,718,738.75	12,102,635.01
应付股利	26,100,269.35	-
其他应付款	56,333,046.91	51,123,618.60
合计	94,152,055.01	63,226,253.61

其他说明：无

##### 应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	10,743,047.89	10,453,341.23
企业债券利息	620,951.41	1,333,918.78
短期借款应付利息	354,739.45	315,375.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	11,718,738.75	12,102,635.01

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,100,269.35	
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	26,100,269.35	

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：无

### 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
借款	42,047,204.07	42,833,300.00
保证金	7,873,238.44	6,315,245.00
往来款	524,798.25	1,473,710.77
应付股东股利		181,900.00
其他	5,887,806.15	319,462.83
合计	56,333,046.91	51,123,618.60

#### (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
联合环境技术（福州）有限公司	10,500,000.00	泗阳子公司借款
福建喻新环保投资有限公司	4,568,106.29	海资公司借款及往来款
福建实盛建设工程有限公司	1,000,000.00	履约保证金
合计	16,068,106.29	/

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、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	121,962,097.23	125,904,226.98
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		10,000,000.00
1年内到期的租赁负债		
合计	121,962,097.23	135,904,226.98

其他说明：无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	207,812,756.28	199,223,885.26
抵押借款	119,199,667.00	87,828,413.00
保证借款	124,300,000.00	23,169,000.00
信用借款	257,319,176.00	387,243,560.00
合计	708,631,599.28	697,464,858.26

长期借款分类的说明：

##### 1. 质押借款的说明

(1) 2016年10月，子公司福建琅岐海峡环保有限公司取得兴业银行股份有限公司16年期长期借款4,600.00万元（借款利率为浮动利率，按实际发放日和利率调整日基准利率和定价公式确定借款利率。变更后借款利率为浮动利率，定价基准利率加0.2%，定价基准利率按LPR五年期以上期限档次约定执行，浮动周期为年。），以琅岐污水处理厂项目污水处理收费权为质押担保。

截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 4,290.26 万元，其中一年内到期的借款额为 260.05 万元。

(2) 2017 年 8 月，子公司福建海环鹏鹞资源开发有限公司取得中国银行股份有限公司 18 年期长期借款 4,000.00 万元（借款利率为浮动利率，以实际提款日为起算日，每一年为一个浮动周期，重新定价一次。重新定价日为下一个浮动周期的首日，即起算日为重新定价当月的对应日，当月没有对应日的则为当月最后一日。变更后借款利率为浮动利率，即全国银行间同业拆借中心最近一次公布的 5 年期以上贷款市场报价利率加 25 个基点，利率浮动周期为 12 个月。），以福州市洋里污水处理厂污泥处置项目收费权益为质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 3,711.81 万元，其中一年内到期的借款额为 235.00 万元。

(3) 2018 年 8 月，子公司福建侯官海峡环保有限公司取得中国邮政储蓄银行股份有限公司 10 年期长期借款 1,000.00 万元（借款利率由贷款人进行逐笔定价，具体利率以《中国邮政储蓄银行小企业法人授信业务借据》的约定为准），以侯官污水处理收费权为质押担保，并以侯官机器设备为抵押担保，截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 300.11 万元，其中一年内到期的借款额为 29.91 万元。

(4) 2018 年 12 月，子公司福建榕东海峡环保有限公司取得中国工商银行股份有限公司 10 年期长期借款 6,500.00 万元（借款利率为提款日与约定的期限相对应档次的中国人民银行基准贷款利率。变更后借款利率为浮动利率，即 5 年期以上 LPR 加 5 个基点，浮动周期为 12 个月。），以《福州市马尾区污水处理特许经营协议》项下特许经营收费权为质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 5,525.00 万元，其中一年内到期的借款额为 650.00 万元。

(5) 2019 年 2 月，子公司福建福源海峡环保科技有限公司取得中国农业发展银行 15 年长期借款 11,600.00 万元（借款利率为浮动利率，以中国人民银行公布的五年以上金融机构人民币贷款基准利率为基准利率下浮 7.24%。变更后借款利率为浮动利率，即 5 年期以上 LPR 基础上加 49.5 个基点，按半年调整。），以《建宁乡镇及农村生活污水处理工程 PPP 项目项目合同》应收账款作为质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日，已提款金额为 4,000.00 万元，尚未归还的借款额为 4,000.00 万元，其中一年内到期借款额为 550 万元。

(6) 2019 年 9 月，子公司福建永泰海峡环保有限公司取得中国邮政储蓄银行股份有限公司 10 年期长期借款 540.00 万元（借款利率为浮动利率，以起息日前一个工作日的 60 个月的 LPR 作为基准利率，在此基础上加 0.1%，并自次年 1 月 1 日起至本合同项下本息全部清偿之日止，每年 1 月 1 日根据对应的基准利率（LPR 取前一个工作日利率值）进行调整），以永泰海峡污水处理收费权为质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日，尚未归还的借款额为 540 万元，其中一年内到期的借款额为 25 万元。

(7) 2020 年 1 月，本公司向招商银行股份有限公司取得 5 年期长期借款 4,800.00 万元（借款利率以 1 年期贷款市场报价利率（LPR）为基准利率，加 60 个基点），后期将以本公司持有

的福建黎阳环保有限公司 51%股权作为质押担保。截止 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 4,644.06 万元,尚未归还的借款额为 4,644.06 万元,其中一年内到期借款额为 480 万元。

## 2. 抵押借款的说明:

(1) 2019 年 5 月,非全资子公司福建海峡环保资源开发有限公司向中国建设银行股份有限公司取得 8 年期长期借款 13,000.00 万元(借款利率采用浮动利率,自起息日基准利率上浮 5%,并自起息日至本合同项下本期全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率以及上述上浮比例调一次。自 2021 年 5 月 29 日起,借款利率为浮动利率,即 LPR 利率加 25 个基点,利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定。),以福建海峡环保资源开发有限公司所有的“晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目”土地使用权及其地上建筑物作为抵押担保,股东按照股权比例追加担保,本公司为 51%的债务本息提供担保;福建喻新环保投资有限公司为 49%的债务本息提供担保;福建喻新环保投资有限公司以其持有的福建海峡环保资源开发有限公司 49%的股权及其派生权益用于质押担保;福建喻新环保投资有限公司的股东吴启敏及其配偶洪艳、王长芳及其配偶甫言群、叶新、王开顺对福建喻新环保投资有限公司 49%的债务本息提供连带保证担保。截止 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 12,999.9667 万元,尚未归还的借款额为 12,999.9667 万元,其中一年内到期借款额为 1,080 万元。

## 3. 保证借款的说明:

(1) 2012 年 8 月,子公司福建榕北海峡环保有限公司取得中国建设银行股份有限公司 9 年期长期借款 4,000.00 万元(借款利率为浮动利率,自起息日起至本息全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率确定借款利率。自 2020 年 6 月 30 日起,借款利率为浮动利率,即 LPR 利率加 5 个基点,利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定。),由北控中科成环保集团有限公司提供保证担保。截止 2020 年 6 月 30 日,尚未归还的借款额为 700.00 万元,其中一年内到期的借款额为 600.00 万元。

(2) 2019 年 12 月,子公司福建海环海滨资源开发有限公司向交通银行股份有限公司取得 10 年期长期借款 11,000.00 万元(借款利率为浮动利率,在贷款市场报价利率 LPR(五年以上)期限档次加 0.1 百分点),本公司提供金额不超过借款金额 11,000.00 万元的借款担保,后期追加福州市长乐区樟港街道龙峰村“龙峰渣土资源利用化项目”工业用地及在建工程(为主债权金额 6779.89 万元提供担保)作为抵押担保。截止 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 11,000 万元,尚未归还的借款余额为 11,000 万元,其中一年内到期的借款额为 500 万元。

