

永清环保股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人马铭锋、主管会计工作负责人刘敏及会计机构负责人(会计主管人员)蔡卫林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营管理中可能面临的风险与对策举措已在本报告中第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述。敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	16
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	39
第八节 可转换公司债券相关情况.....	40
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第十节 公司债券相关情况.....	43
第十一节 财务报告.....	44
第十二节 备查文件目录.....	184

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、永清、永清环保	指	永清环保股份有限公司
报告期、本报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
永清集团	指	湖南永清环境科技产业集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
EPC	指	Engineering-Procurement-Construction (设计-采购-施工), 工程总承包的一种模式: 公司按照合同约定, 承担工程项目的设计、采购、施工、试运行服务等工作, 并对承包工程的质量、安全、工期、造价全面负责。
EP	指	Engineering-Procurement(设计-采购承包), 是指承包商对工程的设计和采购进行承包, 施工则由其他承包商负责。
BOT	指	Build-Operate-Transfer (建设-运营-移交), 即, 业主与服务商签订特许权协议, 特许服务商承担工程投资、建设、经营与维护, 在协议规定的期限内, 服务商向业主定期收取费用, 以此来回收系统的投资、融资、建造、经营和维护成本并获取合理回报, 特许期结束, 服务商将固定资产无偿移交给业主。
SCR	指	Selective Catalytic Reduction 选择性催化还原法。目前应用最广泛的一种烟气脱硝技术。在催化剂的作用下, 利用还原剂 (如 NH ₃) "有选择性"地与烟气中的 NO _x 反应并生成无毒无污染的 N ₂ 和 H ₂ O。
上海精筹	指	上海精筹投资咨询有限公司
上海得陇	指	上海得陇企业发展有限公司
杭州丰地	指	杭州丰地环保工程有限公司
大地丰源	指	云南大地丰源环保有限公司
永清固废	指	湖南永清环保废弃物处置有限责任公司
甘肃禾希	指	甘肃禾希环保科技有限公司
新余永清	指	新余永清环保能源有限公司
衡阳永清	指	衡阳永清环保能源有限公司
康博固废	指	江苏康博工业固体废物处置有限公司
昌明环保	指	湖南省昌明环保投资有限公司
华环检测	指	湖南华环检测技术有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	永清环保	股票代码	300187
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	永清环保股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	永清环保		
公司的外文名称（如有）	Yonker Environmental Protection Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Yonker		
公司的法定代表人	马铭锋		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王峰	黄田
联系地址	湖南长沙国家生物医药园（319 国道旁）	湖南长沙国家生物医药园（319 国道旁）
电话	0731-83285599	0731-83285599
传真	0731-83285599	0731-83285599
电子信箱	feng.wang@yonker.com.cn	zqb_yonker@163.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	275,581,196.47	370,412,997.13	372,624,782.98	-26.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,191,000.82	29,363,363.45	29,533,422.98	32.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	36,958,278.05	22,207,907.05	22,377,966.58	65.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,691,303.21	84,646,366.29	84,140,684.42	-56.39%
基本每股收益（元/股）	0.0608	0.0456	0.0458	32.75%
稀释每股收益（元/股）	0.0608	0.0456	0.0458	32.75%
加权平均净资产收益率	2.48%	2.02%	2.04%	0.44%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年同期末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,999,600,692.49	2,750,107,194.41	2,768,910,307.11	8.33%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,450,614,014.93	1,558,900,668.10	1,562,020,020.07	-7.13%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	2,206,836.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,766.00	
减：所得税影响额	49,177.46	
少数股东权益影响额（税后）	25,702.27	
合计	2,232,722.77	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司继续坚持工程运营双核发展战略：即坚持技术和运营服务双轮驱动，打造创新型平台公司。努力实现有主有次、轻重资产结合、有稳健现金流和利润打底(固废运营)、有工程提供弹性和快速增长潜力(土壤修复)、有综合技术服务能力(高端咨询)的业务组合模式，打造强竞争力的综合环保平台。2020年上半年公司主要业务情况如下：

土壤修复：公司作为湖南省环境治理领域的龙头，土壤修复业务是公司的发展重点。目前公司已建立了覆盖环境修复规划咨询、场地调查、风险评估、工程设计与施工以及药剂生产等全过程的完整产业链，其业务范围涵盖了有机物污染治理、无机物污染治理、场地污染治理、矿区污染治理及农田污染治理全业务领域，以场地修复、耕地农田修复为重点，构建了全方位多面体的核心竞争优势。近年来，永清环保已先后在湖南、四川、浙江、河北、河南等地实施了10多个共计30多万亩重金属污染耕地治理项目，治理耕地总量稳居行业第一，针对不同污染区域、污染类型、污染程度的耕地都积累了丰富的治理经验。公司聚焦具有技术优势的农田修复领域和优质场地修复项目，打造精品工程。

公司通过自主研发和整合并购，在土壤修复领域形成了行业领先的完整技术体系。针对重金属污染土壤，自主研发的离子矿化稳定化技术经专家认定为国内领先；针对有机物污染土壤，从国外引进系列先进成熟技术，其中超洁净土壤异位热脱附技术、ISETER原位电热强化回收处理技术、极限土壤气相抽提技术(XSVE)、有机物原位/异位化学氧化/还原处理技术处于国际领先地位。目前耕地修复已经建立起两套核心修复技术体系，覆盖国内耕地修复主流技术，经济适用性与生态长效性并重，相比国内外客土法、化学淋洗法、微生物修复等治理技术和方法，永清的治理技术和方法，具有周期短、成本低、效果好、易推广等特点，均已得到工程应用。

固废处置（含危废）：在垃圾发电方面，公司已建立起从垃圾清运、渗滤液处理、垃圾焚烧发电、尾气处理，最后到焚烧飞灰处理的全流程运营管理体系，拥有科学的垃圾处理一体化解决方案和先进的垃圾发电技术。在上游垃圾清运领域，公司现拥有安仁、新余、分宜、仙女湖、武冈五个垃圾清运项目。在下游无害化、资源化领域，公司现全资拥有衡阳、新余两座垃圾焚烧发电厂，垃圾处置规模合计1,600吨/日，持续为公司贡献稳定的营业收入和经营性现金流。公司参股的长沙市生活垃圾焚烧发电厂，目前运营状态良好，贡献持续稳定的投资收益。2018年，公司在甘肃省收购省级危废处置项目，成功进入危废处置行业。甘肃禾希项目配备回转窑焚烧系统、物化处理系统、固化填埋处理系统，无害化处置工艺齐全，配套环保设施完备，处理资质涵盖甘肃省主要危废类别，项目实施后将为甘肃省产废企业提供危险废物鉴别、收集、运输、储存、处理等一站式服务。

环境咨询：公司在环境咨询领域拥有甲级工程咨询资质、甲级设计资质以及环境影响评价资质、清洁生产审核资质等所组成的资质体系，整体资质能力，走在市场前列。公司以北京、上海、长沙三地

进行全国布局，推动环评与非环评业务共同发展，其业务范围包括环境影响评价、规划环评、环境影响回顾性评价、生态环保规划、污染场地调查与风险评估、环境监理、突发环境事故应急预案、工程咨询及节能评估、清洁生产审核、上市环保核查、竣工环保验收调查、水体达标方案及饮用水源划分、水土保持方案、环境顾问及其他。

大气治理：大气污染治理业务是公司的传统主营业务，公司具备了与烟气脱硫脱硝业务、布袋除尘业务、环境工程咨询业务等相关的全部资质，可为高污染、高耗能工业企业量身定制烟气排放综合解决方案。在大气污染治理业务已积累了多年的技术优势和项目建设经验，具有较强的技术研发能力和工程实力，在国内市场享有良好的声誉，曾被环保部委任编写钢铁脱硫标准。公司在大气治理领域，致力于为燃煤电厂、钢铁有色窑炉等生产设施提供脱硫、脱硝、除尘等环保设备的研究、开发、设计、制造、安装、调试、运营等大气治理综合配套服务。

新能源业务：2020年公司继续以稳健推进为工作原则。公司在清洁能源领域取得具有自主知识产权的核心技术科研创新平台，在清洁能源工程的设计、建设和运营管理方面具有丰富的工程实践经验。目前公司已投建益阳菱角岔、衡阳角山米业、高岭国际商贸城等光伏项目。

业绩驱动因素：

公司紧紧围绕打造“国内领先的环境服务方案提供商”的战略布局，继续开展行业延伸，积极贯彻落实2020年总体经营计划，不断提升主营业务拓展能力，稳步推动各项目实施。报告期内，公司实现营业收入为27,558.12万元，比上年同期下降26.04%；归属于上市公司股东的净利润为3,919.10万元，较上年同期增长32.70%。公司业绩驱动主要因素如下：

从环保行业总体情况来看，2020年作为打好污染防治攻坚战决胜之年，把握生态环境保护的战略定力，保证环保企业的健康发展成为政府的重点关注之一，随着国家政策对环保领域的投入力度，环保企业也将迎来新的发展契机。在固废处置方面，2019年6月国务院常务会议通过《中华人民共和国固体废物污染环境防治法（修订草案）》，在固体废物污染环境防治法的修订草案中首次将生活垃圾分类制度写入其中。随着“强制分类”政策的推动，垃圾分类行业有望收获巨大的增量市场。垃圾分类体系完善后，全产业链都将受益，环卫装备、垃圾焚烧和餐厨垃圾处理三个子行业受益程度最大。在土壤修复方面，2019年《土壤污染防治法》开始实施，2020年净土行动进入关键时刻，国家将加大净土保卫战攻坚力度。2020年7月27日，全国人大常委会土壤污染防治法执法检查组第一次全体会议上指出，要一条一条对照法律规定开展检查，显示了推动《土壤污染防治法》实施的决心。土壤污染防治法执法检查开启后，土壤修复治理需求有望迎来加速释放。

从公司内部来看，2020年公司更加聚焦优质业务，并加强项目精细化管控，提高盈利效益和水平。在报告期内公司继续加强内控管理，提升公司运营效益，公司已建立了符合经济社会发展、权责明确、分工合理、信息通畅的现代化企业管理体制，为公司的稳健运营及业务开展奠定了制度基础。同时，作为一家高科技企业，公司重视研究投入，经过多年发展和战略前瞻布局，公司在环保领域拥有全方位的技术储备，在多个领域均掌握其中的核心技术，汇集了国内、国际环保专家和专业人员和几十余项技术专利，在耕地污染治理、土壤修复、超低排放、垃圾发电等领域掌握了一批具有国际水准、国内领先水平的关键核心技术。

术，同时拥有“国家企业技术中心”、“农田土壤污染防控与修复技术国家工程实验室”和“国家级博士后科研工作站”三大国家级科研技术平台，不断提高了公司的核心竞争力。另外，公司人才储备丰厚，拥有以马铭锋为代表的高素质管理人才、以罗启仕博士、刘代欢博士、斯克诚博士、詹姆斯·雷辛格博士为代表中外技术专家。丰厚的人才储备是公司运营发展的核心依托力量。

公司作为国内知名环保企业，近几年来积极根据环保行业的发展变化及时调整和优化公司战略，通过对市场、业务、经营等模块的研究以及提升自主创新和研发能力，不断拓展公司业务，把握市场机会，不断提升核心竞争力，实现公司稳健的发展。

公司所处行业地位：

在政策叠加市场刚性需求的大背景下，公司依托核心技术优势和持续创新研发实力，进一步深化和巩固在土壤修复、大气污染治理等领域的行业领先地位，积极推进固体废弃物处置业务和环境咨询业务。经过多年深耕发展，公司在多个细分领域取得国内领先地位，面向全国和全球积极拓展业务，逐步从传统的大气污染治理向土壤修复、固废处理、环境咨询、新能源业务等环保全产业链高端领域延伸，经营业绩和产业规模得以快速提升。公司通过提高自主创新和研发能力，构建从技术成果、技术应用、修复治理的运行机制，保证良性的可持续发展态势，进一步巩固和完善“国内领先的环境服务方案提供商”的战略定位。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	长期股权投资较上年末增加 20,720.35 万元，主要是本期新增对江苏康博工业固体废弃物处置有限公司、株洲市医疗废物集中处置有限公司投资。
固定资产	固定资产较上年末增加 1,198.48 万元，主要是本期购置机器设备。
无形资产	无形资产较上年末减少 589.93 万元。
在建工程	在建工程较上年末增加 13,584.20 万元，主要是衡阳垃圾发电二期扩建项目、甘肃禾希危废建设项目，及新余垃圾发电二期项目本期增加投入。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、决策科学、运转顺畅的企业管理机制

科学高效迅速的企业运作管理体系是企业发展的先导力量。作为民营环保上市公司，公司不断革新企业内部运作管理体系，以市场化管理为体系核心，以理顺机制体制为变革方向，以科学高效的决策机制为指导力量，在千变万化的市场中迅速判断、高效决策，及时把握市场机会，进行从机制建设、资源配置上

的快速反应。公司基于顺应市场、整合资源、重组业务板块，并以净利润为考核目标针对性的制定相应体制机制，激发公司员工活力。公司在未来仍将不断深耕企业运作效率的提高，由上至下建立高效科学的决策及执行体系，并由下至上建立具有活力、具有创新理念的企业内部生态体系。公司长期以来所建立的科学高效迅速的企业运作管理体系是公司核心竞争力的重要体现，是公司在市场竞争中取得优势地位的重要保障。

2、市场领先的全方位、多领域技术储备

公司作为高科技的环保企业，始终将技术创新作为企业发展的核心竞争力。目前，公司在环保领域已掌握了一批具有国际水准、国内领先水平的关键核心技术，以保证公司技术在业内占据领先地位。2020年公司成功获评“湖南省环境保护产业十佳企业”和“湖南省AAA级环境保护企业”称号。

在土壤修复领域，公司是国内最早布局该业务领域的环保公司之一，也是国内最早承接耕地修复第三方治理项目的公司。近年来，公司在土壤修复领域已储备了大量修复技术，可以处理包含有机物、无机物等各类污染源，也包含场地、耕地、矿区等不同土地类型，成为国内为数不多的，在技术上覆盖土壤修复全业务领域的公司。报告期内，公司自主研发的“重金属污染土壤离子矿化稳定化技术”入选“2020年湖南省环境保护先进技术名录”；公司参建的“唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理工程”入选“2020年湖南省环境保护先进技术示范工程名录”。同时，公司依靠在土壤修复领域积累的优势，不断拓展药剂板块，通过长期研发试验取得阶段性成果，针对耕地土壤中重金属特性，自主研发的相关药剂和材料，在市场上脱颖而出获得订单，这也表明公司环境修复产品，有较好的推广应用价值和市场前景。

在垃圾焚烧领域，公司是国内为数不多独立掌握垃圾焚烧发电技术的环保公司，并利用自身在大气治理领域所积累的优势开发针对垃圾焚烧烟气特点的烟气处理技术。同时，公司在土壤修复药剂的基础上，开发了针对垃圾焚烧所产生飞灰的飞灰处理药剂技术，处理成本低于目前主要的处理方式。公司垃圾飞灰稳定化药剂及技术持续获得市场认可，也为公司成长为中国飞灰处理领军品牌奠定了坚实基础。

在大气治理领域，公司近年来所研发的湿式静电烟气深度除尘和高效旋转电极静电除尘等关键技术，与公司原有的脱硫、脱硝等技术有机结合，成为业内少数能提供“超低排放”综合解决方案的公司之一。公司自主研发技术曾获得“国家重点环保实用技术”、“湖南省科技进步奖”、“湖南省战略新兴产业科技攻关与重大科技成果转化专项”、“首届中国节能环保创新大赛铜奖”等奖项，并被业界评为“2017年度中国大气治理领军企业”、“2017中国最具投标实力烟气除尘企业十强”等荣誉；公司承担的“燃煤锅炉、工业窑炉烟气超低排放一体化集成技术体系研发及产业化应用”获得“2018年中国民营科技促进会科技进步奖”；“燃煤锅炉烟气超低排放一体化集成技术”获批“国家重点环保实用技术”。报告期内，公司大气治理科研团队联合长沙理工大学、湖南大唐节能科技有限公司研发的“高效低氮燃烧与烟气脱除协同超低NO_x排放关键技术”荣获“湖南省科学技术进步奖二等奖”。

公司在2018年获批，并在2019年授牌设立“国家级博士后科研工作站”，公司以博士后科研工作站为契机，充分依托清华大学等高等院校的人才与技术支持，不断完善合作机制，创新合作模式，扩大合作领域，提高合作水平，努力形成优势互补、双方共赢的良好局面。至此，永清环保已拥有“农田土壤污染控制与修复技术国家工程实验室”、“国家企业技术中心”、“国家级博士后科研工作站”三个国家级的高层次