(3) 2017 年 9 月,孙公司福清黎阳水务有限公司向中国建设银行股份有限公司取得 8 年期长期借款 4,900.00 万元(借款利率为浮动利率,自起息日起至本息全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率确定借款利率),由中信环境技术(广州)有限公司提供保证担保。截止 2020 年 6 月 30 日,已提款金额为 3,580 万元,尚未归还的借款余额为 2,530 万元,其中一年内到期的借款额为 700 万元。

## 4. 信用借款的说明:

(1) 2017 年 1 月, 本公司向中国建设银行股份有限公司取得 10 年期长期借款 20,000.00 万元(原借款利率为浮动利率, 自起息日起至本息全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率确定借款利率。自 2021 年 1 月 20 日起, 借款利率为浮动利率, 即 LPR 利率加 5 个基点, 利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 15,922.98 万元, 其中一年内到期借款额为 3,000.00 万元。

(2) 2018 年 3 月, 本公司向中信银行股份有限公司分别取得两笔 3 年期长期借款 950.00 万元(原借款利率为由中国人民银行发布的同期同档次金融机构人民币贷款基准利率, 每一年调整一次。变更后借款利率为浮动利率, 即全国银行间同业拆借中心发布的最新的定价基础利率加 0 个基点, 利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 1,100.00 万元, 其中一年内到期借款额为 1,100.00 万元。

(3) 2018 年 4 月, 本公司向兴业银行股份有限公司取得 10 年期长期借款 20,000.00 万元(原借款利率为央行人民币贷款基准利率 5 年以上期限档次。变更后借款利率为浮动利率, 定价基准利率加 0.2%, 定价基准利率按 LPR 五年期以上期限档次约定执行), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 8,655.96 万元, 其中一年内到期借款额为 1,037.94 万元。

(4) 2018 年 6 月, 本公司向兴业银行股份有限公司取得 4 年期长期借款 5,000.00 万元(借款利率为固定利率 4.5%), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 2,113.65 万元, 其中一年内到期借款额为 1,548.30 万元。

(5) 2018 年 7 月, 本公司向中国建设银行股份有限公司取得 10 年期长期借款 11,000.00 万元(原借款利率为浮动利率, 自起息日起至本息全部清偿之日止每 12 个月根据利率调整日当日的基准利率确定借款利率。自 2020 年 7 月 17 日起, 借款利率为浮动利率, 即 LPR 利率加 5 个基点, 利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 2,775.58 元, 其中一年内到期借款额为 0 万元。

(6) 2018 年 12 月, 本公司向中信银行股份有限公司取得 3 年期长期借款 2,850.00 万元(原借款利率为由中国人民银行发布的同期同档次金融机构人民币贷款基准利率, 每一年调整一次。变更后借款利率为浮动利率, 即全国银行间同业拆借中心发布的最新的定价基础利率加 0 个基点, 利率浮动周期及利率调整日沿用原合同约定), 截止 2020 年 6 月 30 日, 尚未归还的借款额为 2,250.00 万元, 其中一年内到期借款额为 400 万元。

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、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

本金	459,964,000.00	459,972,000.00
利息调整	-60,430,532.89	-70,192,786.88
合计	399,533,467.11	389,779,213.12

## (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
海环转债	100	2019年4月2日	6年	460,000,000.00	389,779,213.12		1,126,868.34	9,762,253.99	8,000.00	399,533,467.11
合计	/	/	/	460,000,000.00	389,779,213.12		1,126,868.34	9,762,253.99	8,000.00	399,533,467.11

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2018〕2095号核准，公司于2019年4月2日公开发行了460万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为46,000万元。本次发行的可转换公司债券票面利率：第一年为0.40%、第二年为0.60%、第三年为1.00%、第四年为1.50%、第五年为1.80%、第六年为2.00%。采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。本次可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

本次可转债的初始转股价格为7.80元/股。在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股或配股、派送现金股利等情况（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）使公司股份发生变化时，则转股价相应调整。

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意三十个连续交易日中至少十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

本次发行的可转债到期后五个交易日内，发行人将按债券面值的108%（含最后一期年度利息）的价格赎回未转股的可转债。

在本次发行的可转债转股期间，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%（含130%），或本次发行的可转债未转股余额不足人民币3,000万元时，公司有权决定按照可转债面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

在本次可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的70%，可转换公司债券持有人有权将全部或部分其持有的可转债按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且变化被中国证监会认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将全部或部分其持有的可转债按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

公司 2018 年年度股东大会审议批准了 2018 年度利润分配方案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 450,000,000.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.52 元（含税）。根据公司《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中发行条款及相关规定，在海环转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。在 2018 年度权益分派完成后海环转债转股价格由初始转股价格 7.80 元/股调整为 7.75 元/股。

公司 2019 年年度股东大会审议批准了 2019 年度利润分配方案，本次利润分配以方案实施前的公司总股本 450,004,644.00 股为基数，每 10 股派发现金股利 0.58 元（含税）。根据公司《公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中发行条款及相关规定，在海环转债发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，则转股价格相应调整。在 2019 年度权益分派完成后海环转债转股价格由初始转股价格 7.75 元/股调整为 7.69 元/股。

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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	23,625,424.31	16,235,490.06
专项应付款		
合计	23,625,424.31	16,235,490.06

其他说明：无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	10,000,000.00	3,000,000.00
建宁乡镇及农村污水处理 PPP 项目资金	13,625,424.31	13,235,490.06
合计	23,625,424.31	16,235,490.06

其他说明：无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
福建青口海峡环保有限公司 TOT 资产预计更新复原支出	1,310,841.21	1,356,647.56	TOT 资产预计更新复原支出

福建榕北海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	6,316,979.91	7,080,902.36	BOT 资产预计更新复原支出
福建红庙岭海峡环保有限公司受托运营资产预计膜更新支出	1,960,289.00	2,243,391.74	受托运营资产预计膜更新支出
福建侯官海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	2,058,198.07	2,113,364.64	BOT 资产预计更新复原支出
福建琅岐海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	968,474.30	1,249,739.24	BOT 资产预计更新复原支出
福建榕东海峡环保有限公司 TOT 资产预计更新复原支出	609,298.87	1,378,785.79	TOT 资产预计更新复原支出
福建金溪海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	1,297,689.21	1,622,292.45	BOT 资产预计更新复原支出
江苏泗阳海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	2,905,255.11	3,452,091.28	BOT 资产预计更新复原支出
福建蓝园海峡环保有限公司 BOT 资产预计更新复原支出	449,206.17	799,068.66	BOT 资产预计更新复原支出
福建北峰海峡环保有限公司 TOT 资产预计更新复原支出	7,640.51	18,256.34	PPP 资产预计更新复原支出
沙县蓝芳水务有限公司 BOT 资产预计更新复原支出		1,379,056.16	BOT 资产预计更新复原支出
福清黎阳水务有限公司 BOT 资产预计更新复原支出		4,517,931.97	BOT 资产预计更新复原支出
合计	17,883,872.36	27,211,528.19	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

## 51、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	64,743,249.77	45,260,000.00	2,972,346.33	107,030,903.44	政府拨付与资产相关补助
其他	27,317,820.01	32,778,987.00		60,096,807.01	
合计	92,061,069.78	78,038,987.00	2,972,346.33	167,127,710.45	/

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
提标改造项目建设资金	46,389,528.01			2,071,096.01		44,318,432.00	
洋里粪便站补助	2,244,880.17			222,403.98		2,022,476.19	
市政污泥及餐厨垃圾资源化综合利用技术研究与示范	696,327.20			40,382.64		655,944.56	
洋里四期污水处理厂项目补助	15,242,514.39			608,463.70		14,634,050.69	
洋里三期污水处理项目环境保护资金	170,000.00			30,000.00		140,000.00	
福州市浮村二期污水处理厂项目中央基建拨款		30,000,000.00		0.00		30,000,000.00	
永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复（农村面源污染综合整治）PPP 项目		15,260,000.00		0.00		15,260,000.00	
合计	64,743,249.77	45,260,000.00		2,972,346.33		107,030,903.44	