人才培养与科研创新平台，成为湖南省唯一、全国少数同时拥有三个国家级科研技术平台的环保企业。此外，公司参与申报，并作为主要完成单位的科技成果“稻田镉砷污染阻控关键技术与应用”获得“2019年国家科学技术进步奖二等奖”，这是永清环保首次获得国家科技类最高奖项，永清环保作为申报单位中唯一一家企业单位，主要负责核心技术和产品的产业化及大规模推广应用。

公司2020年上半年主要研发项目如下：

序号	技术名称	主要用途和应用前景	项目进展
1	双层穿流式筛板对脱硫、除尘效果影响的研究及工业化	钢铁烧结脱硫废水的主要污染物有悬浮物、还原性物质、氨氮、重金属等，其水质还具有高氨氮、高盐度、高毒性等特点，处理难度大。针对脱硫废水水量及水质特点，采用相应、合理的处理工艺，提供一套功能完整的脱硫废水处理系统，以达到去除脱硫废水中的污染因子，如COD、BOD、悬浮物、pH值、氟离子、氨氮等，以及少量金属离子。使废水处理达到《钢铁工业水污染物排放标准》(GB 13456-2012)标准。	该课题正在研发进展中。
2	有机污染土壤热脱附技术研究	利用热脱附模拟设备对含汞盐泥、矿渣或土壤进行热解析研究。采用合理的催化药剂、切合实际的工艺、设备，降低热脱附运行成本，有效降低固废中汞含量。结合废气、废水处理技术研发，为热脱附修复含汞固废项目提供技术支持。目前国内尚无热脱附法处置含汞盐泥成功的工程案例，且该技术开发为日后的有机污染土壤热脱附、水泥窑协同处置固废及热脱附设备研发具有指导作用。	形成自主品牌热脱附装备，并积极推广应用于天津项目，目前该设备已在天津项目上进行安装调试。
3	垃圾焚烧炉自动燃烧模糊控制系统研究	目前以机械炉排焚烧炉为代表的垃圾焚烧技术已比较成熟，并在应用中取得了良好的效益，但垃圾焚烧控制技术仍有待进一步完善。国内垃圾焚烧厂在实际运行中，在焚烧炉的燃烧控制方面，为了保证较佳的运行状态，目前仍然必须依赖人的经验判断，降低了垃圾焚烧运行的稳定性。由于国内垃圾组成复杂，燃烧过程中影响因素众多，传统的PID控制策略无法适应正常运行要求。模糊控制技术，它不要求已知受控对象的精确数学模型，却能很好地解决大量常规控制难以解决的控制难题，在自动控制领域得以成功应用，取得了巨大的成就。模糊控制技术的发展，使垃圾焚烧厂设备及系统故障的自我诊断功能成为可能，从而得以实现低故障率和高运转率。本项目提出开展垃圾焚烧炉自动燃烧模糊控制系统研究，旨在开发一套适合国内垃圾焚烧工况的炉排焚烧炉燃烧控制系统，真正实现焚烧炉的自动控制，达到较好的稳定运行效果，以期实现焚烧厂安全、稳定、高效的运行。	依托衡阳项目二期工程，开展自动燃烧控制系统的应用试验，确定自动燃烧系统控制逻辑，开始DCS系统安装与调试。
4	钢铁冶金行业烧结与球团烟气新型超低排放耦合技术的研究与应用	烧结与球团烟气无氨低温脱硝催化剂及工艺技术目前在国内仍处于技术空白阶段，为我国目前烧结与球团烟气脱硝重大技术突破。本项目永清环保将联合中南大学拟合作开发出一种具有高催化活性、高选择性、高抗毒性、高稳定性的新型金属有机骨架低温SCR催化剂。该技术突破，对钢铁烧结或球团烟气脱硝实施具有极为重要的作用，从根本上解决现有烧结或球团烟气温度低、NO _x 难以脱除的问题。	根据科研计划书进度安排，主要对课题实验及工程数据、科研成果汇总，知识产权申请、论文发表、项目技术成果整理。本项目已完成部分成果，现已进入终验阶段，已通过了专家验收评审。
5	生活垃圾焚烧发电协同处理市政污泥	主要用途：生活垃圾焚烧发电协同处理市政污泥系统是以生活垃圾焚烧产生的蒸汽作为热源，进行市政污泥的干化处理，并同步消化干化过程中产生的有毒有害物质，实现多种废弃物同时减量化、资源化和无	1、深入开展市政污泥干化的技术路线及关键设备的研究。 2、完成污泥圆盘式干燥机热干化

	泥的产业化应用研究	<p>害化处理,可以减少整个项目的投资,降低综合处理成本,产生更好的经济效益。</p> <p>应用前景:发改委、住建部联合印发《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》,提出“十三五”期间,全国规划新增生活垃圾无害化处理能力 50.974 万吨/日(包含“十二五”续建 12.9 万吨/日),城市生活垃圾焚烧处理能力占无害化处理总能力的比例达到 50%,东部地区达到 60%;“十三五”期间城镇生活垃圾无害化处理设施建设总投资约 2518 亿元。“十三五”期间我国市政污泥年产生量将达到 5157 万吨,根据不同污泥处理处置技术的投资运营成本空间取中间值估算,2016-2020 年间我国污泥处理的投资成本约为 110 亿元,运营成本约为 600 亿元,随着行业集中度提高,政策环境进一步改善,中投顾问产业研究中心预计“十三五”期间污泥处置行业利润水平可达到 15% 左右,换言之“十三五”期间污泥处置市场规模可达 1100 亿元左右。</p> <p>目前,对中型以下城市,国内仍有一半以上的城市尚未建设生活垃圾焚烧发电项目和合理的污泥处置项目;生活垃圾焚烧发电协同处理市政污泥,技术新颖,如能实现工业化应用,对当地政府将具有很大的吸引力,具有广阔的市场应用前</p>	<p>的物料平衡及能量平衡计算,编制完成衡阳垃圾焚烧发电厂协同处理市政污泥技改工程可行性研究报告。</p>
6	危险废物回转窑焚烧处置技术研究及应用	<p>主要用途:自主掌握并研发危险废物焚烧处置核心技术,达到国内先进水平;建设危险废物焚烧处置新技术的示范工程,提高对危险废物的无害化处理和资源化利用项目的设计能力,达到配合公司承接此类项目的技术要求的目的。</p> <p>应用前景:</p> <p>(1)环境效益:本项目实施后,可很好地改善某些地区的环境质量,使危险废物达到无害化处理的要求,进一步改善生态环境,具有巨大的环境效益。</p> <p>(2)社会效益:危废的无害化处理,总体环境质量的改善,都有益于人们的身心健康,减少疾病的发生,提高人们的生活质量,降低医疗费用。危险废物处置技术的发展和进步,会促进危险废物处置厂的建设与投产,可以安置一批富余劳动力,增加就业机会,促进劳动力的转移,产生良好的社会效益。</p> <p>(3)经济效益:预期建设一个示范性的危废处置项目,为本公司提供一个全面自行设计危废处置系统的示范工程。届时依靠已有的成功运行的本项目做业绩展示,邀请其他投资业主对项目进行现场考察,便于其他公司了解本公司实力,以此为契机打开外部市场,争取获得更多危废处置项目的实施机会。</p>	<p>已完成甘肃禾希环保科技有限公司危险废物集中处置中心建设项目的危废上料系统、预处理系统、焚烧系统、烟气净化系统的设计工作及设备采购工作。</p>
7	油田钻井水基固液废弃物处理技术开发	<p>主要用途:研究油田钻井水基固液废弃物无害化处理技术,开发钻井液废水及固废系统处理工艺及配套设备,为解决油田钻井液污染提供经济有效的手段,同时为公司及社会带来一定的经济效益和社会效益。</p> <p>应用前景:近年来,油田油气资源得到快速发展,油田钻井数量的不断增多,据资料统计,仅塔里木油田,2012年钻井废物产生量约为 60 万 m³ 左右,2014年钻井废物产生量约 80 万 m³ 左右,则仅塔里木油田每年钻井废物处理产值即达上亿元规模,全国范围内的油田市场更大。</p> <p>通过本项目技术的开发,开发系统的钻井固液废弃物处理技术工艺,</p>	<p>正在开展钻井含油污泥热淋洗技术工艺研发,并根据实验结果,在稳定达标排放的前提下,综合考察油泥中有机物含量与热淋洗停留时间,反应温度之间的关系曲线,进一步降低电能损耗,实现环保与节能双效平衡。为工业生产运营提供技术支持。</p>

		由此辐射全国油田区域，使我司打入油田环保技术领域，开辟新的环保市场，提升我司的市场占有率，产生显著经济、社会、环境效益。	
8	撬装化石油烃污染场地生物-物化耦合修复设备研究	<p>主要用途：针对国内石油烃类污染场地的污染物类型及土壤特性，通过试验，研发制造有效性、经济性、安全性满足修复目标要求的撬装化石油烃污染场地生物-物化耦合修复设备及其工艺方法。</p> <p>应用前景：我国现阶段较为成熟的土壤修复技术仍为土壤异位修复，而土壤原位修复技术以其投资低、对周边环境影响小的特点，近年来一直是土壤修复的研究热点和技术发展趋势。撬装化石油烃污染场地生物-物化耦合修复设备集化学氧化药剂注入、热空气脱附、多相抽提、油气分离和处理系统为一体，有机污染土壤原位修复多技术联用，因此其可应用的石油烃类污染场地类型丰富。同时，由于其移动性强、响应迅速，可应用于污染应急处理，如原油泄漏处理、化工厂泄漏事故等。</p> <p>根据国外发达国家土壤修复技术应用趋势，原位修复技术占比逐渐增加。我司研发石油烃类污染场地修复特别是原位修复技术，顺应了土壤修复技术应用趋势，将极大完善土壤修复产业链。撬装化石油烃污染场地生物-物化耦合修复设备一经研发和投放，凭借其修复周期短、二次污染小、稳定性高、对土壤结构变动小、投资成本低的特点，必将迅速抢占国内有机污染土壤原位修复市场，产生显著经济、社会、环境效益。</p>	与中石油安环院合作开发撬装化石油烃污染场地生物-物化耦合修复设备，并成功应用于新疆135团中石油彩门厂石油污染场地土壤修复中；通过真空抽提+热空气脱附结合方式，提高抽提量及抽提油水产物油气含量，提高设备处理能力。根据工程实际运行数据，反馈设备设计优化，主要包括：缓冲罐液气分离隔离层优化设计，提高液相分离效率；真空抽提分支井真空度均衡优化设计，提高抽提能力；针对工程油少水多特性，油水分离设备滤膜及承压泵优化，提高油水分离效率。相关知识产权申请及维护等。
9	冶金行业废气中二氧化硫和粉尘深度净化技术体系研发及应用	<p>主要用途：开展冶金行业废气中二氧化硫和粉尘深度净化核心技术研发，并实施核心技术成果转化与应用，提升冶金行业废气深度净化技术水平。</p> <p>应用前景：由于当前冶金行业烧结烟气SO₂特别排放限值为180mg/m³，因此绝大部分钢厂SO₂排放浓度在100mg/m³左右，标准降为50mg/m³以后，绝大部分钢厂在原有脱硫基础上需要进行提标改造。按照改造工程粗略估计，脱硫超低排放改造可达到百亿元的市场规模。假设我国烧结机全部采用新建无氨低温 SCR 催化的工艺路线进行冶金烟气的脱硝治理，则其市场总量规模将在两百亿左右。</p>	该项目已通过长沙市科技局组织的专家验收，现已拿到验收证书。
10	石油化工有机污染场地异位淋洗修复技术与装备	<p>主要用途：针对红壤地区石油化工有机污染场地土壤中的高毒难降解有机污染物和红壤理化性质，研制经济绿色高效的表面活性剂淋洗剂及配方、确定最佳的淋洗条件以及移动式小型化的土壤分级淋洗-淋洗液净化一体化成套装备的研制。</p> <p>应用前景：在湖南，石化规模以上企业818家，形成了岳阳石油化工产业集群、长沙精细化工产业集群、株洲基础化工产业集群和衡阳盐化工产业集群共四大产业集群区域，但也遗留了近千个化工污染场地，据不完全统计，污染面积达8796.55亩。《土壤污染防治行动》和《湖南省土壤污染防治工作方案》要求2020年前污染场地安全利用率达到90%以上；到2030年，污染地块安全利用率达到95%以上，亟待发展新型石油化工有机污染场地/土壤修复技术和开展石油化工有机污染场地/土壤修复，以保障城市及周边土地资源的安全持续利用。</p>	该课题正在研发进展中
11	黑臭水体高效磁分离一体化技术及装备研制	<p>主要用途：针对磁分离技术展开研究，研发沉降速度快、回收率高的高效磁粉，提高黑臭水体中SS、COD、TP的去除效果，形成专利产品；构建典型城市黑臭水体磁分离处理系统，设计、加工一套中试规模高效磁分离一体化设备，实现SS、COD、TP的高效去除，出水水质SS<10 mg/L。</p> <p>应用前景：2019年我国黑臭水体治理进入攻坚阶段。未治理黑臭水</p>	该课题正在研发进展中

		体的治理和已治理水体的维护需求仍较大，黑臭水体治理增长空间仍较大。目前全国地级以上城市建成区未完成长度估算为1350.48公里，未完成黑臭水体数量为355个。按照每公里治理投资根据统计样本均值6732.40万元估算，每公里年运营维护收入按治理投资额的12%考虑，那么黑臭水体治理市场空间约910亿元，年运营市场空间约640亿元。	
12	冶炼场地与周边土壤重金属原位生物固定稳定修复技术及装备研发	<p>用途: 适用于轻度污染冶炼场地及周边土壤修复。</p> <p>应用前景: 中南地区存在较多工矿企业，这些地块受到严重重金属污染。目前，我国冶炼废渣重金属污染治理行业处于起步阶段，国内重金属污染治理、修复产值不足环保产业产值的1%，远远低于发达国家30%的水平。我国重金属污染修复行业存在巨大市场空间，估计该行业带动的相关产业总投资额达到千亿。</p> <p>该技术研发成本较低，经济实用，市场前景广阔。成功研发后，能够节省数亿元，而且还会带来巨大的利润，有可能成为我国“十三五”环保产业新的增长点。</p>	<p>1、获得了固定砷镉的营养型钝化材料、固定多种重金属的调理型材料；固定效率达行业水平。</p> <p>2、初步完成了材料修复效果和机理的研究。</p>
13	冶炼场地土壤重金属异位快速稳定化处理关键技术及智能装备研发	<p>用途: 适用于风险较高、需要快速开发利用的冶炼场地污染土壤。</p> <p>应用前景: 本技术中研发的绿色、长效稳定化材料对饱水高黏性的中南地区冶炼场地污染土壤的处理稳定性好，效率高，适用性强，能够大幅改善目前材料存在的不足，成本低。</p> <p>研发的设备能够打破我国相关高端设备长期依赖进口的局面，大幅降低采购成本和运营成本，完成从借鉴国外到自主创新、从技术单一到技术多元的转变；并配套制定冶炼场地土壤重金属异位快速稳定化处理技术规范，方便技术和装备在中南地区的推广使用，也为全国范围内的土壤修复技术开发、应用、推广有借鉴、指导意义。</p>	<p>1、获得固定镉-砷-铅钙炭基材料、镉-铅磷炭基材料、砷-镉赤泥基材料3种，稳定效果和机理研究开展中。</p> <p>2、药剂研发已完成两种稳定化材料的预实验，进行铁基包裹型表征实验设计，铁氧化物/PEI胶体型材料的物料优化实验设计。</p> <p>3、土壤多级联合破碎与同向啮合强制搅拌混合技术-确定工艺流程、设备研究路线和各模块样机初步设计完成，进入设备试制阶段。</p>
14	冶炼场地土壤重金属分级淋洗与深度洗脱分离集成技术与装备研发	<p>用途: 适用于风险高、要求对土壤开挖处理的冶炼场地的重污染土壤</p> <p>应用前景: 该技术解决了高黏性土壤重金属分离修复难度大、效率低的问题，实现对高黏性重污染土壤中重金属的高效减量化处理，突破高黏性土壤淋洗分离的工程技术及设备瓶颈，实现对黏土颗粒中重金属脱附效率达90%以上。将大幅度提高修复材料和修复设备国产化，降低修复成本。我国土壤修复市场空间巨大，高效修复材料生产线的建成和投产，智能化修复装备的应用，必将提高国产自有材料和设备的市场占有率，经济效益显著。</p>	完成分级淋洗设备工艺设计、各模块设备试制中。
15	中南地区冶炼场地综合防控及再开发安全利用技术集成与综合应用示范	<p>用途: 解决中南有色冶炼场地及周边土壤重金属污染问题，提供技术指导和技术规范</p> <p>应用前景: 形成的技术集成模式和有色金属场地修复体系在我国的广泛推广应用，将有效推动重金属污染场地修复领域的发展，大幅度提高修复材料和修复设备国产化，降低修复成本。我国土壤修复市场空间巨大，高效修复材料生产线的建成和投产，智能化修复装备的应用，提高国产自有材料和设备的市场占有率。</p>	<p>1、冶炼场地重金属污染修复技术模式集成中。</p> <p>2、冶炼场地重金属污染修复决策系统研发中。</p>
16	冶炼场地周	主要用途: 针对中南四省典型铅、锌、铜、锑冶炼厂周边轻中度重	湖南2地开展水田旱地的田间小

	边轻度重金属复合污染农田土壤修复技术	金属复合污染的农田土壤，研发绿色、安全、高效、经济的可达到行业领先水平不同钝化剂多个，为冶炼场地周边土壤的潜在风险消除和土地的安全利用提供有力的技术保障。 应用前景： 我国中南地区是色金属矿产资源十分丰富，冶炼历史也较长，据查有上千个大小型的各类有色金属冶炼厂。该技术可用于广大的冶炼厂周边轻度重金属复合污染的农田土壤治理。	区实验，筛选对比不同研发产品的修复效果和适用性。并开展室内新药剂的土培实验。
17	中轻度镉砷污染稻田土壤钝化-生理阻隔-富集移除技术	主要用途： 针对我国南方大面积的中轻度镉砷污染稻田，开展土壤钝化、生理阻隔、富集移除等技术和产品研发，为污染稻田的安全利用提供技术和产品支持。 应用前景： 我国南方各省存在大面积的稻田镉砷污染，严重危害水稻安全生产和群众身体健康，“土十条”提出要开展1,000万亩污染耕地修复，因此应用前景巨大。	开展了中轻度镉砷污染稻田的中稻季田间实验。
18	中轻度镉污染旱地土壤钝化-生理阻隔-富集移除技术	主要用途： 针对我国北方大面积的中轻度镉污染麦田，开展土壤钝化、生理阻隔、富集移除等技术和产品研发，为镉污染麦田的安全利用提供技术和产品支持。 应用前景： 我国北方麦田镉污染问题突出，严重危害小麦安全生产和群众身体健康，“土十条”提出要开展1,000万亩污染耕地修复，因此应用前景巨大。	开展了多批次北方旱地土壤的室内降镉土培实验。

3、覆盖环保行业多业务领域的环境问题解决中心

公司以成为解决综合及复杂性环境问题、提供环境综合服务的国家级环境问题解决中心为发展目标，在环保行业多业务领域深入布局，目前已建立形成了包含土壤修复、固废处置（含危废）、环境咨询、大气污染治理、新能源发电在内的综合环境服务平台。随着经济转型的不断推进，环境问题日趋复杂，传统碎片化的解决方式无法满足环保多样化综合化的顶层设计需求，也无法解决错综复杂的环境问题。公司所推行的区域环境综合服务将深入对接地方环境需求，能切实解决复杂的、多样化的、系统性的环境问题，并为综合及复杂性环境问题提供从“诊断”到“康复”的整体解决方案，将成为未来中国解决环境问题的趋势。

4、人才和管理团队优势

公司通过外部引进、内部培养相结合的方式，积极引进技术经验丰富的人才，加强内部骨干及后备人才的培养，并且注重管理模式和管理理念的转变，不断提升公司的管理水平，提升各业务团队的能力，以适应公司业务快速增长的需求。报告期内，公司持续深化企业文化和内控管理体系建设，优化内部组织结构，以马铭锋董事长为代表的高素质管理团队的带领下，公司战略调整稳步推进，核心业务不断凸显，进一步增强可持续发展能力，提升公司综合竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

面对国内外宏观环境变化的挑战和环保行业竞争加剧的局面，公司始终坚持“工程+运营”双核发展战略，打造创新型平台公司，巩固和完善“国内领先的环境服务方案提供商”的战略定位，对内持续深化内部管理机制改革，对外开拓创新业务，不断提升公司核心竞争力，继续加强技术研发投入，扩大技术领先优势，聚焦和做实优质项目，力争成为细分领域的领跑者。

报告期内，公司实现营业收入为27,558.12万元，比上年同期下降26.04%；归属于上市公司股东的净利润为3,919.10万元，较上年同期增长32.70%。本报告期公司营业收入较去年同期下降，而归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长的主要原因是由于报告期内毛利率较去年同期大幅提高、投资收益有所增加，同时公司内部管理费用控制取得了较大成效。

本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降56.39%的主要原因是由于本报告期内公司收回的承兑汇票、保函保证金较去年同期减少影响经营活动现金流入，如剔除收回的承兑汇票、保函保证金对当期经营活动现金流的影响，本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所增长。

报告期内公司主要经营情况概述如下：

1、土壤修复布局效果逐渐释放，耕地修复继续领跑市场

近年来，公司已先后在湖南、四川、浙江、河北、河南等地实施了10多个共计30多万亩重金属污染耕地治理项目，治理耕地总量稳居行业第一，针对不同污染区域、污染类型、污染程度的耕地都积累了丰富的治理经验。2020年公司已在重庆、江苏、广东等地连续中标多个农田修复项目，在西南地区、珠三角、长三角等重点区域都有突出的市场表现。上半年公司已经成功中标7个农田修复项目，巩固了国内农田修复第一的品牌。报告期内，土壤修复业务上半年实现营业收入7,995.19万元，是公司收入占比较高的核心业务之一。总体来看，公司在土壤修复领域的前瞻布局、技术研发、市场拓展等工作的开展逐渐彰显成效。

2、收购优质危废项目，固废处置全产业链逐步完善

公司以工程加运营为战略发展导向，近年来在运营板块重点布局危废处置领域，将其作为公司的核心业务之一。报告期内，公司收购康博固废70%股权（报告期内已完成康博固废21%股权的工商变更），逐步完成固废处置全产业链布局。该项目完成后不仅能增厚公司业绩，同时通过整合该标的优秀的运营团队，为后续危废处置领域的业务布局奠定基础。此外，公司收购昌明环保51%股权，前瞻布局医废处置业务，同时培育优质的环保项目。

2020年公司稳步推进垃圾焚烧发电项目及垃圾清运收运项目，截止报告期末，公司已全资拥有衡阳、新余2个垃圾焚烧发电项目，参股长沙市生活垃圾焚烧发电厂，并拥有前端垃圾清运收运项目共5个，目前均已投产运营。报告期内，衡阳、新余垃圾焚烧发电厂的垃圾处置规模合计1,600吨/日，其中新余垃圾焚烧发电厂垃圾处置规模为600吨/日，2020年上半年入场垃圾量12.19万吨，发电3,847.76万度；衡阳垃圾

焚烧发电厂垃圾处置规模为1,000吨/日，2020年上半年入场垃圾量18.78万吨，发电6,917.40万度。以上项目成为公司业绩的重要保证。

2020年3月，公司全资子公司新余永清签订新余二期项目，将建设日处理垃圾300吨的生产线，项目建成后，新余市生活垃圾焚烧发电厂处理规模将达到处理规模900吨/日。此外，衡阳生活垃圾发电厂二期扩建工作正有序推进，预计将于2020年三季度投产发电。同时，甘肃禾希危废处置项目处于基建过程中，预计将于2020年下半年投产运营。

3、整合环境检测业务，环境咨询向多元化发展切换

2020年3月，公司收购华环检测100%股权，延伸布局前端环境检测业务，整合优势资源助力精准治理和实现业务协同发展，增强公司业绩的可持续发展，全面提升公司综合竞争力，保持公司在综合环境治理领域的行业地位。

公司在环境工程服务和环境技术服务上逐步拓展，利用公司积累的客户优势、技术和人才优势，推动环境咨询业务向以包括环保管家服务、场地调查、环境规划等业务模式的多元化方向快速切换，促进环境咨询与公司其他业务协同发展，公司环境咨询业务的营业收入较去年同期上升。公司目前以北京、上海、长沙三地作为支撑点，进行资源和人才的优化配置，将环境咨询板块提升为重要战略板块，争取在高端环境咨询市场抢占发展先机。

4、传统大气业务持续拓展，新能源板块稳健推进

报告期内，公司在稳定火电烟气治理市场的同时，继续积极开拓非电领域的烟气治理业务，斩获京津冀地区大型钢铁企业超低排放改造项目。

公司已在郴州、益阳、衡阳等地投建多个光伏项目，目前均稳定运营，获得良好的环保效益、经济效益和社会效益。2020年6月，公司在新能源领域签订工程项目集采合同，项目涉及光伏支架采购、光伏电站技术服务、光伏电站施工，该项目有助于进一步推动公司光伏等清洁能源发电业务的拓展，增加公司经营业绩，为公司在该领域提供丰富的项目实践经验。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	275,581,196.47	372,624,782.98	-26.04%	
营业成本	183,330,198.39	279,263,702.07	-34.35%	主要原因为本报告期公司降本增效管控措施显成效，营业毛利率上升。另外，公司本报告期营业收入同比下降，营业成本同趋势下降。

销售费用	6,947,201.25	12,483,473.13	-44.35%	主要原因为本报告期营销项目中标率高，销售费用较去年同期有所下降。
管理费用	37,985,186.92	44,327,556.03	-14.31%	
财务费用	13,256,979.05	8,772,554.03	51.12%	主要原因为本报告期垃圾发电一期经营贷增加，利息支出相应增加。
所得税费用	6,563,270.35	6,189,128.96	6.05%	
研发投入	6,560,981.81	12,332,311.92	-46.80%	主要原因为公司对新领域的研发课题立项及其研发投入较去年同比减少。
经营活动产生的现金流量净额	36,691,303.21	84,140,684.42	-56.39%	主要原因为本报告期经营活动现金流入较去年同期下降。
投资活动产生的现金流量净额	-261,275,074.86	-51,262,443.55	-409.68%	主要原因为本报告期股权投资项目支出较去年同期增加。
筹资活动产生的现金流量净额	152,986,356.19	-97,215,418.83	257.37%	主要原因为本报告期现金分红支出 14,048.74 万元，现金分红支出较去年同期增加。
现金及现金等价物净增加额	-71,581,480.09	-64,334,817.87	-11.26%	

本报告期公司营业收入较去年同期下降 26.04%，而归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 32.7%的主要原因是：

- 1、毛利率增长，本报告期毛利率为 33.48%，较去年同期增长了 8.43%；
- 2、公司控制费用取得了成效，期间费用较去年同期减少了 1,316 万元；
- 3、投资收益较去年同期增加 611 万元；
- 4、信用减值损失较去年同期增加 843 万元；

本报告期公司归属于上市公司股东的净利润较去年同期增长 32.7%，而经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 56.39%的主要原因是：本报告期内公司收回的承兑汇票、保函保证金较去年同期减少影响经营活动现金流入，如剔除收回的承兑汇票、保函保证金对当期经营活动现金流的影响，本报告期经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所增长。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
大气净化	41,855,824.08	39,444,156.60	5.76%	-59.30%	-59.90%	1.42%
重金属综合治理 (含药剂)	79,951,866.73	63,570,619.47	20.49%	-21.53%	-24.87%	3.54%
运营	119,075,554.17	57,972,469.51	51.31%	0.00%	-4.31%	2.18%

环评及咨询服务	32,696,139.74	21,830,074.69	33.23%	82.47%	43.12%	18.36%
---------	---------------	---------------	--------	--------	--------	--------

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事节能环保服务业务》的披露要求：

报告期内节能环保工程类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						确认收入订单		期末在手订单					
	数量	金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合同		数量	确认收入 金额 (万元)	数量	未确认收 入金额 (万元)				
			数量	金额 (万元)	数量	金额 (万元)								
EPC	9	38,837.67	9	38,837.67			25	11,015.57	26	50,534.99				
合计	9	38,837.67	9	38,837.67			25	11,015.57	26	50,534.99				
报告期内节能环保工程类重大订单的执行情况 (订单金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入 30% 以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	订单金额 (万元)	业务 类型	项目 执行进度	本期确认收入 (万元)	累计确认收入 (万元)	回款金额 (万元)	项目进度是否达预期， 如未达到披露原因							
报告期内节能环保特许经营类订单新增及执行情况														
业务类型	新增订单						尚未执行 订单		处于施工期订单			处于运营期 订单		
	数量	投资 金额 (万元)	已签订合同		尚未签订合 同		数量	投资 金额 (万元)	数量	本期 完成 的投 资金 额(万 元)	本期确 认收 入金 额(万 元)	未完 成投 资金 额(万 元)	数量	运营 收 入 (万元)
			数量	投资 金额 (万元)	数量	投资 金额 (万元)								
BOT	1	16,600	1	16,600					3	7,104.95		30,495.12	4	9,350.44
合计	1	16,600	1	16,600					3	7,104.95		30,495.12	4	9,350.44
报告期内处于施工期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况 (投资金额占公司最近一个会计年度经审计净资产 30% 以上且金额超过 5000 万元)														
项目名称	业务 类型	执行 进度	报告内投资 金额(万元)	累计投资 金额(万元)	未完 成投 资金 额(万 元)	确认收 入(万元)	进度是否达预期，如未 达到披露原因							
报告期内处于运营期的节能环保特许经营类重大订单的执行情况(运营收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入 10% 以上且金额超过 1000 万元，或营业利润占公司最近一个会计年度经审计营业利润 10% 以上且金额超过 100 万)														
项目名称	业务 类型	产能	定价依据	营业收入 (万元)	营业利润 (万元)	回款金额 (万元)	是否存在不能正常 履约的情形，如存在 请详细披露原因							

新余垃圾发电	BOT	日处理 600 吨	BOT 协议	2,596.73	1,233.52	1,690.87	否
衡阳垃圾发电	BOT	日处理 1,000 吨	BOT 协议	4,264.05	1,326.49	4,492.82	否
武冈垃圾清运	BOT	日处理 100 吨	BOT 协议	1,642.05	552.63	0	否
安仁垃圾清运	BOT	日处理 70 吨	BOT 协议	847.6	357.11	392.25	否

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	190,753,980.57	6.36%	400,189,555.03	12.97%	-6.61%	
应收账款	490,092,243.39	16.34%	391,720,376.89	12.70%	3.64%	
存货	37,008,858.61	1.23%	438,084,155.87	14.20%	-12.97%	
投资性房地产	17,063,713.26	0.57%	17,492,330.42	0.57%	0.00%	
长期股权投资	215,501,577.00	7.18%	6,530,649.22	0.21%	6.97%	
固定资产	389,963,118.42	13.00%	470,854,740.92	15.26%	-2.26%	
在建工程	212,723,716.31	7.09%	47,105,979.67	1.53%	5.56%	
短期借款	396,750,000.00	13.23%	380,440,000.00	12.33%	0.90%	
长期借款	274,550,000.00	9.15%	141,800,000.00	4.60%	4.55%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								

4. 其他权益 工具投资	212,713,234.33				15,360,000.00			228,073,234.33
应收款项 融资	69,277,574.31						-53,978,895.31	15,298,679.00
上述合计	281,990,808.64				15,360,000.00		-53,978,895.31	243,371,913.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,153,720.00	50,130,316.31
商业承兑汇票	1,144,959.00	19,147,258.00
合 计	15,298,679.00	69,277,574.31

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	65,923,103.42	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
货币资金-其他货币资金	15,000,000.00	大额定期存单质押借款
货币资金-银行存款	2,180,477.56	诉讼冻结
合同资产及应收账款	45,911,911.97	质押借款 ^{注1}
应收账款	2,500,000.00	保理融资 ^{注2}
应收账款	81,621,053.48	收费权质押 ^{注3}
固定资产	65,506,955.08	抵押借款
合 计	278,643,501.51	

注1: 2019年1月30日,公司以《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包合同》及《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包联合体补充协议书》项下的7,184.00万元应收债权作为质押标的,向银行取得借款5,000.00万元。截至2020年06月30日该项目下合同资产及应收账款余额为4,591.19万元,借款余额为2,000.00万元。

注2: 2019年7月4日,公司将荣盛(徐州)房地产开发有限公司2,500,000.00元应收账款作为质押,向银行取得短期借款2,500,000.00元,截至2020年06月30日该项目下借款余额为250.00万元。