其他说明：

适用 不适用

递延收益的“其他”系福州市财政局向子公司福建海峡环保资源开发有限公司支付的关于晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目三通一平土石方工程土地平整费用 32,778,987.00 元。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、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	450,003,612.00				1,032.00	1,032.00	450,004,644.00

其他说明：

其他系本公司发行的海环转债持有人转股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券（权益成分）	4,599,720.00	76,178,405.87			80.00	8,000.00	4,599,640.00	76,177,080.94
合计	4,599,720.00	76,178,405.87			80.00	8,000.00	4,599,640.00	76,177,080.94

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、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）	625,543,753.54	7,155.90		625,550,909.44
其他资本公积				
合计	625,543,753.54	7,155.90		625,550,909.44

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加的资本公积系本公司 2019 年发行的海环转债持有人于本期转股的影响。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、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	54,737,742.19			54,737,742.19
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	54,737,742.19			54,737,742.19

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度

调整前上期末未分配利润	505,252,536.99	401,354,596.27
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		6,929,942.83
调整后期初未分配利润	505,252,536.99	408,284,539.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,188,638.24	130,140,323.79
减：提取法定盈余公积		9,772,325.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	26,100,269.35	23,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	546,340,905.88	505,252,536.99

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。

## 61、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	319,582,986.01	177,838,603.61	297,659,468.97	161,427,624.15
其他业务	5,095,802.87	1,742,582.99	5,384,493.78	2,358,859.28
合计	324,678,788.88	179,581,186.60	303,043,962.75	163,786,483.43

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	839,143.01	671,934.88
教育费附加	620,439.16	476,873.74
资源税	2,118.52	
房产税	963,800.28	998,131.05
土地使用税	2,930,637.35	3,235,944.07
车船使用税	6,250.04	6,773.16
印花税	145,376.94	135,773.99
其他	325,406.60	317,110.85
合计	5,833,171.90	5,842,541.74

其他说明：无

**63、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
职工薪酬	644,742.23	
网络通信费		
累计折旧	273.84	
广告宣传费	19,168.32	
中介机构费	1,930.00	
其他	1,999.90	
合计	668,114.29	

其他说明：无

**64、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
----	-------	-------

薪酬类	16,879,626.98	14,177,793.17
折旧摊销	7,964,355.76	7,530,554.27
办公费	1,189,860.49	702,549.03
咨询顾问费	1,369,232.24	1,965,049.31
维修费	64,901.57	411,903.50
差旅费	149,592.85	356,381.14
运输费	304,157.55	437,099.21
招待费	224,641.05	41,151.02
其他	2,069,046.07	3,708,619.29
合计	30,215,414.56	29,331,099.94

其他说明：无

#### 65、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
薪酬类	3,103,538.09	3,040,838.25
材料费	649,673.02	1,245,365.96
折旧摊销	416,987.28	300,493.66
能源费	1,071,939.93	26,365.47
咨询顾问费		100,000.00
其他	817,976.90	48,435.90
合计	6,060,115.22	4,761,499.24

其他说明：无

#### 66、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
利息费用	36,399,109.92	30,995,467.20
减：利息收入	-4,762,333.63	-1,896,647.21
加：汇兑损失	-0.07	77,562.51
其他支出	52,766.25	34,326.68
合计	31,689,542.47	29,210,709.18

其他说明：无

## 67、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
增值税即征即退退税收入	8,232,596.92	4,672,946.44
新增税赋补偿		
提标改造补助	2,071,096.01	1,485,195.07
四期污水处理厂项目补助	608,463.70	608,801.16
乡镇污水厂运行补助	192,000.00	30,000.00
洋里粪便站补助	222,403.98	222,403.98
市政污泥及餐厨垃圾资源化综合利用技术研究与示范	40,382.64	117,351.52
洋里三期污水处理项目环境保护资金	30,000.00	30,000.00
失业稳岗补贴	343,012.20	
个税手续费	81,752.12	
电费差价补贴	15,941.00	
合计	11,837,648.57	7,166,698.17

其他说明：无

## 68、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	116,919.17	-341,103.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		

处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	116,919.17	-341,103.22

其他说明：无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、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
其他应收款坏账损失	194,059.16	251,324.27
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-1,881,627.98	-1,977,062.85
合计	-1,687,568.82	-1,725,738.58

其他说明：无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

#### 74、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	27,620.00		27,620.00
其中：固定资产处置利得	27,620.00		27,620.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		277,700.00	
其他	39,733.82	4,716.38	39,733.82
合计	67,353.82	282,416.38	67,353.82

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 75、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	4,698,406.86	43,141.66	4,698,406.86
其中：固定资产处置损失	3,802,781.57	43,141.66	4,698,406.86
无形资产处置损失	895,625.29		
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	10,000.00		10,000.00
其他	1,609.01	590.44	1,609.01

合计	4,710,015.87	43,732.10	4,710,015.87
----	--------------	-----------	--------------

其他说明：无

## 76、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	15,529,312.67	14,061,092.79
递延所得税费用	-3,663,058.44	206,338.28
合计	11,866,254.23	14,267,431.07

### (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	76,255,580.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,438,337.11
子公司适用不同税率的影响	1,092,954.35
调整以前期间所得税的影响	-115,275.16
非应税收入的影响	-6,246.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	13,867.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-249,044.64
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	572,633.95
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-211,003.34
对于研发支出加计扣除和无形资产加计摊销的所得税影响	-669,968.91
所得税费用	11,866,254.23

其他说明：

适用 不适用

**77、其他综合收益**

□适用 √不适用

**78、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
收到投标保证金、购货保证金、运营维护保函保证金等	7,219,772.40	10,339,309.40
往来款		72,776,560.00
收代垫临时接电费、水费、污泥处置费等		468,117.00
利息收入	1,152,782.28	591,001.34
房租收入		301,339.80
收到政府补助及其他	78,578,857.04	1,551,949.58
合计	86,951,411.72	86,028,277.12

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付工程投标保证金、运营维护保函保证金等	2,326,561.05	4,392,594.67
代垫工程款		5,800,000.00
代垫污泥处置费	3,232,233.95	468,117.00
专业机构咨询费、办公费等付现费用	12,420,907.10	5,257,641.05
手续费等财务费用支出	52,766.25	34,326.68
合计	18,032,468.35	15,952,679.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
柘荣县综合污水处理厂及配套管网PPP项目的履约保证金	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工程建设履约保函保证金		12,000,000.00
并购福建黎阳环保有限公司前提供的借款	15,952,652.67	
合计	15,952,652.67	12,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

#### (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
子公司少数股东借入款项	750,000.00	
合计	750,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付募集资金的发行费用		653,325.70
归还亚同（沈阳）有限公司借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	653,325.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

### 79、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	64,389,326.48	61,182,738.80
加：资产减值准备		
信用减值损失	1,687,568.82	1,725,738.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,833,424.34	57,277,392.07
使用权资产摊销		
无形资产摊销	23,355,720.62	17,862,084.30
长期待摊费用摊销	1,401,776.35	1,333,746.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	4,698,406.86	43,141.66
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	36,399,109.85	29,767,383.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-116,919.17	341,103.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,076,458.22	-133,134.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	413,399.78	339,472.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,822,820.62	-1,253,249.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,551,825.54	64,375,176.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	101,572,093.73	-16,391,064.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	272,182,803.28	216,470,529.56
<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	419,207,991.55	417,875,932.00
减：现金的期初余额	262,743,788.87	145,504,657.16
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	156,464,202.68	272,371,274.84