注3: 收费权质押、抵押借款情况详见“第十一节财务报告 十四、承诺及或有事项”。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
384,838,007.19	13,863,049.81	2,676.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江苏康博工业固体废物处置有限公司	危废处置	收购	178,500,000	21%	自有资金及项目贷款	无	长期	危废处置	尚未交割			否	2020年04月14日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	178,500,000	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：报告期内，公司收购康博固废 70% 股权，截止本报告期末已支付 30% 股权转让款项 17,850 万元，并按支付款项对应的股权比例办理完成康博固废 21% 股权的工商变更，该收购事项暂未完成，故本报告期内康博固废未纳入合并范围。截止本报告披露日，康博固废已完成交割，并办理了工商变更，从交割日 2020 年 8 月 18 日开始，康博固废纳入合并范围。

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
酒泉危废处理中心	自建	是	危废处置	69,212,305.97	110,358,761.16	自有资金及项目贷款	48.89%	0.00	0.00	在建		

衡阳市 城市生活垃圾 焚烧发电厂扩 建工程	自建	是	垃圾 发电	60,073,1 33.14	95,069,94 9.49	自有资 金及项 目贷款	48.33 %	0.00	0.00	在建		
新余市 生活垃圾焚烧 发电二期项目	自建	是	垃圾 发电	5,129,66 5.86	5,129,665. 86	自有资 金及项 目贷款	3.09%	0.00	0.00	在建	2020 年 03 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.c ninfo.com.cn)
合计	--	--	--	134,415, 104.97	210,558,3 76.51	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产 类别	初始投资成本	本期 公允 价值 变动 损益	计入权益的 累计公允 价值变动	报告期内购 入金额	报告期 内售出 金额	累计投资收 益	期末金额	资金 来源
其他	147,700,000.00	0.00	65,013,234.33	15,360,000.00	0.00	53,966,240.05	228,073,234.33	自有 资金
合计	147,700,000.00	0.00	65,013,234.33	15,360,000.00	0.00	53,966,240.05	228,073,234.33	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营利润	净利润
衡阳永清环保能源有限公司	子公司	生活垃圾焚烧发电	12,000 万	593,180,806.92	166,173,306.76	42,640,504.88	13,264,932.97	11,654,467.08
新余永清环保能源有限公司	子公司	生活垃圾焚烧发电	10,000 万	271,608,712.47	173,084,206.19	25,967,290.14	12,335,184.12	10,736,732.55
益阳菱角岔光伏发电有限公司	子公司	光伏发电	1,000 万	164,804,178.58	36,358,337.65	8,319,107.25	5,576,548.39	4,879,641.00
武冈永清环保资源有限公司	子公司	生活垃圾清运	3,000 万	34,628,750.26	13,385,054.39	16,420,544.99	5,526,340.09	4,137,179.58
浦湘生物能源股份有限公司	参股公司	生活垃圾焚烧发电	40,000 万	2,766,920,798.55	1,043,169,558.76	336,515,424.23	147,815,998.27	148,426,594.07

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南省昌明环保投资有限公司	收购	对公司整体生产经营和业绩不构成重要影响
湖南华环检测技术有限公司	收购	对公司整体生产经营和业绩不构成重要影响
湖南净能环保科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩不构成重要影响
扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩不构成重要影响
扎鲁特旗通昇光伏发电科技有限公司	新设	对公司整体生产经营和业绩不构成重要影响

主要控股参股公司情况说明

截至本报告期末，衡阳、新余两个垃圾发电项目，合计处置规模为1,600吨/日，其中衡阳永清处置规模为1,000吨/日，在报告期内实现营业收入42,640,504.88元，净利润11,654,467.08元；新余永清处置规模为600吨/日，在报告期内实现营业收入25,967,290.14元，净利润10,736,732.55元；益阳菱角岔光伏项目半年发电量1,033.032万千瓦，在报告期内实现营业收入8,319,107.25元，净利润4,879,641.00元；武冈永清环保资源有限公司半年清运生活垃圾31,246.64吨，在报告期内实现营业收入16,420,544.99元，净利润4,137,179.58元。

参股公司浦湘生物能源股份有限公司在报告期内实现营业收入336,515,424.23元，净利润148,426,594.07元，并在报告期内对公司现金分红2,000万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

1、投资项目业绩不及预期的风险

公司目前有还处于建设期和收购的危废项目，因受疫情等宏观经济环境的影响，工业企业产生危废数量预计较往期出现减少，危废量的波动直接影响危废处理企业的原料供给情况及市场议价能力，进而经营业绩可能出现波动甚至下滑的风险，从而将影响项目盈利能力。公司将密切关注宏观经济政策的变化，加强行业政策信息研究分析，同时公司将根据疫情的变化和发展，调整经营计划，统筹工作安排，防范经营风险。

2、应收账款回收的风险

公司的客户大部分以政府或政府背景的企业为主，这类客户一般具有良好的信用，但若应收账款催收不力或客户资信与经营状况恶化导致不能按合同的规定及时支付，将有可能给公司的应收款项带来坏账风险。公司将通过对应收账款情况进行持续监控，加强客户信用管理和应收账款催收力度等手段，将应收账款的回收任务纳入销售和工程实施部门的关键考核指标，以实现应收账款的及时回收，以避免重大坏账风险发生。

3、收购整合风险

2020年公司加大了对优质项目的并购力度。标的公司并购完成后，公司需对标的公司进行全方位的整合，使其与公司的整体发展战略、经营目标协调一致。尽管公司与近期收购的企业为同一大行业，但是仍面临着人力资源、财务管理、企业文化等方面的整合。若上市公司与收购企业不能实现有效融合，则可能会对

收购企业的人员稳定及生产经营带来不利影响，从而出现使近期收购事项对上市公司的价值低于预期的风险。未来公司将协调和促进被收购公司的业务在公司现有业务中的应用和发展，同时公司将在品牌、管理、市场拓展等方面给予其支持，优化公司资源配置,实现企业并购战略目标，促进现有业务的提升，实现业绩的快速可持续增长，进一步提高公司综合竞争力及行业地位。

4、立案调查或受处罚的风险

公司目前处于因“涉嫌信息披露违法违规”被中国证券监督管理委员会立案调查阶段，截止本报告披露日，该调查工作仍在进行中，公司尚未收到中国证券监督管理委员会就上述立案调查事项的结论性意见或决定。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年度股东大会	年度股东大会	61.55%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2020 年第一次临时股东大会决议公告	临时股东大会	1.31%	2020 年 04 月 29 日	2020 年 04 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、报告期内股权激励实施情况

公司本报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

2、员工持股计划概述

2015年8月，公司披露了拟择机推出员工持股计划的公告，计划在合适的时机出台由公司董事、监事、高级管理人员及核心业务骨干参与的员工持股计划。报告期内尚未实施，未来具体实施计划尚需根据公司董事会的有关决议确定，尚存在不确定性。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产 (万元)	被投资企业的净资产 (万元)	被投资企业的净利润 (万元)
湖南永清环境科技产业集团有限公司	控股股东	江苏康博工业固体废弃物处置有限公司	工业固体废弃物焚烧处置；一般废弃物回收、综合利用。	6,000 万元	34,894.29	13,885.36	8,427.95
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）					无		

注：以上康博固废财务数据按其 2019 年度已审计数据填列。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浦湘生物能源股份有限公司		17,390		10,384	连带责任保证	借款合同的履行债务期限届满之日起两年	否	是
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			17,390	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				10,384
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
衡阳永清环保能源有限公司	2016年06月16日	6,980		6,980	连带责任保证	5年	否	否
衡阳永清环保能源有限公司	2019年12月12日	13,000		12,545	连带责任保证	10年	否	否

衡阳永清环保能源有限公司	2020年01月02日	2,000		1,930	连带责任保证	10年	否	否
新余永清环保能源有限公司	2020年03月19日	6,000		6,000	连带责任保证	5年	否	否
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		27,980		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		27,455		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0		
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		45,370		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		37,839		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				26.08%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
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余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

注: 2017 年公司参股的浦湘生物能源股份有限公司向银行申请贷款 17.39 亿元, 公司按照 10% 的持股比例为其提供担保, 担保金额 17,390 万元。截止本报告期末, 浦湘生物能源股份有限公司本贷款项下贷款余额为 10.384 亿元, 公司按照 10% 的持股比例为其担保金额为 10,384 万元。

采用复合方式担保的具体情况说明

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、日常经营重大合同

单位: 元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
永清环保股份有限公司	许昌晶森电气有限公司	105,000,779.00	0.00	0.00	0.00	0	否	否
新余永清环保能源有限公司	新余市城市管理局	166,000,000.00	3.09%	4,098,014.32	4,098,014.32	0	否	否

注：上述新余永清与新余市城市管理局订立的合同 1.66 亿元，新余永清 EPC 总承包以 1.56 亿元发包给母公司永清环保，永清环保本期确认的销售收入金额为 4,098,014.32 元。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	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	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
衡阳垃圾焚烧发电厂	一氧化碳、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、烟尘	连续排放	2	厂房西侧	一氧化碳 1#: 5.30mg/m ³ 2#: 8.61 mg/m ³ ，氮氧化物 1#: 184.21mg/m ³ 2#: 158.54 mg/m ³ ，二氧化硫 1#: 24.57 mg/m ³ 2#: 15.88 mg/m ³ ，氯化氢 1#: 5.41mg/m ³ 2#: 8.77 mg/m ³ ，烟尘 1#: 3.65 mg/m ³ 2#: 2.78 mg/m ³	生活垃圾焚烧污染控制标准（GB18485-2014）	一氧化碳 5.36t/半年、氮氧化物 131.81t/半年、二氧化硫 15.7t/半年、氯化氢 5.69t/半年、烟尘 2.45t/半年	烟尘 11.25t/年，氮氧化物 393.88t/年，二氧化硫 131.29t/年	无

新余垃圾焚烧发电厂	一氧化碳、氮氧化物、二氧化硫、氯化氢、烟尘	连续排放	2	锅炉房南侧	一氧化碳 1#: 14.21mg/m ³ , 2#: 6.35mg/m ³ , 氮氧化物 1#:138.95mg/m ³ , 2#:170.84mg/m ³ , 二氧化硫 1#: 32.73mg/m ³ , 2#:35.75mg/m ³ , 氯化氢 1#: 22.78mg/m ³ , 2#:24.92mg/m ³ , 烟尘 1#: 10.69mg/m ³ , 2#:12.1mg/m ³	《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB18485-2014)	一氧化碳: 3.63 吨/半年, 氮氧化物: 68.05 吨/半年, 二氧化硫: 12.68 吨/半年, 氯化氢: 7.23 吨/半年, 烟尘: 4.16 吨/半年	氮氧化物: 136.4 吨/年, 二氧化硫: 115.2 吨/年	无
-----------	-----------------------	------	---	-------	--	------------------------------	--	----------------------------------	---

防治污染设施的建设和运行情况

污染治理设施均严格按照《环境影响评价书》和“三同时”要求完成建设,各污染治理设施均运行正常。

1、新余永清环保能源有限公司

新余市垃圾焚烧发电厂于2017年3月通过建设项目竣工环境保护验收,所有环保设施2020年1-6月正常运转,实现了环保管理零事故。实现了垃圾减量化、资源化、无害化的处理,为城市的发展建设贡献力量。

2、衡阳永清环保能源有限公司

衡阳市垃圾焚烧发电厂于2018年2月通过建设项目竣工环境保护验收,所有环保设施2020年1-6月正常运转,实现了环保管理零事故。实现了垃圾减量化、资源化、无害化处理。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司子公司均按照《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》等相关法律法规的要求,进行环境影响评价,环境影响评价文件均经环保部门批准,试生产前取得环保部门批准,试生产期间组织建设项目竣工环境保护验收,配套的环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

突发环境事件应急预案

为最大程度的预防和减少环境污染事故造成的人身伤害和财产损失及社会负面影响,新余永清环保能源有限公司与衡阳永清环保能源有限公司均组织编制了《突发环境污染事故应急预案》,明确了应急管理组织机构及其职责、在突发事故下全厂各部门的职责,发生的突发性环境污染事故处置或事件的控制和救援工作。新余垃圾焚烧发电厂和衡阳垃圾焚烧发电厂2020年1-6月两家垃圾发电厂均未发生过重大环境风险事故。

环境自行监测方案

新余永清环保能源有限公司及衡阳永清环保能源有限公司按环保部门要求制定了企业自行监测方案。按照该方案定期开展自行监测并在环境监测信息发布平台上公开排放数据,接收公众监督;同步通过在厂区设立电子显示屏,实时显示污染物排放情况,接收社区居民等利益相关方的监督。2020年两座垃圾发电厂进一步完善了环保监测管理体系,强化环境自行监测管理力度,做好应急措施的处置。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、解除《关于云南大地丰源环保有限公司之投资协议》事项的后续进展

经公司第四届董事会2018年第二次临时会议审议通过，公司全资子公司永清固废于2018年2月7日与徐炜、徐毓良、李伟、戴蓁文及上海精筹共同签署了《关于云南大地丰源环保有限公司之投资协议》（以下简称“《投资协议》”），永清固废以合计17,820万元收购上海得陇及杭州丰地100%股权及相关债权从而间接持有大地丰源66%的股权。按《投资协议》约定，股权转让款分三期进行支付，公司在完成第一期股权转让款后，公司和原股东就后期几期款项的支付存在争议，通过双方诉讼和调解，2019年10月24日，公司收到上海市徐汇区人民法院（2019）沪0104民初23434号《民事调解书》，经法院调解，永清固废与徐毓良、李伟、戴蓁文及上海精筹一致同意解除于2018年2月7日签署的《关于云南大地丰源环保有限公司之投资协议》。由于投资协议中收购债权部分公司暂未进行支付，随着投资协议的解除，相关约定的债权部分的收购也一并解除。根据《民事调解书》的有关原则和内容，经公司第四届董事会2019年第六次临时会议审议通过，永清固废与徐毓良、李伟、戴蓁文、上海精筹于2019年10月25日签订了《补充协议书》，就已缴纳税费、解除本次交易的过渡期、过渡期的禁止事项、交接安排、违约责任及争议解决等做了有关约定。2019年11月上海得陇、杭州丰地已完成相关工商变更手续，上海得陇、杭州丰地已不再纳入公司合并报表范围。

根据《民事调解书》中约定，徐炜、徐毓良、李伟、戴蓁文及上海精筹应返还永清固废股权转让款4,771.47万元，其中2,862.88万元已于2019年退回永清固废，剩余款项1,908.59万元应于2020年5月退回。报告期内，除因疫情不能回国办理业务的徐炜的350万元，其余股东的股权款已全部在约定期限内退还永清固废。徐炜已承诺疫情结束后尽快回国办理。

另根据《补充协议书》约定，2020年8月永清固废收到原股东支付的所得税退款274.24万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

2020年3月，新余永清与新余市城市管理局签订了《〈新余市生活垃圾焚烧发电厂建设运营移交项目协议书〉补充协议》。由于新余市生活垃圾清运量增长，超出了新余市生活垃圾焚烧发电项目装置处理能力，经新余市政府同意由新余永清以BOT形式建设新余市生活垃圾焚烧发电二期项目，该项目是在一期项目的基础上进行扩建，总投资约1.66亿元，将建设日处理垃圾300吨的生产线。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	10,099,674	1.57%	0	0	0	-1,074,050	-1,074,050	9,025,624	1.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	10,099,674	1.57%	0	0	0	-1,074,050	-1,074,050	9,025,624	1.40%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	10,099,674	1.57%	0	0	0	-1,074,050	-1,074,050	9,025,624	1.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	634,400,491	98.43%	0	0	0	1,074,050	1,074,050	635,474,541	98.60%
1、人民币普通股	634,400,491	98.43%	0	0	0	1,074,050	1,074,050	635,474,541	98.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	644,500,165	100%	0	0	0	0	0	644,500,165	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 高管锁定股共计减少1,074,050股

2019年7月，公司原董事、总经理申晓东离职，按照相关规定截止至本报告期末，减少1,111,050股高管锁定股；

2020年2月，公司董事长、总经理马铭锋增持股份35,000股，增加26,250股高管锁定股；

2020年3月，公司原董事罗启仕离职，按照相关规定截止至本报告期末，增加10,000股高管锁定股；

2020年4月，公司监事会选举丁帅钧为公司监事，按照相关规定截止至本报告期末，增加750股高管锁定股。

上述（1）影响公司减少有限售条件股份1,074,050股，公司股份总数不变。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、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	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
叶慧	95,100	0	0	95,100	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
熊素勤	817,500	0	0	817,500	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
王迪光	19,350	0	0	19,350	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
申晓东	4,444,200	1,111,050		3,333,150	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
马铭锋	11,250	0	26,250	37,500	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
刘仁和	172,395	0	0	172,395	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
刘敏	398,098	0	0	398,098	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
刘佳	642,656	0	0	642,656	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
冯延林	3,280,500	0	0	3,280,500	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
蔡义	1,200	0	0	1,200	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定