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	56,049,000.00
其中：福建黎阳环保有限公司	56,049,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	43,412,895.30
其中：福建黎阳环保有限公司	43,412,895.30
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	12,636,104.70

其他说明：无

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	419,207,991.55	262,743,788.87
其中：库存现金	6,333.21	10,304.33
可随时用于支付的银行存款	419,201,658.34	262,733,484.54
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	419,207,991.55	262,743,788.87
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

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、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	15,330,000.00	污水处理、垃圾渗滤液设施运营维护保证金、履约保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产	8,646,897.35	以福建侯官海峡环保有限公司污水处理收费权为质押担保，并以福建侯官海峡环保有限公司机器设备为抵押担保，向中国邮政储蓄银行股份有限公司借款 1,000.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，已累计提款 349.80 万元，尚有 650.20 万元未提款。
长期股权投资	80,626,300.00	以福建榕北海峡环保有限公司 100%股权及其派生权益为质押，向中国建设银行股份有限公司借入 5000 万元。
土地使用权及其地上建筑物	348,361,151.57	以福建海峡环保资源开发有限公司所有的“晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目”土地使用权及其地上建筑物为抵押、股东按股权比例追加担保，向中国建设银行股份有限公司借款 13,000.00 万元。截止 2020 年 6 月 30 日，已提款金额为 12,999.9667 万元。
土地使用	111,044,735.94	以本公司提供 11,000.00 万元的借款担保，并提供福建海环海滨资

权及其地上建筑物		源开发有限公司所有的福州市长乐区樟港街道龙峰村“龙峰渣土资源利用化项目”工业用地及在建工程作为抵押担保，向交通银行股份有限公司借款 11,000.00 万元。
合计	564,009,084.86	/

其他说明：无

## 82、外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

## 83、套期

适用 不适用

## 84、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
增值税即征即退退税收入	8,232,596.92	其他收益	8,232,596.92
新区污水厂运行补助	192,000.00	其他收益	192,000.00
失业稳岗补贴	343,012.20	其他收益	343,012.20
福州市浮村二期污水处理厂项目中央基建拨款	30,000,000.00	递延收益	0
永泰县山水林田湖草水环境综合整治与生态修复(农村面源污染综合整治)PPP项目	15,260,000.00	递延收益	0
合计	54,027,609.12	/	8,767,609.12

### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：无

**85、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

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
福建黎阳环保有限公司	2020年4月30日	80,070,000.00	51.00	现金	2020年4月30日	实质控制	10,695,284.62	3,098,288.17

**其他说明：**

2019年12月11日，本公司第二届董事会三十次会议审议通过《关于参与竞买福建黎阳环保有限公司51%股权的议案》。2019年12月31日，本公司与中信环境技术（广州）有限公司日签订《产权交易合同》，受让中信环境技术（广州）有限公司转让其持有的福建黎阳环保有限公司51%股权，受让价格为8,007.00万元。截止2020年4月18日，本公司已全额支付股权转让款。2020年4月21日，本公司与中信环境技术（广州）有限公司签订《福建黎阳环保有限公司股权转让协议》。2020年4月26日，本公司向福建黎阳环保有限公司委派两名董事及一名监事。参与各方于2020年4月28日办理资产交接手续。2020年4月28日，福建黎阳环保有限公司股东会决议同意任命本公司委派的两名董事及一名监事人选。据此，自2020年4月30日起福建黎阳环保有限公司纳入本公司合并范围。

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	福建黎阳环保有限公司
--现金	80,070,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	80,070,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	80,070,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据银信资产评估有限公司出具的银信评报字（2019）沪第 0263 号《评估报告》，以福建黎阳环保有限公司截至 2018 年 12 月 31 日经评估的净资产 15,700 万元为基础，双方谈判协商受让福建黎阳环保有限公司 51% 股权对应的股权转让款 8,007 万元，作为合并成本公允价值。

大额商誉形成的主要原因：无

其他说明：无

### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

	福建黎阳环保有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	232,822,623.81	176,295,549.61
货币资金	43,412,895.30	43,412,895.30
应收款项	5,305,952.66	5,305,952.66
存货	605,038.61	605,038.61
固定资产	415,629.00	324,762.15
无形资产	180,576,005.40	124,139,798.05
预付账款	10,979.94	10,979.94
其他应收款	1,044,418.63	1,044,418.63
递延所得税资产	1,451,704.27	1,451,704.27
负债：	79,175,189.78	79,175,189.78
借款	25,300,000.00	25,300,000.00
应付款项	396,320.96	396,320.96
递延所得税负债		
预计负债	5,327,670.41	5,327,670.41
其他应付款	44,642,496.66	44,642,496.66
应交税费	3,137,559.70	3,137,559.70
应付利息	371,142.05	371,142.05

净资产	153,647,434.03	97,120,359.83
减：少数股东权益	73,577,434.03	47,588,976.32
取得的净资产	80,070,000.00	49,531,383.51

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

2020年4月30日福建黎阳环保有限公司各项可辨认资产、负债公允价值的确定主要基于福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司以2020年4月30日为基准日对福建黎阳环保有限公司出具的联合中和评报字（2020）第1171号《评估报告书》确定的评估结果，并对公允价值进行修正。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

其他说明：无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

适用 不适用

**(6). 其他说明**

适用 不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

2019 年 12 月 11 日，本公司第二届董事会三十次会议审议通过《关于设立江苏海峡环保科技发展有限公司的议案》，本公司与江苏挚擎环境科技有限公司、北京易二零环境股份有限公司、安徽华骐环保科技股份有限共同出资 1,000.00 万元投资设立江苏海峡环保科技发展有限公司，本公司拟出资 510.00 万元持有设立后项目公司 51% 股权。2020 年 1 月 3 日，江苏海峡环保科技发展有限公司已完成工商登记并取得营业执照，截至报告日止，本公司已出资 102 万元。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建榕北海峡环保有限公司	福州市晋安区新店镇磐石村	福州市晋安区新店镇磐石村	污水处理	100		非同一控制下股权收购
福建侯官海峡环保有限公司	闽侯县甘蔗镇洽浦村	闽侯县甘蔗镇街心路 142 号（电信大楼）	污水处理	100		非同一控制下股权收购
福建琅岐海峡环保有限公司	福州琅岐经济区环岛路东侧、新建凤窝隧道南侧	福州市琅岐经济区琅岐自来水厂 2 号办公楼 103 房	污水处理	100		投资设立
福建青口海峡环保有限公司	闽侯县青口镇前街	闽侯县祥谦镇澜澄村	污水处理	100		投资设立
福建永泰海峡环保有限公司	福建省福州市永泰县金沙村	福州市永泰县樟城镇南湖路南湖花园 C 区 9#	污水处理	100		投资设立
福建红庙岭海峡环保有限公司	福州晋安区新店镇红庙岭	福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号综合楼一楼 107 室	垃圾渗沥液处理	100		投资设立
福建榕东海峡环保有限公司	福州市马尾区	福州市马尾区湖里路 21 号（自贸试验区内）	污水处理	100		投资设立
福建海环能源有限公司	项目仍在选址中，尚未开始运营	福建省福州市闽侯县祥谦镇（福厦公路 324 国道西侧）	垃圾发电和污泥处理	100		投资设立
福建海环环境监测有限公司	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号综	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号综合楼	环境监测	100		投资设立

	合 楼 一 楼 103-116 室	一楼 103-116 室				
福建金溪海峡 环保有限公司	1、闽清白金工 业园区； 2、闽清县梅溪 镇渡口村，福 银高速里洋隧 洞东南侧（枣 坑里）	福建省福州市闽 清县白中镇白金 工业区中片区	污水处理	100		投资设立
福建蓝园海峡 环保有限公司	福清市江镜华 侨农场	福建省福州市福 清市江镜镇江侨 新村华侨东路 1 号华侨城一期 14 号楼 201 室	污水处理	100		投资设立
福建海环鹏鹄 资源开发有限 公司	福建省福州市 晋安区鼓山镇 洋里路 16 号	福建省福州市 晋安区鼓山镇洋 里路 16 号综合 楼二层 218 室	污泥处置	51		投资设立
福建海峡环保 资源开发有限 公司	福建省福州市 益凤山	福建省福州市晋 安区秀峰路 188 号闽台广告创意 园 9#4 层	渣土及建 筑废弃物 处置	51		投资设立
福建海环洗涤 服务有限责任 公司	福建省福州市 晋安区鼓山镇 洋里路 16 号	福州市晋安区新 店镇汤斜村（磨 里）工业区	布草洗涤	57		投资设立
江苏泗阳海峡 环保有限公司	泗阳县经济开 发东区	泗阳县经济开发 东区太湖北路 9 号	污水处理	70		非同一控制 下股权收购
江苏海环水务 有限公司	盐城市大丰区 大丰港	盐城市大丰区大 丰港海融广场 4#107	污水处理	70		非同一控制 下股权收购
福建海环海滨 资源开发有限	福州市长乐区 临空经济区漳	福州市长乐区吴 航街道郑和东路	建筑废弃 物	100		投资设立

公司	港街道龙峰村	清清家后环卫公寓 301 室				
福建福源海峡环保科技有限公司	福建省三明市建宁县	福建省三明市建宁县渺溪镇闽江源北路 10-8 号	污水处理	80		投资设立
福建南平福城海峡环保有限公司	南平市顺昌县	顺昌县双溪街道井垅村通天洋井泷污水处厂办公楼	污水处理	100		投资设立
福建北峰海峡环保科技有限公司	福州市晋安区宦溪镇、寿山乡和日溪乡	福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号综合楼三层	污水处理	60		投资设立
福建柘荣海峡环保科技有限公司	福建省柘荣县城郊乡际头村兴中路 30 号	福建省宁德市柘荣县柳城东路 220 号 6 号楼 111 室	污水处理	90		投资设立
福建榕樟海峡环保科技有限公司	福建省福州市永泰县城峰镇金沙村拱桥里 2 号	福建省福州市永泰县城峰镇金沙村拱桥里 2 号	水林田湖草水环境综合整治与生态修复	93.99		投资设立
江苏海峡环保科技发展有限公司	南京市建邺区庐山路 168 号 9 楼 911 室	南京市建邺区庐山路 168 号 9 楼 911 室	科技推广和应用服务业	51		投资设立
福建黎阳环保有限公司	福建省福州市晋安区鼓山镇洋里路 16 号	福州市鼓楼区东街 123 号航空大厦 15 层	污水处理	51		非同一控制下股权收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：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
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	49	-541,577.52		22,503,007.37
福建海峡环保资源开发有限公司	49	-2,553,023.09		61,535,396.98
福建海环洗涤服务有限责任公司	43	-833,305.27		10,653,366.55
江苏泗阳海峡环保有限公司	30	-386,310.43		34,436,022.95
江苏海环水务有限公司	30	136,206.69		23,487,978.82
福建福源海峡环保科技有限公司	20	-23,711.76		1,929,174.45
福建北峰海峡环保科技有限公司	40	548,075.22		6,942,119.02
福建柘荣海峡环保科技有限公司	10	20,267.97		3,021,692.83
福建榕樟海峡环保科技有限公司	6.01	-644.03		1,051,587.69
江苏海峡环保科技发展有限公司	49	-60,127.85		919,872.15
福建黎阳环保有限公司	49	894,838.31		74,472,272.34
合计	/	-2,799,311.76		240,952,491.15

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: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
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	15,697,254.78	104,842,538.82	120,539,793.60	39,847,188.76	34,768,100.00	74,615,288.76	13,278,241.86	106,831,536.94	120,109,778.80	38,311,913.72	34,768,100.00	73,080,013.72
福建海峡环保资源开发有限公司	34,351,538.58	368,883,229.08	403,234,767.66	125,673,670.86	151,978,654.00	277,652,324.86	22,372,720.69	363,453,842.51	385,826,563.20	217,205,456.19	87,828,413.00	305,033,869.19
福建海环洗涤服务有限责任	7,462,092.56	25,915,183.95	33,377,276.51	8,602,005.47		8,602,005.47	5,642,010.86	26,648,738.32	32,290,749.18	5,577,558.91		5,577,558.91

公司												
江苏 泗阳 海峡 环保 有限 公司	34,190,267.30	139,916,665.79	174,106,933.09	28,658,311.72	74,278,541.28	102,936,853.00	32,613,230.43	142,193,093.17	174,806,323.60	36,523,251.38	66,731,705.11	103,254,956.49
江苏 海环 水务 有限 公司	16,915,401.57	77,099,206.03	94,014,607.60	13,958,309.95		13,958,309.95	20,819,310.03	74,855,709.99	95,675,020.02	15,841,774.11		15,841,774.11
福建 福源 海峡 环保 科技 有限 公司	50,289,737.63	57,702,738.36	107,992,475.99	22,582,548.30	75,764,055.40	98,346,603.70	53,940,793.76	49,632,033.48	103,572,827.24	13,031,758.54	80,776,637.59	93,808,396.13
福建 北峰 海峡 环保 科技 有限 公司	12,360,221.19	33,274,966.62	45,635,187.81	28,026,367.27	253,522.98	28,279,890.25	10,307,693.85	33,726,852.40	44,034,546.25	27,914,689.81	134,746.93	28,049,436.74
福建	30,227,349.87	3,891,629.61	34,118,979.48	3,902,051.19		3,902,051.19	30,018,998.11		30,018,998.11	4,749.53		4,749.53

柘荣 海峡 环保 科技 有限 公司												
福建 榕樟 海峡 环保 科技 有限 公司	17,999,970.40	29,242,956.93	47,242,927.33	16,854,926.64	15,260,000.00	32,114,926.64	14,483,658.49	25,107,070.48	39,590,728.97	24,452,012.35		24,452,012.35
江苏 海峡 环保 科技 发展 有限 公司	1,884,954.80	12,665.81	1,897,620.61	20,330.50		20,330.50						
福建 黎阳 环保 有限 公司	56,773,718.56	123,638,031.47	180,411,750.03	55,996,113.90	24,196,988.13	80,193,102.03						

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 流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流 流量
福建海环鹏 鹞资源开发 有限公司	5,164,688.56	-1,105,260.24	-1,105,260.24	3,585,534.22	4,293,126.16	-2,215,377.13	-2,215,377.13	-1,139,449.70
福建海峡环 保资源开发 有限公司	2,458,736.52	-5,210,251.21	-5,210,251.21	21,689,408.04	3,325,764.92	-803,285.07	-803,285.07	74,054,990.32
福建海环洗 涤服务有限 责任公司	2,818,250.17	-1,937,919.23	-1,937,919.23	-1,633,704.05	3,940,678.92	-1,081,920.44	-1,081,920.44	-742,349.12
江苏泗阳海 峡环保有限 公司	11,797,067.49	-381,287.02	-381,287.02	-968,954.87	10,960,746.45	302,942.75	302,942.75	6,866,168.93
江苏海环水 务有限公司	2,813,964.69	223,051.74	223,051.74	1,525,259.76	2,901,957.09	316,709.63	316,709.63	-1,521,216.18
福建福源海 峡环保科技 有限公司		-118,558.82	-118,558.82	-9,970.37		-15,895.15	-15,895.15	47,988.58
福建北峰海	1,096,334.38	1,370,188.05	1,370,188.05	3,002,384.65		3,174.65	3,174.65	4,616.22