王峰	187,425	0	0	187,425	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
丁帅钧	0	0	750	750	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
罗启仕	30,000	0	10,000	40,000	高管锁定股	每年按照上年末持有公司股份总数的 25%解除锁定
合计	10,099,674	1,111,050	37,000	9,025,624	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,741	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0					
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
湖南永清环境科技产业集团有限公司	境内非国有法人	61.34%	395,325,811			395,325,811	质押	394,359,700
欧阳玉元	境内自然人	3.81%	24,580,113			24,580,113		
湖南永旺置业有限公司	境内非国有法人	0.88%	5,642,610			5,642,610	质押	5,642,610
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.85%	5,475,300			5,475,300		
申晓东	境内自然人	0.69%	4,444,200		3,333,150	1,111,050		
冯延林	境内自然人	0.68%	4,374,000		3,280,500	1,093,500		
李世纯	境内自然人	0.59%	3,793,500	+273,500		3,793,500		
郑建国	境内自然人	0.28%	1,800,000			1,800,000		
长沙金阳投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.24%	1,551,717			1,551,717		

张萍	境内自然人	0.24%	1,550,100	+1,134,600		1,550,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	2015 年公司非公开发行股份, 湖南永旺置业有限公司、长沙金阳投资管理合伙企业(有限合伙)分别认购 5,642,610 股、1,551,717 股。 认购股份登记上市时间: 2015 年 8 月 13 日; 股份解锁上市流通时间: 2018 年 11 月 22 日							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母; 湖南永清环境科技产业集团有限公司为长沙金阳投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。 公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
湖南永清环境科技产业集团有限公司	395,325,811	人民币普通股	395,325,811					
欧阳玉元	24,580,113	人民币普通股	24,580,113					
湖南永旺置业有限公司	5,642,610	人民币普通股	5,642,610					
中央汇金资产管理有限责任公司	5,475,300	人民币普通股	5,475,300					
李世纯	3,793,500	人民币普通股	3,793,500					
郑建国	1,800,000	人民币普通股	1,800,000					
长沙金阳投资管理合伙企业(有限合伙)	1,551,717	人民币普通股	1,551,717					
张萍	1,550,100	人民币普通股	1,550,100					
符国治	1,271,600	人民币普通股	1,271,600					
周传	1,049,000	人民币普通股	1,049,000					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 欧阳玉元为实际控制人刘正军的岳母; 湖南永清环境科技产业集团有限公司为长沙金阳投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。 公司未知前 10 名股东之间是否还存在其他关联关系或是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	无							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数量 (股)	本期被授予的限制性股票数量 (股)	期末被授予的限制性股票数量 (股)
马铭锋	董事长、总经理	现任	15,000	35,000	0	50,000	0	0	0
刘仁和	董事	现任	229,860	0	0	229,860	0	0	0
王峰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	249,900	0	0	249,900	0	0	0
刘代欢	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
戴新西	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱海林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
袁定江	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
洪源	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曹越	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
丁帅钧	监事会主席	现任	1,000	0	0	1,000	0	0	0
左娟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王政	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘敏	财务总监	现任	530,797	0	0	530,797	0	0	0
叶慧	副总经理	现任	126,800	0	0	126,800	0	0	0
蔡义	副总经理	现任	1,600	0	0	1,600	0	0	0
王迪光	副总经理	现任	25,800	0	0	25,800	0	0	0
罗启仕	董事	离任	40,000	0	0	40,000	0	0	0
刘代欢	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,220,757	35,000	0	1,255,757	0	0	0

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	类型	日期	原因
罗启仕	董事	离任	2020 年 03 月 19 日	罗启仕先生因个人原因辞去董事职务
刘代欢	监事会主席	离任	2020 年 04 月 21 日	刘代欢先生因工作岗位调整辞去监事会主席职务
刘代欢	董事	被选举	2020 年 04 月 21 日	
戴新西	董事	被选举	2020 年 04 月 21 日	
朱海林	董事	被选举	2020 年 04 月 21 日	
丁帅钧	监事	被选举	2020 年 04 月 21 日	

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：永清环保股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	190,753,980.57	293,079,157.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	490,092,243.39	370,581,865.91
应收款项融资	15,298,679.00	69,277,574.31
预付款项	15,870,375.18	18,402,720.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	106,312,028.99	46,147,632.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	37,008,858.61	381,670,798.24

合同资产	333,985,069.44	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	29,936,116.37	58,711,116.37
其他流动资产	35,150,649.16	52,453,814.42
流动资产合计	1,254,408,000.71	1,290,324,680.47
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	215,501,577.00	8,298,093.86
其他权益工具投资	228,073,234.33	212,713,234.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,063,713.26	17,278,021.84
固定资产	389,963,118.42	377,978,315.80
在建工程	212,723,716.31	76,881,750.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	662,873,557.82	668,772,844.98
开发支出		
商誉	2,917,420.64	2,917,420.64
长期待摊费用	6,101,167.50	5,865,550.43
递延所得税资产	2,831,900.21	2,863,324.79
其他非流动资产	7,143,286.29	105,017,069.14
非流动资产合计	1,745,192,691.78	1,478,585,626.64
资产总计	2,999,600,692.49	2,768,910,307.11
流动负债：		
短期借款	396,750,000.00	287,260,000.00
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	60,305,154.31	85,074,708.85

应付账款	582,086,951.46	503,516,651.93
预收款项		48,849,105.05
合同负债	40,793,021.10	
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	12,915,297.49	20,389,013.39
应交税费	5,516,361.00	3,270,789.98
其他应付款	48,859,217.04	56,758,551.35
其中：应付利息	829,575.42	744,664.81
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	20,000,000.00	27,700,000.00
其他流动负债	12,380,820.00	34,480,640.00
流动负债合计	1,179,606,822.40	1,067,299,460.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	274,550,000.00	69,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	30,312,586.41	17,063,067.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,862,586.41	86,863,067.31
负债合计	1,484,469,408.81	1,154,162,527.86
所有者权益：		

股本	644,500,165.00	644,500,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	363,691,753.14	376,832,401.17
减：库存股		
其他综合收益	65,660,882.09	65,380,901.34
专项储备	4,081,843.32	4,211,432.00
盈余公积	59,364,537.79	59,364,537.79
一般风险准备		
未分配利润	313,314,833.59	411,730,582.77
归属于母公司所有者权益合计	1,450,614,014.93	1,562,020,020.07
少数股东权益	64,517,268.75	52,727,759.18
所有者权益合计	1,515,131,283.68	1,614,747,779.25
负债和所有者权益总计	2,999,600,692.49	2,768,910,307.11

法定代表人：马铭锋

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：蔡卫林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	64,891,058.30	151,443,856.53
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	465,934,847.57	369,354,540.79
应收款项融资	13,079,359.00	65,214,253.06
预付款项	14,115,245.59	17,909,002.85
其他应收款	414,499,507.18	488,068,483.92
其中：应收利息		
应收股利		40,000,000.00
存货	34,194,218.00	378,555,828.08
合同资产	333,985,069.44	
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	29,936,116.37	58,711,116.37
其他流动资产	17,015,810.99	23,639,365.88
流动资产合计	1,387,651,232.44	1,552,896,447.48
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,223,291,684.76	1,010,714,586.92
其他权益工具投资	228,073,234.33	212,713,234.33
其他非流动金融资产		
投资性房地产	17,063,713.26	17,278,021.84
固定资产	206,633,844.06	191,336,706.18
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,760,941.15	25,090,094.32
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	1,350,000.00	47,270,500.00
非流动资产合计	1,700,173,417.56	1,504,403,143.59
资产总计	3,087,824,650.00	3,057,299,591.07
流动负债：		
短期借款	382,500,000.00	242,500,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,086,361.90	61,902,419.70
应付账款	506,077,472.17	441,822,491.46
预收款项		48,773,493.90
合同负债	40,477,191.10	
应付职工薪酬	5,862,764.41	12,569,059.82
应交税费	1,037,353.47	1,127,734.15

其他应付款	171,051,191.61	136,195,195.49
其中：应付利息	528,455.35	429,243.37
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	27,700,000.00
其他流动负债	10,155,220.00	31,255,040.00
流动负债合计	1,164,247,554.66	1,003,845,434.52
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,910,016.59	16,174,799.16
递延所得税负债		
其他非流动负债	737,365,432.08	730,015,432.08
非流动负债合计	753,275,448.67	746,190,231.24
负债合计	1,917,523,003.33	1,750,035,665.76
所有者权益：		
股本	644,500,165.00	644,500,165.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	376,651,695.66	376,651,695.66
减：库存股		
其他综合收益	65,013,234.33	65,013,234.33
专项储备	4,081,843.32	4,211,432.00
盈余公积	59,364,537.79	59,364,537.79
未分配利润	20,690,170.57	157,522,860.53
所有者权益合计	1,170,301,646.67	1,307,263,925.31
负债和所有者权益总计	3,087,824,650.00	3,057,299,591.07

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	275,581,196.47	372,624,782.98
其中：营业收入	275,581,196.47	372,624,782.98
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	249,643,192.79	359,057,053.90
其中：营业成本	183,330,198.39	279,263,702.07
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	1,562,645.37	1,877,456.72
销售费用	6,947,201.25	12,483,473.13
管理费用	37,985,186.92	44,327,556.03
研发费用	6,560,981.81	12,332,311.92
财务费用	13,256,979.05	8,772,554.03
其中：利息费用	13,921,656.39	16,470,192.06
利息收入	1,183,646.59	7,924,633.61
加：其他收益	4,124,003.54	4,776,552.11
投资收益（损失以“-”号填列）	23,899,331.61	17,790,854.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,899,331.61	190,854.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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)	-9,127,429.03	-692,876.76
资产减值损失(损失以“-”号填列)		
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-19,369.94
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	44,833,909.80	35,422,888.61
加:营业外收入	100,766.00	433,226.33
减:营业外支出		1,121,802.04
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	44,934,675.80	34,734,312.90
减:所得税费用	6,563,270.35	6,189,128.96
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	38,371,405.45	28,545,183.94
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	38,371,405.45	28,545,183.94
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	39,191,000.82	29,533,422.98
2.少数股东损益	-819,595.37	-988,239.04
六、其他综合收益的税后净额	496,571.88	243,582.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	279,980.75	136,058.58
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	279,980.75	136,058.58
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	279,980.75	136,058.58
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	216,591.13	107,523.63
七、综合收益总额	38,867,977.33	28,788,766.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,470,981.57	29,669,481.56
归属于少数股东的综合收益总额	-603,004.24	-880,715.41
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0608	0.0458
(二) 稀释每股收益	0.0608	0.0458

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：232,111.94 元，上期被合并方实现的净利润为：170,059.53 元。

法定代表人：马铭锋

主管会计工作负责人：刘敏

会计机构负责人：蔡卫林

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	161,518,042.70	237,056,572.34
减：营业成本	132,840,097.25	207,996,450.23
税金及附加	1,078,445.45	967,498.43
销售费用	4,778,368.61	11,237,986.94
管理费用	21,365,755.61	29,014,221.39

研发费用	6,560,981.81	12,138,102.79
财务费用	7,184,167.69	4,644,952.53
其中：利息费用	8,992,145.50	12,881,846.73
利息收入	1,850,060.39	8,300,028.19
加：其他收益	1,904,234.42	2,296,900.95
投资收益（损失以“－”号填列）	23,597,097.84	17,629,926.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,597,097.84	190,854.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-9,557,616.47	2,695,342.82
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-16,611.32
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,653,942.07	-6,337,081.38
加：营业外收入	766.00	64,166.00
减：营业外支出		807,491.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,654,708.07	-7,080,406.66
减：所得税费用		29.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,654,708.07	-7,080,435.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,654,708.07	-7,080,435.79
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	3,654,708.07	-7,080,435.79
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0057	-0.0110
(二) 稀释每股收益	0.0057	-0.0110

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	312,922,667.64	444,014,313.98
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	1,917,167.04	2,396,852.98
收到其他与经营活动有关的现金	48,543,034.37	86,096,607.81
经营活动现金流入小计	363,382,869.05	532,507,774.77
购买商品、接受劳务支付的现金	185,506,512.95	301,217,992.72
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	54,489,802.10	81,243,594.97
支付的各项税费	4,094,762.31	9,992,174.41
支付其他与经营活动有关的现金	82,600,488.48	55,913,328.25
经营活动现金流出小计	326,691,565.84	448,367,090.35
经营活动产生的现金流量净额	36,691,303.21	84,140,684.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,630,000.00	2,580,000.00
取得投资收益收到的现金	20,000,000.00	17,600,000.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,864.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,630,000.00	20,287,864.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,556,030.31	71,550,307.63
投资支付的现金	211,120,000.00	
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	9,229,044.55	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	289,905,074.86	71,550,307.63
投资活动产生的现金流量净额	-261,275,074.86	-51,262,443.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,450,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,450,500.00	
取得借款收到的现金	490,100,000.00	454,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	491,550,500.00	454,440,000.00
偿还债务支付的现金	183,560,000.00	525,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	154,324,143.81	16,655,418.83
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	680,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流出小计	338,564,143.81	551,655,418.83
筹资活动产生的现金流量净额	152,986,356.19	-97,215,418.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,935.37	2,360.09
五、现金及现金等价物净增加额	-71,581,480.09	-64,334,817.87

加：期初现金及现金等价物余额	179,231,879.68	366,635,425.88
六、期末现金及现金等价物余额	107,650,399.59	302,300,608.01

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,453,083.30	300,781,265.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	93,442,659.02	98,839,137.72
经营活动现金流入小计	228,895,742.32	399,620,403.51
购买商品、接受劳务支付的现金	86,847,718.24	260,821,348.62
支付给职工以及为职工支付的现金	29,879,320.05	52,850,314.01
支付的各项税费	1,518,726.12	3,061,302.96
支付其他与经营活动有关的现金	14,297,613.08	16,390,706.31
经营活动现金流出小计	132,543,377.49	333,123,671.90
经营活动产生的现金流量净额	96,352,364.83	66,496,731.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,630,000.00	2,580,000.00
取得投资收益收到的现金	60,000,000.00	17,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		107,864.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	68,630,000.00	20,287,864.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,896,835.56	17,370,921.77
投资支付的现金	223,990,000.00	

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	225,886,835.56	17,370,921.77
投资活动产生的现金流量净额	-157,256,835.56	2,916,942.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	280,100,000.00	453,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	280,100,000.00	453,500,000.00
偿还债务支付的现金	147,800,000.00	517,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	149,380,331.55	13,042,402.56
支付其他与筹资活动有关的现金	680,000.00	
筹资活动现金流出小计	297,860,331.55	530,042,402.56
筹资活动产生的现金流量净额	-17,760,331.55	-76,542,402.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-78,664,802.28	-7,128,728.64
加：期初现金及现金等价物余额	108,584,648.54	258,561,485.71
六、期末现金及现金等价物余额	29,919,846.26	251,432,757.07

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年年末	644				370,		65,3	4,21	59,3		414,		1,55	52,7	1,61	

余额	,50 0,1 65. 00				832, 401. 17		80,9 01.3 4	1,43 2.00	64,5 37.7 9		611, 230. 80		8,90 0,66 8.10	27,7 59.1 8	1,62 8,42 7.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					6,00 0,00 0.00						-2,8 80,6 48.0 3		3,11 9,35 1.97		3,11 9,35 1.97
其他															
二、本年期初余额	644 ,50 0,1 65. 00				376, 832, 401. 17		65,3 80,9 01.3 4	4,21 1,43 2.00	59,3 64,5 37.7 9		411, 730, 582. 77		1,56 2,02 0,02 0.07	52,7 27,7 59.1 8	1,61 4,74 7,77 9.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-13, 140, 648. 03		279, 980. 75	-129 ,588. 68			-98, 415, 749. 18		-111, 406, 005. 14	11,7 89,5 09.5 7	-99, 616, 495. 57
（一）综合收益总额							279, 980. 75				39,1 91,0 00.8 2		39,4 70,9 81.5 7	-603 ,004. 24	38,8 67,9 77.3 3
（二）所有者投入和减少资本					-13, 140, 648. 03						2,88 0,64 8.03		-10, 260, 000. 00	2,02 3,72 5.00	-8,2 36,2 75.0 0
1. 所有者投入的普通股														2,02 3,72 5.00	2,02 3,72 5.00
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					-13,						2,88		-10,		-10,