峡环保科技 有限公司								
福建柘荣海 峡环保科技 有限公司		202,679.71	202,679.71	20,203,569.26		2,382.19	2,382.19	3,176.25
福建榕樟海 峡环保科技 有限公司		-10,715.93	-10,715.93	15,260,000.00		1,345.99	1,345.99	1,794.66
江苏海峡环 保科技发展 有限公司	327,017.59	-122,709.89	-122,709.89	-343,061.42				
福建黎阳环 保有限公司	10,695,284.62	3,098,288.17	3,098,288.17	6,734,489.61				

其他说明：无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
福建深投海峡环保科技有限公司	福州市晋安区红庙岭垃圾综合处理场	福建省福州市晋安区新店镇坂中路6号泰禾广场(二期)3#楼14层08室	危险废物治理	30.00	-	权益法
福州沪榕海环再生能源有限公司	福州市晋安区红庙岭	福建省福州市晋安区寿山乡岭头街38号福州市晋安区寿山乡企业服务中心2号楼509室	生活垃圾焚烧协同处置	40.00	-	权益法
福州市大件废弃物处置服务有限公司	福州市晋安区红庙岭	福州市晋安区寿山乡岭头街38号福州市晋安区寿山乡企业服务中心2号楼205室	大件垃圾(园林)处置	20.00	-	权益法
福州首创海环环保科技有限公司	福州市晋安区红庙岭	福建省福州市晋安区寿山乡岭头街38号企业服务中心2号楼508室	厨余垃圾处理	20.00	-	权益法
福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司	福州市晋安区红庙岭	福州市晋安区鼓山镇福兴大道9号三层301室 -1A	生活废弃物收运服务	30.00	-	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明: 无

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

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	福建深投海峡环 保科技有限公司	福州沪榕海环再 生能源有限公司	福建深投海峡环 保科技有限公司	福州沪榕海环再 生能源有限公司
流动资产	41,802,783.57	14,743,962.40	44,676,515.13	7,744,949.58
非流动资产	215,037,418.93	237,271,453.17	196,107,704.68	119,990,848.92
资产合计	256,840,202.50	252,015,415.57	240,784,219.81	127,735,798.50
流动负债	507,628.16	39,326,535.35	1,340,769.73	29,340,703.19
非流动负债	183,536,000.00	56,167,033.80	165,336,000.00	214,273.83
负债合计	184,043,628.16	95,493,569.15	166,676,769.73	29,554,977.02
少数股东权益				
归属于母公司股东权 益	72,796,574.34	156,521,846.42	74,107,450.08	98,180,821.48
按持股比例计算的净 资产份额	21,838,972.30	62,608,738.57	22,232,235.02	39,272,328.59
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利 润				
--其他				
对联营企业权益投资 的账面价值	21,838,982.00	47,861,538.57	22,232,244.72	27,857,128.59
存在公开报价的联营 企业权益投资的公允 价值				

营业收入				
净利润	-1,310,875.74		-1,072,420.85	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,310,875.74		-1,072,420.85	
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	福州市大件废弃物处置服务有限公司	福州首创海环环保科技有限公司	福州市大件废弃物处置服务有限公司	福州首创海环环保科技有限公司
流动资产	19,546,343.33	122,559,167.79	28,798,286.91	52,580,833.74
非流动资产	34,529,903.02	150,990,894.96	29,213,131.88	133,407,628.49
资产合计	54,076,246.35	273,550,062.75	58,011,418.79	185,988,462.23
流动负债	1,783,758.38	22,715,728.75	14,917,790.39	39,544,461.23
非流动负债	34,670,000.00	137,144,334.00	25,000,000.00	32,754,001.00
负债合计	36,453,758.38	159,860,062.75	39,917,790.39	72,298,462.23
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	17,622,487.97	113,690,000.00	18,093,628.40	113,690,000.00
按持股比例计算的净资产份额	3,524,497.59	22,738,000.00	3,618,725.68	22,738,000.00
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,524,497.59	22,740,000.00	3,618,725.68	22,740,000.00

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	841,495.40			
净利润	-471,140.43		-96,884.79	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-471,140.43		-96,884.79	
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司	XX 公司	福州市洋里生活废弃物收运服务有限公司	XX 公司
流动资产	27,465,942.71		4,911,167.27	
非流动资产	29,017,885.36		18,870,328.37	
资产合计	56,483,828.07		23,781,495.64	
流动负债	85,777.40		358,444.96	
非流动负债	30,000,000.00			
负债合计	30,085,777.40		358,444.96	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	26,398,050.67		23,423,050.68	
按持股比例计算的净资产份额	7,919,415.20		7,026,915.20	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				

对联营企业权益投资的账面价值	7,866,915.20		5,241,915.20	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	-0.01			
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-0.01			
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1. 各类风险管理目标和政策

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

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、港币和欧元有关，除本集团的个别下属子公司以美元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的资产及负债均为人民币余额。

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2020 年 6 月 30 日，本集团的带息债务主要为人民币计价的浮动利率借款合同，金额合计为 91,909.40 万元（2019 年 12 月 31 日：106,236.91 万元）。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

##### 3) 价格风险

本集团以政府定价提供污水处理服务及垃圾渗沥液处理服务，因此受到价格波动的影响较小。

#### (2) 信用风险

于 2020 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：413,633,325.66 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团将银行借款作为主要资金来源。于 2020 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为 35,056.36 万元（2019 年 12 月 31 日：54,744.15 万元），其中本集团尚未使用的短期银行借款额度为人民币 12,200.00 万元。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020 年 6 月 30 日金额：

单位：元 币种：人民币

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	434,537,991.55				434,537,991.55
应收票据	710,000.00				710,000.00
应收账款	487,757,254.11				487,757,254.11
其他应收款	7,725,247.44				7,725,247.44
长期应收款	9,889,058.31	11,498,832.45	34,129,997.37	165,328,315.11	220,846,203.24
金融负债					
短期借款	328,500,000.00				328,500,000.00
应付账款	358,416,088.52				358,416,088.52
其他应付款	94,152,055.01				94,152,055.01
应付利息	11,718,738.75				11,718,738.75
应付职工薪酬	15,804,414.01				15,804,414.01

一年内到期的非流动负债	121,962,097.23				121,962,097.23
长期借款	121,962,097.23	130,973,404.09	369,735,523.33	207,922,671.85	830,593,696.50
应付债券			459,964,000.00		459,964,000.00
长期应付款				49,660,000.00	49,660,000.00

## 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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
福州市水务投资发展有限公司	福州市鼓楼区东街 104 号 (榕水大厦)	水务投资行业	212,000.00	57.55	57.55

本企业的母公司情况的说明

(1) 控股股东的注册资本及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
福州市水务投资发展有限公司	212,000.00			212,000.00

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

单位：万元 币种：人民币

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
福州市水务投资发展有限公司	25,897.06	25,897.06	57.55	57.55

本企业最终控制方是福州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注“九、1、(1). 企业集团的构成”相关内容。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注“九、3、(1). 重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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
(1) 受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	
福州民天集团有限公司	其他
福州国有资产投资控股有限公司	其他
连江县兴利水利投资有限公司	其他
福州市自来水有限公司	母公司的全资子公司
福州市城市排水有限公司	母公司的全资子公司
福州城建设计研究院有限公司	母公司的全资子公司
福州市水环境建设开发有限公司	母公司的全资子公司
福州海峡水业有限公司	母公司的全资子公司
福州市琅岐海峡水业有限公司	母公司的全资子公司
福建海峡源脉温泉股份有限公司	母公司的全资子公司
福州市水务工程有限责任公司	母公司的全资子公司
福州市自来水二次供水有限公司	母公司的全资子公司
福州市市容建设开发公司	母公司的全资子公司
福州水质监测有限公司	母公司的全资子公司
福州市城建工程检测有限公司	母公司的全资子公司
福州市滨海水务发展有限公司	母公司的全资子公司
福建长乐海峡源脉温泉有限公司	母公司的控股子公司
闽侯县水务投资发展有限公司	母公司的控股子公司
福州水务平潭引水开发有限公司	母公司的控股子公司
(2) 持股 5%以上的股东	
上海瑞力新兴产业投资基金（有限合伙）	参股股东
(3) 具有重要影响的子公司少数股东	
福建喻新环保投资有限公司	其他
鹏鹞环保股份有限公司	其他
福州富利来洗涤有限公司	其他
中信环境技术投资（中国）有限公司	其他
联合环境水务有限公司	其他
中信环境技术（广州）有限公司	其他