								6.38					6.38		6.38
2. 本期使用								-1,314,995.06					-1,314,995.06		-1,314,995.06
(六) 其他												0.00	10,368,788.81	10,368,788.81	10,368,788.81
四、本期期末余额	644,500,165.00				363,691,753.14		65,660,882.09	4,081,843.32	59,364,537.79		313,314,833.59		1,450,614,014.93	64,517,268.75	1,515,131,283.68

上期金额

单位：元

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															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	644,500,165.00				374,664,068.88		135,235.26	5,913,478.47	59,364,537.79		353,637,876.09		1,438,215,357.80	98,561,113.11	1,536,776,470.91	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并					2,000,000.00						-3,828,698.75		-1,828,698.75		-1,828,698.75	
其他																
二、本年期初余额	644,500,165.00				376,664,068.88		135,235.26	5,913,478.47	59,364,537.79		349,809,177.34		1,436,656,665.85	98,561,113.11	1,534,947,772.11	

	65.00				88				9		34		9.05		6
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						136,058.58	1,293,239.66				29,533,422.98		30,962,721.22	-711,259.27	30,251,461.95
(一)综合收益总额						136,058.58					29,533,422.98		29,669,481.56	-880,715.41	28,788,766.15
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或															

股本)																	
3. 盈余公积 弥补亏损																	
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	
(五)专项储 备							1,29 3,23 9.66					1,29 3,23 9.66	169,4 56.14	1,462 ,695. 80			
1. 本期提取							3,94 9,91 0.25					3,94 9,91 0.25	238,4 32.38	4,188 ,342. 63			
2. 本期使用							-2,6 56,6 70.5 9					-2,6 56,6 70.5 9	-68,9 76.24	-2,72 5,646 .83			
(六) 其他													0.00	0.00			
四、本期期末 余额	644 ,50 0,1 65. 00				376, 664, 068. 88		271, 7,20 293. 6,71 84 4.44	59,3 64,5 37.7 9		379, 342, 600. 32		1,46 7,34 9,38 0.27	97,84 9,853 .84	1,565 ,199, 234.1 1			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末 余额	644,5 00,16 5.00				376,65 1,695. 66		65,013 ,234.3 3	4,211, 432.00	59,364 ,537.7 9	157, 522, 860. 53		1,307,26 3,925.31

加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	644,500,165.00				376,651,695.66		65,013,234.33	4,211,432.00	59,364,537.79	157,522,860.53		1,307,263,925.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-129,588.68		-136,832,689.96		-136,962,278.64
（一）综合收益总额										3,654,708.07		3,654,708.07
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-140,487,398.03		-140,487,398.03
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-140,487,398.03		-140,487,398.03
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													
									-129,588.68				-129,588.68
1. 本期提取									1,185,406.38				1,185,406.38
2. 本期使用									-1,314,995.06				-1,314,995.06
（六）其他													
四、本期期末余额	644,500,165.00				376,651,695.66		65,013,234.33	4,081,843.32	59,364,537.79	20,690,170.57			1,170,301,646.67

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	644,500,165.00				376,651,695.66			5,260,261.56	59,364,537.79	188,496,221.27			1,274,272,881.28
加：会计													

政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	644,500,165.00			376,651,695.66			5,260,261.56	59,364,537.79	188,496,221.27			1,274,272,881.28
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							964,295.35		-7,080,435.79			-6,116,140.44
(一)综合收益总额									-7,080,435.79			-7,080,435.79
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或												

股本)												
2. 盈余公积 转增资本(或 股本)												
3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备							964,29 5.35					964,295. 35
1. 本期提取							3,487,0 70.91					3,487,07 0.91
2. 本期使用							-2,522, 775.56					-2,522,77 5.56
(六) 其他												
四、本期期末 余额	644, 500, 165. 00				376,6 51,69 5.66		6,224,5 56.91	59,36 4,537 .79	181,41 5,785.4 8			1,268,15 6,740.84

三、公司基本情况

(一) 历史沿革

永清环保股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由原湖南永清脱硫有限公司整体变更成立的股份有限公司。湖南永清脱硫有限公司成立于2004年1月19日,由湖南正清环保技术有限公司(现湖南永清环境科技产业集团有限公司)、湖南中天置业有限公司、湖南联诚科技开发有限公司、株洲鑫能电力有限公司等出资设立,公司成立时注册资本1,000.00万元,注册号为430181000007528,公司经过2004年4月8日、2005年12月1日两次增资,注册资本变更为5,008.00万元。经过股权转让后,股东为湖南永清投资集团有限责任公司及欧阳玉元等81位自然人股东。2007年12月29日,湖南永清脱硫有限公司股东会决议同意公司以2007年9月30日为改制基准日,整体变更为股份公司,并于2008年2月3日在湖南省工商行政管理局办理完工商变更登记。2008年11月,湖南永清脱硫股份有限公司名称变更为湖南永清环保股份有限公司。

2011年2月16日,经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]237号”文《关于核准湖南永清环保股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的批准,公司向社会公开发行人民币普通股股票1,670万股;经深圳证券交易所《关于湖南永清环保股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2011]75号)同意,于2011年3月8日在深交所创业板上市交易。公司总股本增加至6,678.00万元,其中湖南永清投资集团有限责任公司出资3,981.50万元,占总股本的59.62%。

2012年6月11日，公司根据2011年度股东大会决议，以2011年12月31日总股本6,678.00万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积转增股份6,678.00万股，至此公司股本增加至13,356.00万元。2012年9月18日湖南永清环保股份有限公司名称变更为永清环保股份有限公司。

2013年8月19日，公司根据2012年度股东大会决议，以2012年12月31日的总股本13,356.00万股为基数，按每10股转增5股的比例，以资本公积转增股份6,678.00万股，至此公司股本增加至20,034.00万元。

2015年7月27日，根据公司临时股东大会决议及经中国证券监督管理委员会“证监许可[2015]1655号”文的核准，公司非公开发行1,274.29万股人民币普通股股票，至此公司股本增加至21,308.29万元。

2015年12月13日，根据公司2015年第二次临时股东大会决议，公司向激励对象新增发行人民币普通股股票279.09万股，至此公司股本增加至21,587.38万元。

2016年4月27日，根据公司2015年度股东大会决议，以2015年12月31日的总股本21,587.38万股为基数，按每10股转增20股的比例，以资本公积转增股份43,174.76万股，至此公司股本增加至64,762.14万元。

2016年6月22日，根据公司2016年召开的第三届董事会第十四次会议，回购注销原激励对象李争志、黄强、罗新星3人尚未解锁的限制性股票1.65万元，至此公司股本减少至64,760.49万元。

2016年10月10日，根据公司2015年第二次临时股东大会、2016年9月26日召开的第三届董事会第十九次会议，向激励对象增加发行人民币普通股93.74万元，至此公司股本增加至64,854.23万元。

2017年3月2日，根据2016年召开的第三届董事会第二十一次会议，回购注销原激励对象郭倩琪、黎海靓共2人尚未解锁的限制性股票1.20万股，至此公司股本减少至64,853.03万元。

2017年12月19日，根据2017年召开的第四届董事会第二次会议，公司回购注销原激励对象隆玉周、周大杰、邓雄、张彬、高玉梅、肖德晟、伍梦絮、周紫平、靳长军、李海辉10人已获授但尚未解锁的限制性股票31.30万元，相应减少注册资本人民币31.30万元，变更后的注册资本为人民币64,821.73万元。

2018年8月10日，根据2018年召开的第四届董事会第七次会议，公司回购注销首次股权激励授予的188位激励对象合计持有的限制性股票324.17万元及预留股权激励授予的28位激励对象合计持有的未解锁的限制性股票47.54万元，相应减少注册资本人民币371.71万元，变更后的注册资本为人民币64,450.02万元。

截至2020年6月30日，公司股本总额为64,450.02万股。

（二）公司住所及经营范围

公司住所：长沙市浏阳市国家生物医药产业基地（319国道旁）。

公司的主要经营范围：大气污染防治、新能源发电、火力发电、污染修复和固体废弃物处理工程的咨询、设计、总承包服务；工程相关的设备销售；环境污染治理设施运营；建设项目环境影响评价；清洁服务；垃圾清运（限分支机构经营）；环保制剂（不含危险化学品）研发、生产、销售；环保产品相关咨询服务；商品和技术的进出口业务；垃圾车销售；以自有资金（资产）开展大气污染防治、新能源发电、火力发电、污染修复和固体废弃物处理工程投资业务（不得从事股权投资、债权投资、短期财务性投资及面对特定对象开展受托资产管理等金融业务，不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）公司现任法定代表人：马铭锋。

（四）公司母公司及实际控制人

公司母公司为湖南永清环境科技产业集团有限公司，实际控制人为刘正军。

（五）财务报表批准报出机构及报出日期

本公司财务报表经公司董事会批准。

2020年半年度财务报表批准报出日：2020年8月28日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本期纳入合并财务报表范围的主体共35户，合并范围主体的具体信息详见“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司管理层已评价自报告期末起12个月的持续经营能力，本公司不存在可能导致对持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项减值、固定资产折旧、无形资产摊销和收入确认等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注“重要会计政策及会计估计”相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司2020年06月30日的财务状况以及2020年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表在所有重大方面符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

2、合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

1、外币交易折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

10、金融工具

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且1) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或2) 虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司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；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费

用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

3、金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、

根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

11、应收票据

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收账款、其他应收款等。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

2、除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	应收账款、其他应收款、商业承兑汇票账龄	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
无风险组合	合并范围内关联方款项	公司将应收合并范围内关联方款项分类为无风险款项组合。合并范围内关联方债务单位除单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等发生信用减值情况外，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。
应收电价补贴	光伏发电、垃圾发电确认	公司将光伏发电、垃圾发电确认的国家补贴、省级补贴和市级补贴分

组合	的国补、省补和市补	类为应收电价补贴组合。该类补贴属于政府根据政策支付款项，通常无预期信用风险，不计提坏账准备。
----	-----------	--

账龄组合的账龄划分及存续期内预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	15
3年以上	50

13、应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，在每个资产负债日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失，具体减值方法详见五、10、金融工具“5、金融资产减值”。

15、存货

存货分为原材料、库存商品、工程施工、工程结算、工程毛利等，当与该存货有关的经济利益很可能流入本公司及该存货的成本能够可靠地计量时进行确认。

存货购进采用实际成本计价，原材料发出采用个别计价法，低值易耗品采用一次摊销法摊销。采用完工百分比法结转成本，对已完工并结算的工程项目按实际发生的成本结转营业成本。

根据具体会计准则——《建造合同》的有关规定，企业进行合同建造时发生的人工费、材料费、机械使用费、以及施工现场发生的材料二次搬运费、生产工具和用具使用费、检验试验费、临时设施折旧费等直接费用，以及发生的施工、生产单位管理人员的工资薪酬、折旧等间接费等，在工程施工中反映。

期末工程施工余额反映尚未完工的建造合同成本和毛利，即累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利大于累计已办理的工程结算的差额；累计已发生的工程成本和已确认的工程毛利小于累计已办理工程结算的差额在其他流动负债中反映。

采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

资产负债表日，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、

估计的销售费用以及相关税费后的金额。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

期末时，按合同预计总成本超过合同预计总收入时的差额计提预计减值准备。

16、合同资产

合同资产是指公司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。公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与 12、应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17、合同成本

本公司为履行合同而发生的成本，在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。
- 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：

- 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。

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计

量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》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，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的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适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

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

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣

告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司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（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5.减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1、投资性房地产包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

2、投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值

与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30-50 年	4%	1.92%-3.20%
光伏电站	年限平均法	25 年	0	4%
机器设备	年限平均法	8-12 年	4%	8%-12%
运输设备	年限平均法	4-8 年	4%	12%-24%
电子设备及其他	年限平均法	4-8 年	4%	12%-24%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

25、在建工程

1、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2、资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

26、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者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，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化金额

为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产确认条件

无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利技术、软件、特许经营权等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命为有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限
土地使用权	权证规定年限
专利技术	3-10年
软件	3-8年
特许经营权	合同约定年限

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确定为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

2、研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产存在产生经济利益的方式；有能力完成该无形资产的开发；有能力使用或出售该无形资产；
- （4）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的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，每年都进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- 1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- 2、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；
- 3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- 4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
- 5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- 6、企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- 7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并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

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

36、预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2、本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

37、股份支付

1、本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付是指公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易；以现金结算的股份支付，是指公司为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

2、以权益结算的股份支付：授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得服务计入相关成本或费用和资本公积。

3、以现金结算的股份支付：授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关的成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得服务计入相关成本或费用和相应的负债。

4、与回购本公司股份相关的会计处理方法：回购本公司股份，应按照成本法确定对应的库存股成本。注销的库存股成本高于对应股本成本的，依次冲减资本公积、盈余公积、未分配利润的金额；注销的库存股成本低于对应股本成本的，增加资本公积。转让的库存股，转让收入高于库存股成本的，增加资本公积；转让收入低于库存股成本的，依次冲减的资本公积、盈余公积、未分配利润的金额。因实行股权激励回购本公司股份的，在回购时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布的《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品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，公司预计客户取得商品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。

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

40、政府补助

1、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。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司政府补助采用总额法

(1) 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合理、系统的方法分期计入损益。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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的

一部分；

3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十三次会议	2020 年起首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况，详见本小节（3）、（4）。

(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、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	293,079,157.60	293,079,157.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	370,581,865.91	370,581,865.91	
应收款项融资	69,277,574.31	69,277,574.31	

预付款项	18,402,720.64	18,402,720.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,147,632.98	46,147,632.98	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	381,670,798.24	16,449,325.98	-365,221,472.26
合同资产		365,221,472.26	365,221,472.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	58,711,116.37	58,711,116.37	
其他流动资产	52,453,814.42	50,289,305.21	-2,164,509.21
流动资产合计	1,290,324,680.47	1,288,160,171.26	-2,164,509.21
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,298,093.86	8,298,093.86	
其他权益工具投资	212,713,234.33	212,713,234.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,278,021.84	17,278,021.84	
固定资产	377,978,315.80	377,978,315.80	
在建工程	76,881,750.83	76,881,750.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	668,772,844.98	668,772,844.98	
开发支出			
商誉	2,917,420.64	2,917,420.64	
长期待摊费用	5,865,550.43	5,865,550.43	
递延所得税资产	2,863,324.79	2,863,324.79	

其他非流动资产	105,017,069.14	105,017,069.14	
非流动资产合计	1,478,585,626.64	1,478,585,626.64	
资产总计	2,768,910,307.11	2,766,745,797.90	-2,164,509.21
流动负债：			
短期借款	287,260,000.00	287,260,000.00	
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	85,074,708.85	85,074,708.85	
应付账款	503,516,651.93	503,516,651.93	
预收款项	48,849,105.05		-48,849,105.05
合同负债		46,684,595.84	46,684,595.84
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	20,389,013.39	20,389,013.39	
应交税费	3,270,789.98	3,270,789.98	
其他应付款	56,758,551.35	56,758,551.35	
其中：应付利息	744,664.81	744,664.81	
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	27,700,000.00	27,700,000.00	
其他流动负债	34,480,640.00	34,480,640.00	
流动负债合计	1,067,299,460.55	1,065,134,951.34	-2,164,509.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	69,800,000.00	69,800,000.00	
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	17,063,067.31	17,063,067.31	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	86,863,067.31	86,863,067.31	
负债合计	1,154,162,527.86	1,151,998,018.65	-2,164,509.21
所有者权益：			
股本	644,500,165.00	644,500,165.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	376,832,401.17	376,832,401.17	
减：库存股			
其他综合收益	65,380,901.34	65,380,901.34	
专项储备	4,211,432.00	4,211,432.00	
盈余公积	59,364,537.79	59,364,537.79	
一般风险准备			
未分配利润	411,730,582.77	411,730,582.77	
归属于母公司所有者权益合计	1,562,020,020.07	1,562,020,020.07	
少数股东权益	52,727,759.18	52,727,759.18	
所有者权益合计	1,614,747,779.25	1,614,747,779.25	
负债和所有者权益总计	2,768,910,307.11	2,766,745,797.90	-2,164,509.21

调整情况说明

首次执行新收入准则后，调减2020年1月1日存货365,221,472.26元，调增2020年1月1日合同资产365,221,472.26元，调减2020年1月1日其他流动资产2,164,509.21元，调减2020年1月1日预收款项48,849,105.05元，调增2020年1月1日合同负债46,684,595.84元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			

货币资金	151,443,856.53	151,443,856.53	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	369,354,540.79	369,354,540.79	
应收款项融资	65,214,253.06	65,214,253.06	
预付款项	17,909,002.85	17,909,002.85	
其他应收款	488,068,483.92	488,068,483.92	
其中：应收利息			
应收股利	40,000,000.00	40,000,000.00	
存货	378,555,828.08	13,334,355.82	-365,221,472.26
合同资产		365,221,472.26	365,221,472.26
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	58,711,116.37	58,711,116.37	
其他流动资产	23,639,365.88	21,479,129.12	-2,160,236.76
流动资产合计	1,552,896,447.48	1,550,736,210.72	-2,160,236.76
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,010,714,586.92	1,010,714,586.92	
其他权益工具投资	212,713,234.33	212,713,234.33	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,278,021.84	17,278,021.84	
固定资产	191,336,706.18	191,336,706.18	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	25,090,094.32	25,090,094.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产			
其他非流动资产	47,270,500.00	47,270,500.00	
非流动资产合计	1,504,403,143.59	1,504,403,143.59	
资产总计	3,057,299,591.07	3,055,139,354.31	-2,160,236.76
流动负债：			
短期借款	242,500,000.00	242,500,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,902,419.70	61,902,419.70	
应付账款	441,822,491.46	441,822,491.46	
预收款项	48,773,493.90		-48,773,493.90
合同负债		46,613,257.14	46,613,257.14
应付职工薪酬	12,569,059.82	12,569,059.82	
应交税费	1,127,734.15	1,127,734.15	
其他应付款	136,195,195.49	136,195,195.49	
其中：应付利息	429,243.37	429,243.37	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	27,700,000.00	27,700,000.00	
其他流动负债	31,255,040.00	31,255,040.00	
流动负债合计	1,003,845,434.52	1,001,685,197.76	-2,160,236.76
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,174,799.16	16,174,799.16	
递延所得税负债			
其他非流动负债	730,015,432.08	730,015,432.08	

非流动负债合计	746,190,231.24	746,190,231.24	
负债合计	1,750,035,665.76	1,747,875,429.00	-2,160,236.76
所有者权益：			
股本	644,500,165.00	644,500,165.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	376,651,695.66	376,651,695.66	
减：库存股			
其他综合收益	65,013,234.33	65,013,234.33	
专项储备	4,211,432.00	4,211,432.00	
盈余公积	59,364,537.79	59,364,537.79	
未分配利润	157,522,860.53	157,522,860.53	
所有者权益合计	1,307,263,925.31	1,307,263,925.31	
负债和所有者权益总计	3,057,299,591.07	3,055,139,354.31	-2,160,236.76

调整情况说明

首次执行新收入准则后，调减2020年1月1日存货365,221,472.26元，调增2020年1月1日合同资产365,221,472.26元，调减2020年1月1日其他流动资产2,160,236.76元，调减2020年1月1日预收款项48,773,493.90元，调增2020年1月1日合同负债46,613,257.14元。

(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说明

适用 不适用

45、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额或者扣除的金额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、15%-39%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

1、增值税

本公司的设备销售及租赁收入2019年4月1日前适用16%的增值税税率，2019年4月1日起适用13%的税率；环评及设计服务收入适用6%的增值税税率；房屋租赁收入适用5%的增值税税率；建筑服务按一般计税方法计征的2019年4月1日前适用10%的增值税税率，2019年4月1日起适用9%的税率，按简易征收办法计征的适用3%的增值税税率。

根据财政部、国家税务总局文件，财税[2011]115号《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》、财税[2015]78号《关于印发资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录的通知》以及经衡阳县国家税务局、新余市国家税务局备案的《纳税人减免税备案登记表》、《纳税人优惠备案登记表》，本公司子公司衡阳永清环保能源有限公司和新余永清环保能源有限公司2020年度利用城市生活垃圾生产销售的电力实行增值税即征即退政策；2020年度取得的垃圾发电收入享受100%增值税即征即退税收优惠政策；2020年度取得的垃圾处置收入享受70%增值税即征即退税收优惠政策。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》第七条“自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额（以下称加计抵减政策）。”本公司的子公司武冈永清环保资源有限公司、新余永清环保环卫工程有限公司、安仁永清环保资源有限公司、永仕达环境（上海）有限公司、上海永万环境科技有限公司和本公司自2019年4月1日起享受加计抵减政策。

根据财政部、税务总局、海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》第八条“自2019年4月1日起，试行增值税期末留抵税额退税制度”，本公司的子公司甘肃禾希环保科技有限公司符合增值税期末留抵税额退税政策。

2、企业所得税

2017年9月5日，本公司获得“高新技术企业证书”（编号：GR201743000564），依据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司自2017年起连续3年适用15%的企业所得税税率（即2017年度、2018年度、2019年适用15%的企业所得税优惠税率）。本公司2020年度适用15%的所得税税率。

根据财税[2014]26号文《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区、深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》规定：对设在前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。本公司子公司深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司所从事主营业务符合《企业所得税优惠目录》中规定的产业项目，享受15%的企业所得税优惠税率（自2014年1月1日起至2020年12月31日止执行）。

本公司子公司Yonker North America INC、孙公司Integrated Science&Technology,Inc执行美国佐治亚州税务条例，Yonker North America INC、Integrated Science&Technology,Inc适用15%-39%的八级累进税率。

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，符合条件的环境保护、节能节水项目，包括公共污水处理、公共垃圾处理、沼气综合开发利用、节能减排技术改造、海水淡化等自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税。经衡阳县国家税务局、新余市国家税务局备案的《纳税人减免税备案登记表》、《企业所得税优惠事项备案表》，本公司子公司衡阳永清环保能源有限公司和新余永清环保能源有限公司2020年度生活垃圾处置收入享受所得税减半征收的优惠。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条规定，企业从事《公共基础设施项目企业所得税优惠目录》规定的港口码头、机场、铁路、公路、城市公共交通、电力、水利等项目的投资经营的所得，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。本公司、本公司子公司郴州兴胜光伏发电有限公司、孙公司益阳菱角岔光伏电力开发有限公司2020年1月1日至2020年12月31日取得的光伏电站经营所得享受所得税减半征收的优惠；子公司衡阳胜山光伏发电有限公司、子公司衡阳云长新能源科技有限公司2020年1月1日至2020年12月31日取得的光伏电站经营所得享受所得税免税优惠。

除以上公司外其他公司按应纳税所得额的25%计算缴纳企业所得税。

3、房产税

本公司房产税从价计征的，按房产原值一次减除10%-30%后余额的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴。

4、城市维护建设税

本公司及子公司在注册地按应纳流转税的5%计提缴纳，在施工地缴纳的流转税部分根据施工地不同分别适用7%、5%、1%计提缴纳。

5、教育费附加及地方教育附加

本公司及子公司按应纳流转税的3%计提缴纳教育费附加。

本公司及子公司按应纳流转税的2%计提缴纳地方教育附加。

6、其他税项

依据税法规定计缴。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	172.25	23,172.45
银行存款	109,830,704.90	183,057,482.56
其他货币资金	80,923,103.42	109,998,502.59
合计	190,753,980.57	293,079,157.60
其中：存放在境外的款项总额	1,589,445.75	1,390,825.81

其他说明

期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

5、应收账款**(1) 应收账款分类披露**

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,355,000.00	3.29%	2,794,155.00	16.10%	14,560,845.00	17,955,000.00	4.45%	2,891,041.43	16.10%	15,063,958.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	511,028,013.86	96.71%	35,496,615.47	6.95%	475,531,398.39	385,169,587.04	95.55%	29,651,679.70	7.71%	355,517,907.34
其中：										
合 账龄组	386,692,132.41	73.18%	35,496,615.47	9.18%	351,195,516.94	275,521,882.18	68.35%	29,651,679.70	10.78%	245,870,202.48
合 应收电价补贴组合	124,335,881.45	23.53%			124,335,881.45	109,647,704.86	27.20%			109,647,704.86
合计	528,383,013.86	100.00%	38,290,770.47	7.25%	490,092,243.39	403,124,587.04	100.00%	32,542,721.13	8.08%	370,581,865.91

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	17,355,000.00	2,794,155.00	16.10%	预期信用风险
合计	17,355,000.00	2,794,155.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	240,925,947.70	12,046,297.39	5.00%
1-2 年（含 2 年）	41,336,376.22	4,133,637.61	10.00%

2-3 年（含 3 年）	93,994,925.10	14,099,238.77	15.00%
3 年以上	10,434,883.39	5,217,441.70	50.00%
合计	386,692,132.41	35,496,615.47	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电价补贴组合	124,335,881.45		0.00%

确定该组合依据的说明：

无预期信用风险。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	280,486,072.06
1 至 2 年	86,292,940.18
2 至 3 年	122,256,509.11
3 年以上	39,347,492.51
3 至 4 年	14,644,743.96
4 至 5 年	4,624,633.55
5 年以上	20,078,115.00
合计	528,383,013.86

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,891,041.43	-96,886.43				2,794,155.00
账龄组合计提	29,651,679.70	6,394,935.77		550,000.00		35,496,615.47
合计	32,542,721.13	6,298,049.34		550,000.00		38,290,770.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	550,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西荣源新材料有限公司	环评款	550,000.00	预计不能收回	公司内部核销流程	否
合计	--	550,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名	201,758,366.01	38.18%	12,130,487.26
合计	201,758,366.01	38.18%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,153,720.00	50,130,316.31
商业承兑汇票	1,144,959.00	19,147,258.00
合计	15,298,679.00	69,277,574.31

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	15,707,128.16	98.97%	18,104,072.79	98.38%
1 至 2 年	16,247.02	0.10%	140,997.85	0.77%
2 至 3 年			10,000.00	0.05%
3 年以上	147,000.00	0.93%	147,650.00	0.80%
合计	15,870,375.18	--	18,402,720.64	--

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：

公司期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 12,734,548.57 元，占期末预付款项总额合计数的比例为 80.25%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	106,312,028.99	46,147,632.98
合计	106,312,028.99	46,147,632.98

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	79,098,392.90	26,128,652.30
其他	28,850,660.69	4,768,094.06
股权转让款	3,500,000.00	19,715,870.10
备用金	4,215,515.86	1,104,178.85
应收筹建费	2,240,000.00	2,240,000.00
合计	117,904,569.45	53,956,795.31

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	1,777,594.13	774,421.14	5,257,147.06	7,809,162.33
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	3,055,816.32	239,772.32	527,632.05	3,823,220.69
本期转销		17,838.09	22,004.47	39,842.56
2020 年 6 月 30 日余额	4,833,410.45	996,355.37	5,762,774.64	11,592,540.46

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	96,668,163.85
1 至 2 年	5,137,885.03
2 至 3 年	5,217,112.42
3 年以上	10,881,408.15
3 至 4 年	9,461,408.15
4 至 5 年	1,410,000.00
5 年以上	10,000.00

合计	117,904,569.45
----	----------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	7,809,162.33	3,823,220.69		39,842.56		11,592,540.46
合计	7,809,162.33	3,823,220.69		39,842.56		11,592,540.46

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,842.56

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杭湘鸿鹄（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	保证金	59,500,000.00	1 年以内	50.46%	2,975,000.00
湖南省昌明国际贸易有限公司	其他	17,090,000.00	1 年以内	14.49%	854,500.00
中科蓝天(包头)	保证金	5,360,000.00	3 年以上	4.55%	2,680,000.00

风电投资有限公司					
西藏爱尔医疗投资有限公司	应收筹建费	2,240,000.00	3 年以上	1.90%	1,120,000.00
成渝钒钛科技有限公司	其他	2,000,000.00	2-3 年	1.70%	322,067.86
合计	--	86,190,000.00	--	73.10%	7,951,567.86

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

期末无应收政府补助款。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	3,920,804.65		3,920,804.65	3,848,787.15		3,848,787.15
库存商品	11,106,562.10		11,106,562.10	1,982,325.65		1,982,325.65
合同履约成本	33,395,261.61	11,413,769.75	21,981,491.86	22,322,497.65	11,704,284.47	10,618,213.18
合计	48,422,628.36	11,413,769.75	37,008,858.61	28,153,610.45	11,704,284.47	16,449,325.98

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
合同履约成本	11,704,284.47			290,514.72		11,413,769.75
合计	11,704,284.47			290,514.72		11,413,769.75

本期转回或转销存货跌价准备的原因是建造合同项目已完工。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同资产	333,985,069.44		333,985,069.44	365,221,472.26		365,221,472.26
合计	333,985,069.44		333,985,069.44	365,221,472.26		365,221,472.26

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
EPC 业务形成的一年内到期长期应收款	29,936,116.37	58,711,116.37
合计	29,936,116.37	58,711,116.37

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	35,102,474.77	49,255,650.16
预缴企业所得税	48,174.39	1,033,599.77
预交其他税费		55.28
合计	35,150,649.16	50,289,305.21

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—

在本期				
-----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	—	—	—	—
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

	信用损失	失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额 在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州省远达环保有限公司	8,298,093.86			3,597,097.84						11,895,191.70	
株洲市医疗废物集中处置有限公司		25,106,385.30								25,106,385.30	
小计	8,298,093.86	25,106,385.30		3,597,097.84						37,001,577.00	
合计	8,298,093.86	25,106,385.30		3,597,097.84						37,001,577.00	

其他说明

注：报告期内，公司收购康博固废70%股权，截止本报告期末已支付30%股权转让款项17,850万元，并按支

付款项对应的股权比例办理完成康博固废21%股权的工商变更，该收购事项属一揽子交易，收购事项暂未完成，故本报告期内康博固废未纳入合并范围。截止本报告披露日，康博固废已完成交割，并办理了工商变更，从交割日2020年8月18日开始，康博固废纳入合并范围。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
浦湘生物能源股份有限公司	141,947,000.00	141,947,000.00
湖南永清长银环保产业投资管理企业（有限合伙）	70,766,234.33	70,766,234.33
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司	15,360,000.00	
合计	228,073,234.33	212,713,234.33

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
浦湘生物能源股份有限公司	20,000,000.00	64,147,000.00			公司管理层根据战略需要指定	
湖南永清长银环保产业投资管理企业（有限合伙）		866,234.33			公司管理层根据战略需要指定	
湖南纳菲尔新材料科技股份有限公司					公司管理层根据战略需要指定	
合计	20,000,000.00	65,013,234.33				

其他说明：

注：公司对湖南永清长银环保产业投资管理企业（有限合伙）的持股比例为29.67%，由于本公司作为有限合伙人，不执行合伙事务，不参与被投资单位的经营决策，因此对其不存在重大影响或者共同控制。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,432,366.36	1,848,124.17		19,280,490.53
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,432,366.36	1,848,124.17		19,280,490.53
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,729,339.60	273,129.09		2,002,468.69
2.本期增加金额	191,831.88	22,476.70		214,308.58
(1) 计提或摊销	191,831.88	22,476.70		214,308.58
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,921,171.48	295,605.79		2,216,777.27
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,511,194.88	1,552,518.38		17,063,713.26
2.期初账面价值	15,703,026.76	1,574,995.08		17,278,021.84

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
重金属基地园区三期厂房	6,310,004.51	尚在办理中
重金属基地园区三期用地	895,019.72	尚在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	389,963,118.42	377,978,315.80
合计	389,963,118.42	377,978,315.80

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	光伏电站	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	112,635,286.42	21,117,385.03	14,821,075.64	17,239,505.62	286,653,214.52	452,466,467.23
2.本期增加金额		22,431,042.53	572,667.88	129,421.25		23,133,131.66

(1) 购置		22,431,042.53	572,667.88	129,421.25		23,133,131.66
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	70,754.72				603,160.61	673,915.33
(1) 处置或报废						
(2) 结算减少	70,754.72				603,160.61	673,915.33
4.期末余额	112,564,531.70	43,548,427.56	15,393,743.52	17,368,926.87	286,050,053.91	474,925,683.56
二、累计折旧						
1.期初余额	13,582,667.86	8,548,762.72	10,885,966.21	11,682,089.40	23,622,839.75	68,322,325.94
2.本期增加金额	1,513,525.68	2,093,211.80	775,086.11	991,856.57	5,100,733.55	10,474,413.71
(1) 计提	1,513,525.68	2,093,211.80	775,086.11	991,856.57	5,100,733.55	10,474,413.71
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	15,096,193.54	10,641,974.52	11,661,052.35	12,673,945.94	28,723,573.30	78,796,739.65
三、减值准备						
1.期初余额					6,165,825.49	6,165,825.49
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					6,165,825.49	6,165,825.49