江苏挚擎环境科技有限公司	其他
(4) 本公司董监高	
陈宏景	其他
陈秋平	其他
林锋	其他
卓贤文	其他
魏忠庆	其他
郭超男	其他
郑丽惠	其他
沐昌茵	其他
温长煌	其他
郑路荣	其他
陈拓	其他
赵昕	其他
阮孝炎	其他
廖联辉	其他
赵若辉	其他
裴圣	其他
程晶	其他
林志军	其他
张莉敏	其他
杜朝丹	其他
吴宗鹤	其他
陈建华	其他
潘琰	其他
蔡鸿奇	其他

其他说明  
无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福州市自来水有限公司	购买商品	708,675.60	790,960.76
福州城建设计研究院有限公司	接受劳务	91,493.50	1,254,632.19
福州市水务工程有限责任公司	购买商品	47,128.00	
合计	——	847,297.10	2,045,592.95

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
闽侯县水务投资发展有限公司	提供劳务		6,998.06
福州市水务投资发展有限公司	提供劳务		-67,601.88
福州城建设计研究院有限公司	提供劳务		7,493.20
福州富利来洗涤有限公司	提供劳务	950,397.71	
福建海峡源脉温泉股份有限公司	提供劳务	91,968.68	
福州市滨海水务发展有限公司	提供劳务	4,106.80	
合计	/	1,046,473.19	-53,110.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

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
福州市国有资产投资发展集团有限公司	房屋	286,990.30	286,990.30

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
福建喻新环保投资有限公司及股东吴启敏及其配偶洪艳、王长芳及其配偶甫言群、叶新、王开顺	63,700,000.00	2019年5月29日	2030年5月29日	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

2019年5月，非全资子公司福建海峡环保资源开发有限公司向中国建设银行股份有限公司取得8年期长期借款13,000.00万元（借款利率采用浮动利率，自起息日基准利率上浮5%，并自起息日至本合同项下本期全部清偿之日止每12个月根据利率调整日当日的基准利率以及上述上浮比例调一次），以福建海峡环保资源开发有限公司所有的“晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目”土地使用权及其地上建筑物作为抵押担保，股东按照股权比例追加担保。本公司为51%的债务本息提供担保；福建喻新环保投资有限公司为49%的债务本息提供担保；福建喻新环保投资有限公司以其持有的福建海峡环保资源开发有限公司49%的股权及其派生权益用于质押担保；福建喻新环保投资有限公司的股东吴启敏及其配偶洪艳、王长芳及其配偶甫言群、叶新、王开顺对福建喻新环保投资有限公司49%的债务本息提供连带保证担保。截止2020年6月30日，已提款金额为12,999.9667万元。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福州城建设计研究院有限公司	1,400.00	2019年6月19日	2020年6月19日	股东按出资比例借款
福建喻新环保投资有限公司	500,000.00	2019年6月3日	2020年6月3日	股东按出资比例借款
福建喻新环保投资有限公司	3,000,000.00	2019年8月28日	2020年8月28日	股东按出资比例借款
联合环境水务有限公司	10,000,000.00	2018年12月20日	2028年12月20日	股东按出资比例借款
福州富利来洗涤有限公司	750,000.00	2020年5月18日	2021年5月18日	股东按出资比例借款
中信环境技术(广州)有限公司	21,895,797.78	2019年11月20日	2020年11月20日	股东按出资比例借款
拆出				

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	197.86	190.90

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	款项性质	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
福州市国有资产投资发展集团有限公司	代付电费		20,541.43	20,541.43	

福州市水务投资发展有限公司	代收代付		32,778,987.00	32,778,987.00	
合计	/		32,799,528.43	32,799,528.43	

说明：公司收到福州市财政局支付的关于晋安区益凤渣土及建筑废弃物资源化利用项目三通一平土石方工程土地平整费用 3277.8987 万元。该笔款项按财政拨款项拨付流程经福州市水务投资发展有限公司代收代付至公司。

## 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	鹏鹞环保股份有限公司	634,421.00	13,830.38	634,421.00	6,915.19
应收账款	福州市水务投资发展有限公司	572,680.00	6,242.21	572,680.00	6,242.21
应收账款	福州沪榕海环再生资源有限公司	276,758.33	3,016.67	276,758.33	3,016.67
应收账款	福州市洋里生活废弃物收运有限公司	60,000.00	654.00	60,000.00	654.00
应收账款	福州市大件废弃物处置服务有限公司	63,750.00	694.88	63,750.00	694.88
应收账款	福州富利来洗涤有限公司	489,508.80	5,335.65	-	-
应收账款	福建海峡源脉温泉股份有限公司	10,000.00	109.00	-	-
其他应收款	福州市自来水有限公司	616,124.94	26,801.43	85,192.58	3,705.88
其他应收款	中信环境技术投资（中国）有限公司	454,944.36	19,790.08	454,944.36	19,790.08
其他应收款	联合环境水务有限公司	231,263.00	10,059.94	-	-
其他应收款	福建深投海峡环保科	26,703.00	1,161.58	-	-

	技有限公司				
预收账款	鹏鹞环保股份有限公司	40,000.00	0.00	-	-

## (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
应付账款	福州城建设计研究院有限公司	22,250,397.54	22,057,283.80
应付账款	福州市水环境建设开发公司	120,000.00	120,000.00
应付利息	联合环境水务有限公司	292,638.89	
其他应付款	福州城建设计研究院有限公司	1,402.03	
其他应付款	福建喻新环保投资有限公司	4,529,620.87	28,780,945.87
其他应付款	联合环境水务有限公司	181,900.00	181,900.00
其他应付款	福州富利来洗涤有限公司	770,000.00	20,000.00
其他应付款	鹏鹞环保股份有限公司	300,000.00	
其他应付款	中信环境技术(广州)有限公司	21,895,797.78	
预付账款	福州市自来水有限公司	804.00	

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

□适用 √不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

√适用 □不适用

2014年8月3日本集团依据第一届董事会第三次会议决议，于2014年9月1日制定企业年金管理办法，缴费金额的计算依据为上年度工资总额。2014年12月24日，本集团与中国人寿养老保险股份有限公司签订《国寿永信企业年金集合计划受托管理合同》。2019年本集团向福建省人力资源和社会保障厅申请变更企业年金方案，已于2019年1月16日得到批准。本集团根据经济效益情况决定企业年金的缴费比例，目前缴费比例为在本集团上年度职工工资总额的十二分之一范围内提取，集团缴费部分的提取比例不超过8%，其中5%从公司经营成本列支，在税前扣除。

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为四个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了四个报告分部，分别为污水处理业务报告分部、垃圾渗沥液处理业务报告分部、固体废弃物服务业务报告分部、其他运营报告分部。这些报告分部是以该分部的主营业务收入占有所有分部收入合计10%（或者以上）为基础确定的，本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为生活污水处理、垃圾渗沥液处理、固体废弃物服务业务。

**(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	污水处理业务分部	垃圾渗沥液处理业务分部	固体废弃物服务业务分部	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	279,910,245.98	32,023,097.85	9,953,116.61	5,083,781.39	7,387,255.82	319,582,986.01
主要业务成本	152,766,861.21	13,356,455.81	9,973,424.64	5,894,019.91	4,152,157.96	177,838,603.61
资产总额	4,481,655,637.88	101,768,404.92	722,104,473.60	50,911,397.90	1,079,985,538.96	4,276,454,375.34
负债总额	2,250,514,861.96	12,444,820.95	507,113,707.47	9,934,995.21	497,317,783.85	2,282,690,601.74

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

报告期内，公司与中交天津航道局有限公司、中交投资有限公司、中交路桥建设有限公司组成的联合体中标寿光市弥河流域综合治理和地表水利用工程 PPP 项目，中标后联合体成员与招标人寿光市金融投资集团有限共同出资设立项目公司中交（寿光）投资有限公司并与寿光市水利局签订《PPP 项目合同》及补充协议。

#### 8、其他

适用 不适用

#### 十七、母公司财务报表主要项目注释

##### 1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	317,396,286.48
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	317,396,286.48

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	317,396,286.48	100.00	7,498,218.42	2.36	309,898,068.06	329,049,406.33	100.00	7,541,132.19	2.29	321,508,274.14
其中：										
应收政府客户款项	316,995,778.15	99.87	7,480,796.31	2.36	309,514,981.84	328,457,394.05	99.82	7,518,573.77	2.29	320,938,820.28
应收非政府客户款项	400,508.33	0.13	17,422.11	4.35	383,086.22	592,012.28	0.18	22,558.42	3.81	569,453.86
合计	317,396,286.48	/	7,498,218.42	/	309,898,068.06	329,049,406.33	/	7,541,132.19	/	321,508,274.14

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: 应收政府客户款项

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 (%)
90 天以内 (含)	119,669,932.71	1,304,402.27	1.09
90 日-180 日 (含)	110,934,573.23	2,418,373.70	2.18
180-360 日 (含)	86,391,272.21	3,758,020.34	4.35
合计	316,995,778.15	7,480,796.31	2.36

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收非政府客户款项

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 (%)
90 天以内 (含)			
90 日-180 日 (含)			
180-360 日 (含)	400,508.33	17,422.11	4.35
合计	400,508.33	17,422.11	4.35

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,541,132.19	-42,913.77				7,498,218.42

合计	7,541,132.19	-42,913.77				7,498,218.42
----	--------------	------------	--	--	--	--------------

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	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
福州市城乡建设局	316,995,778.15	1 年以内	99.87	7,480,796.31
福州沪榕海环再生能源有限公司	276,758.33	1 年以内	0.09	12,038.98
福州市大件废弃物处置服务有限公司	63,750.00	1 年以内	0.02	2,773.13
福州市洋里生活废弃物收运有限公司	60,000.00	1 年以内	0.02	2,610.00
合计	317,396,286.48	——	100.00	7,498,218.42

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	409,342,986.05	472,176,674.94
合计	409,342,986.05	472,176,674.94

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (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	166,193,259.85
1 至 2 年	94,235,380.02
2 至 3 年	327,832.02
3 年以上	
3 至 4 年	10,526,500.00
4 至 5 年	138,234,209.74

5 年以上	31,880.00
合计	409,549,061.63

## (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
合并范围内关联方往来	406,201,057.41	443,927,322.34
股权投资保证金		24,021,000.00
代垫工程用电费、代垫维修费	3,173,974.02	3,173,974.02
押金、备用金、保证金	127,226.00	1,064,271.12
发行可转债费用		-
其他	46,804.20	249,791.16
合计	409,549,061.63	472,436,358.64

## (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	180,520.54	47,283.16	31,880.00	259,683.70
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	-47,543.83	-6,064.29		-53,608.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	132,976.71	41,218.87	31,880.00	206,075.58

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	
按组合计提坏账准备	259,683.70	-53,608.12				206,075.58
合计	259,683.70	-53,608.12				206,075.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 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
江苏泗阳海峡环保有限公司	合并范围内关联方往来款	65,421,381.42	2年以内	15.97	
福建榕北海峡环保有限公司	合并范围内关联方往来款	54,075,759.18	2年以内	13.2	
福建海峡环保资源开发有限公司	合并范围内关联方往来款	47,842,706.19	2年以内	11.68	
福建青口海峡环保有限公司	合并范围内关联方往来款	43,213,630.00	5年以内	10.55	

福建蓝园海峡环 保有限公司	合并范围内关联方 往来款	38,735,738.00	3 年以内	9.46	
合计	/	249,289,214.79	/	60.86	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	722,677,600.00		722,677,600.00	616,087,600.00		616,087,600.00
对联营、合营企业投资	103,831,933.36		103,831,933.36	81,690,014.19		81,690,014.19
合计	826,509,533.36		826,509,533.36	697,777,614.19		697,777,614.19

## (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
福建青口海峡环保有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
福建琅岐海峡环保有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福建永泰海峡环保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建榕北海峡环保有限公司	80,626,300.00			80,626,300.00		
福建红庙岭海峡环保有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
福建榕东海峡环保有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
福建海环能源有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		

福建海环环境监测有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建侯官海峡环保有限公司	36,355,900.00			36,355,900.00		
福建金溪海峡环保有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
福建蓝园海峡环保有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
福建海环鹏鹞资源开发有限公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
福建海峡环保资源开发有限公司	40,800,000.00	25,500,000.00		66,300,000.00		
福建海环洗涤服务有限责任公司	17,100,000.00			17,100,000.00		
江苏泗阳海峡环保有限公司	81,321,100.00			81,321,100.00		
江苏海环水务有限公司	52,885,800.00			52,885,800.00		
福建海环海滨资源开发有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
福建福源海峡环保科技有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
福建南平福城海峡环保有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
福建北峰海峡环保科技有限公司	8,400,000.00			8,400,000.00		
福建榕樟海峡环保科技有限公司	14,098,500.00			14,098,500.00		
福建柘荣海峡环保科技有限公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
江苏海峡环保科技发展有限公司		1,020,000.00		1,020,000.00		
福建黎阳环保有限公司		80,070,000.00		80,070,000.00		
合计	616,087,600.00	106,590,000.00		722,677,600.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
福建深投海峡环保科技有限公司	22,232,244.72	0.00		-393,262.72						21,838,982.00	
福州首创海环环保科技有限公司	22,740,000.00	0.00		0.00						22,740,000.00	
福州市大件废弃物处置服务有限公司	3,618,725.68	0.00		-94,228.09						3,524,497.59	
福州沪榕海环再生能源有限公司	27,857,128.59	19,400,000.00		604,409.98						47,861,538.57	
福州市洋里生活废	5,241,915.20	2,625,000.00		0.00						7,866,915.20	

弃物收运服务有限 公司											
小计	81,690,014.19	22,025,000.00		116,919.17						103,831,933.36	
合计	81,690,014.19	22,025,000.00		116,919.17						103,831,933.36	

其他说明：

√适用 □不适用

详见本附注之“七、17、长期股权投资”。

**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	209,451,313.53	104,814,739.02	203,749,437.45	97,464,496.59
其他业务	948,286.11	73,906.48	682,961.39	59,258.92
合计	210,399,599.64	104,888,645.50	204,432,398.84	97,523,755.51

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	116,919.17	-341,103.22
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	116,919.17	-341,103.22
----	------------	-------------

其他说明：

详见本附注之“七、17、长期股权投资”。

## 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	-4,670,786.86	
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）	3,507,358.53	
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	28,124.81	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	215,100.73	
少数股东权益影响额	-10,359.49	
合计	-930,562.28	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.86	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.91	0.15	0.15

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**4、 其他**适用 不适用**第十一节 备查文件目录**

备查文件目录	载有法定代表人陈宏景签字和公司盖章的本次半年报全文及摘要
	载有法定代表人陈宏景、主管会计工作负责人廖联辉、会计机构负责人（会计主管人员）陈伟签字并盖章的会计报表
	报告期内在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

董事长：陈宏景

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 20 日

**修订信息**适用 不适用