四、账面价值						
1.期末账面价值	97,468,338.16	32,906,453.04	3,732,691.17	4,694,980.93	251,160,655.12	389,963,118.42
2.期初账面价值	99,052,618.56	12,568,622.31	3,935,109.43	5,557,416.22	256,864,549.28	377,978,315.80

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重金属基地园区三期厂房	4,178,751.88	尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	212,723,716.31	76,881,750.83
合计	212,723,716.31	76,881,750.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒泉危废处理中心	110,358,761.16		110,358,761.16	41,146,455.19		41,146,455.19
衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂扩建工程	95,069,949.49		95,069,949.49	34,996,816.35		34,996,816.35
武冈乡镇生活垃圾收运系统特许经营服务合同	2,165,339.80		2,165,339.80	738,479.29		738,479.29
新余市生活垃圾焚烧发电二期项目	5,129,665.86		5,129,665.86			
合计	212,723,716.31		212,723,716.31	76,881,750.83		76,881,750.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
酒泉危废处理中心	225,733,200.00	41,146,455.19	69,212,305.97			110,358,761.16	48.89%	48.89%				
衡阳能源-衡阳市城市生活垃圾焚烧发电厂	196,710,000.00	34,996,816.35	60,073,133.14			95,069,949.49	48.33%	48.33%				

扩建工程												
新余市生活垃圾焚烧发电二期项目	166,000,000.00		5,129,665.86			5,129,665.86	3.09%	3.09%				
合计	588,443,200.00	76,143,271.54	134,415,104.97			210,558,376.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期无在建工程减值准备情况。

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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

24、油气资产

 适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许经营权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	25,489,219.68	24,516,972.39		3,323,089.70	721,634,537.97	774,963,819.74
2.本期增加金额					11,547,734.45	11,547,734.45
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 长期应收款转入					11,547,734.45	11,547,734.45
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	25,489,219.68	24,516,972.39		3,323,089.70	733,182,272.42	786,511,554.19
二、累计摊销						
1.期初余额	3,233,147.41	8,006,127.91		1,931,748.15	93,019,951.29	106,190,974.76
2.本期增加金额	292,345.20	931,107.90		953,970.59	15,269,597.92	17,447,021.61
(1) 计	292,345.20	931,107.90		953,970.59	15,269,597.92	17,447,021.61

提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,525,492.61	8,937,235.81		2,885,718.74	108,289,549.21	123,637,996.37
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	21,963,727.07	15,579,736.58		437,370.96	624,892,723.21	662,873,557.82
2.期初账面价值	22,256,072.27	16,510,844.48		1,391,341.55	628,614,586.68	668,772,844.98

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
重金属基地园区三期用地	4,653,770.63	尚在办理中

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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		
开发支出		6,560,981.81				6,560,981.81		
合计		6,560,981.81				6,560,981.81		

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Integrated Science&Technology,Inc	1,106,677.05					1,106,677.05
甘肃禾希环保科技有限公司	37,500,172.08					37,500,172.08
合计	38,606,849.13					38,606,849.13

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Integrated Science&Technology,Inc	1,106,677.05					1,106,677.05
甘肃禾希环保科技有限公司	34,582,751.44					34,582,751.44
合计	35,689,428.49					35,689,428.49

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合				
商誉账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	本期是否发生变动
2,917,420.64	甘肃禾希环保科技有限公司长期资产及营运资金	90,483,245.73	商誉所在的资产组危废处置存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。	否

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

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中收益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。在对包括商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

甘肃禾希环保科技有限公司资产组的可收回金额采用权益法预测现金流量现值；采用未来现金流折现方法的主要假设：甘肃禾希2019年为建设期，预计2020年7月投产，2020年-2022年分别按70%、80%、90%产能利用率进行测算，后续年度产能利用率维持在90%。息税前利润率20-36%，折现率11.49%测算资产组的可收回金额。经测算显示资产组可收回金额大于甘肃禾希环保科技有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。按持有对应资产组的股权比例计算，本期甘肃禾希环保科技有限公司不需要计提资产减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
土地、房屋租金	5,865,550.43	720,940.82	485,323.75		6,101,167.50
合计	5,865,550.43	720,940.82	485,323.75		6,101,167.50

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,267,625.85	462,225.36	2,267,625.85	462,225.36

可抵扣亏损	11,423,919.10	2,179,032.38	11,423,919.10	2,179,032.38
递延收益	762,569.88	190,642.47	888,268.15	222,067.05
合计	14,454,114.83	2,831,900.21	14,579,813.10	2,863,324.79

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,831,900.21		2,863,324.79

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	81,685,933.88	73,148,347.41
可抵扣亏损	165,305,018.72	157,993,752.14
合计	246,990,952.60	231,142,099.55

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	626,163.44	1,059,122.18	
2021	7,126,027.71	7,126,027.71	
2022	9,000,882.67	9,239,271.97	
2023	100,610,178.24	100,610,178.24	
2024	38,737,161.66	39,959,152.04	
2025	9,204,605.00		
合计	165,305,018.72	157,993,752.14	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	7,143,286. 29		7,143,286. 29	79,927,069 .14		79,927,069 .14
预付股权款				25,090,000 .00		25,090,000 .00
合计	7,143,286. 29		7,143,286. 29	105,017,06 9.14		105,017,06 9.14

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	16,750,000.00	47,260,000.00
保证借款	380,000,000.00	240,000,000.00
合计	396,750,000.00	287,260,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	681,212.00	9,042,381.76
银行承兑汇票	59,623,942.31	76,032,327.09
合计	60,305,154.31	85,074,708.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备材料款	230,225,211.81	223,348,898.20
分包工程款	282,551,562.52	224,349,860.22
工程款	60,759,862.70	49,770,309.73
应付设计款	8,550,314.43	6,047,583.78
合计	582,086,951.46	503,516,651.93

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债	40,793,021.10	46,684,595.84
合计	40,793,021.10	46,684,595.84

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,823,073.09	48,261,310.12	55,293,181.89	12,791,201.32
二、离职后福利-设定提存计划	221,690.30	1,840,275.43	1,937,869.56	124,096.17
三、辞退福利	344,250.00		344,250.00	
合计	20,389,013.39	50,101,585.55	57,575,301.45	12,915,297.49

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,544,828.43	43,405,420.99	50,811,523.74	6,138,725.68
2、职工福利费		982,761.55	982,221.55	540.00
3、社会保险费	52,974.58	1,459,200.18	1,459,618.53	52,556.23
其中：医疗保险费	46,748.91	1,075,656.79	1,075,656.79	46,748.91
工伤保险费	3,799.51	116,359.95	116,778.30	3,381.16

生育保险费	2,426.16	25,653.64	25,653.64	2,426.16
其他		241,529.80	241,529.80	
4、住房公积金	581.20	1,805,758.02	1,805,758.02	581.20
5、工会经费和职工教育经费	6,224,688.88	608,169.38	234,060.05	6,598,798.21
合计	19,823,073.09	48,261,310.12	55,293,181.89	12,791,201.32

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	214,138.08	1,544,768.33	1,637,103.38	121,803.03
2、失业保险费	7,552.22	295,507.10	300,766.18	2,293.14
合计	221,690.30	1,840,275.43	1,937,869.56	124,096.17

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,059,860.39	698,267.63
企业所得税	3,152,208.03	1,347,217.96
个人所得税	283,779.80	272,587.35
城市维护建设税	250,279.08	215,156.43
印花税	547,870.23	543,928.11
教育费附加及地方教育附加	218,711.55	193,632.50
其他	3,651.92	
合计	5,516,361.00	3,270,789.98

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	829,575.42	744,664.81
其他应付款	48,029,641.62	56,013,886.54

合计	48,859,217.04	56,758,551.35
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

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	301,120.07	301,120.07
短期借款应付利息	528,455.35	443,544.74
合计	829,575.42	744,664.81

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股权收购款	14,000,000.00	14,000,000.00
往来款	22,100,638.42	30,477,050.67
保证金	6,789,203.20	6,397,035.87
非金融机构借款	5,139,800.00	5,139,800.00
合计	48,029,641.62	56,013,886.54

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
合同能源管理项目资金	5,600,000.00	未要求偿还
合计	5,600,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	27,700,000.00
合计	20,000,000.00	27,700,000.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的银行承兑汇票	11,050,000.00	15,873,000.00
未终止确认的商业承兑汇票	1,330,820.00	18,607,640.00
合计	12,380,820.00	34,480,640.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	69,800,000.00	69,800,000.00
保证、抵押借款	60,000,000.00	
保证、抵押、质押借款	144,750,000.00	
合计	274,550,000.00	69,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	17,063,067.31	14,844,000.00	1,594,480.90	30,312,586.41	
合计	17,063,067.31	14,844,000.00	1,594,480.90	30,312,586.41	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
中南地区 冶炼场地 法染综合 防控及再 开发安全 利用技术 集成与综 合应用示 范	3,926,760.42						3,926,760.42	与收益相 关
湖南省农 田土壤重 金属污染 修复工程 技术研究 中心项目 款	660,311.73			660,311.7 3				与资产相 关
2016 年度 创新平台 建设专项 补助资金	1,906,392.08			26,745.12			1,879,646.96	与资产相 关
湖南省第 四批战略 性新兴产 业与新型 工业化专 项资金	300,000.00			50,000.00			250,000.00	与资产相 关
离子矿化 稳定剂生 产线（粉 剂）工程	93,750.00			31,250.00			62,500.00	与资产相 关

项目								
生活垃圾资源化处 理湖南工程研 究中心创新能 力建设项 目	532,960.92			10,055.86			522,905.06	与资产相 关
生活垃圾资源化处 理湖南工程研 究中心项 目	888,268.14			16,759.78			871,508.36	与资产相 关
重金属稳 定剂及有 机物降解 剂产业化 项目专项 资金（第 一批资 金）	4,185,000.00			418,500.0 0			3,766,500.00	与资产相 关
重金属稳 定剂及有 机物降解 剂产业化 项目专项 资金(第二 批资金)	516,666.70			51,666.66			465,000.04	与资产相 关
冶炼场地 与周边土 壤重金属 原位生物 固定稳定 修复技术 及装备研 发	557,242.89	414,000.0 0		65,111.83			906,131.06	与收益相 关
冶炼场地 土壤重金 属异位快 速稳定化 处理关键 技术与智	1,170,097.08	290,000.0 0		26,171.22			1,433,925.86	与收益相 关

能装备研发								
冶炼场地土壤重金属分级淋洗与深度洗脱分离集成技术与装备研发	1,357,349.20			112,210.37			1,245,138.83	与收益相关
土壤砷镉污染长效稳定化修复材料制备与性能研究	80,000.00						80,000.00	与收益相关
长沙市企业博士后工作专项资助		500,000.00					500,000.00	与收益相关
2015 年民间投资示范引导专项建设省预算内基建资金项目	888,268.15			16,759.78			871,508.37	与资产相关
2016 年民间投资示范引导专项建设省预算内基建资金项目		6,500,000.00		108,938.55			6,391,061.45	与资产相关
2019 年民间投资示范引导专项建设省预算内基建资金项目		7,140,000.00					7,140,000.00	与资产相关
合计	17,063,067.3	14,844,00		1,594,480.			30,312,586.4	

	1	0.00		90			1
--	---	------	--	----	--	--	---

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	644,500,165.00						644,500,165.00

其他说明：

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

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	376,832,401.17		13,140,648.03	363,691,753.14
合计	376,832,401.17		13,140,648.03	363,691,753.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积本期减少13,140,648.03元，主要是由于公司本期收购湖南华环检测技术有限公司股权所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	65,013,234.33							65,013,234.33
其他权益工具投资公允价值变动	65,013,234.33							65,013,234.33
二、将重分类进损益的其他综合收益	367,667.01	496,571.88				279,980.75	216,591.13	647,647.76
外币财务报表折算差额	367,667.01	496,571.88				279,980.75	216,591.13	647,647.76
其他综合收益合计	65,380,901.34	496,571.88				279,980.75	216,591.13	65,660,882.09

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,211,432.00	1,185,406.38	1,314,995.06	4,081,843.32
合计	4,211,432.00	1,185,406.38	1,314,995.06	4,081,843.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,364,537.79			59,364,537.79
合计	59,364,537.79			59,364,537.79

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	414,611,230.80	353,637,876.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-2,880,648.03	-3,828,698.75
调整后期初未分配利润	411,730,582.77	349,809,177.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,191,000.82	29,533,422.98
应付普通股股利	140,487,398.03	
其他	2,880,648.03	
期末未分配利润	313,314,833.59	379,342,600.32

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润-2,880,648.03 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	275,299,644.99	183,120,827.91	369,933,022.84	277,809,606.61
其他业务	281,551.48	209,370.48	2,691,760.14	1,454,095.46
合计	275,581,196.47	183,330,198.39	372,624,782.98	279,263,702.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计

商品类型	275,581,196.47			275,581,196.47
其中:				
大气净化	41,855,824.08			41,855,824.08
重金属综合治理(含药剂)	79,951,866.73			79,951,866.73
运营	119,075,554.17			119,075,554.17
环评及咨询服务	32,696,139.74			32,696,139.74
检测	2,001,811.75			2,001,811.75
按经营地区分类	275,581,196.47			275,581,196.47
其中:				
湖南省内	105,591,973.80			105,591,973.80
湖南省外	169,989,222.67			169,989,222.67
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

上述收入类型中,除大气净化、重金属综合治理属于在某一时段内履行的履约义务外,其余均属于在某一时点履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 368,902,942.30 元,其中,322,102,942.30 元预计将于 2020 年下半年度确认收入,46,800,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入,0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	293,454.44	296,415.86
教育费附加	223,377.48	236,330.75
房产税	764,902.42	822,231.77
土地使用税	96,246.78	268,504.40
车船使用税	35,622.55	49,379.34
印花税	77,256.69	94,861.23
其他税费	71,785.01	109,733.37

合计	1,562,645.37	1,877,456.72
----	--------------	--------------

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,928,132.08	7,323,013.78
业务费	1,034,680.92	1,713,332.44
中标服务费	309,497.67	246,571.74
差旅费	480,629.95	1,219,290.63
办公费	90,002.10	184,833.43
固定资产折旧	82,280.34	194,181.05
交通费	121,762.29	175,704.89
其他	900,215.90	1,426,545.17
合计	6,947,201.25	12,483,473.13

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,997,963.69	24,799,245.48
固定资产折旧及无形资产摊销	2,992,446.09	3,891,280.21
业务费	2,634,752.00	3,418,794.14
修理费	5,104,500.99	1,924,314.99
差旅费	587,432.99	1,430,067.43
房租、水电费及物业费	3,952,976.96	2,145,369.17
办公费	247,404.76	748,804.61
小车费	402,091.40	399,317.52
交通费	288,596.93	562,214.85
其他	5,777,021.11	5,008,147.63
合计	37,985,186.92	44,327,556.03

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	78,667.04	29,528.69
差旅费	17,166.20	130,059.56
固定资产折旧及无形资产摊销	1,913,807.58	1,561,493.05
技术服务费	25,242.72	533,259.52
交通费	3,902.32	71,680.38
其他	297,748.39	535,887.14
设备材料费	34,234.26	188,043.32
业务费	4,780.00	3,948.40
职工薪酬	4,185,433.30	9,278,411.86
合计	6,560,981.81	12,332,311.92

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,921,656.39	16,470,192.06
减：利息收入	1,183,646.59	7,924,633.61
其他	518,969.25	226,995.58
合计	13,256,979.05	8,772,554.03

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	1,594,480.90	844,869.25
浏阳市财政局长财企指(2018)110号高新技术企业研发经费补贴		200,000.00
湖南省财政厅(2018)91号文件2018年企业研发补助财政奖补资金		1,142,470.00
增值税即征即退	1,917,167.04	2,396,852.98
2019年移动互联网产业发展专项资金	200,000.00	

农用地土壤分类信息化管理系统的开发及应用项目		
长沙 2018 年度研发投入“双百”企业奖	100,000.00	
代征税手续费返还	149,636.26	
其他	162,719.34	192,359.88
合计	4,124,003.54	4,776,552.11

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,899,331.61	190,854.12
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,000,000.00	17,600,000.00
合计	23,899,331.61	17,790,854.12

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,823,220.69	-3,219,318.07
应收账款坏账损失	-6,298,049.34	2,503,937.85
应收款项融资坏账损失	993,841.00	22,503.46
合计	-9,127,429.03	-692,876.76

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		-19,369.94

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	100,000.00	360,000.00	100,000.00
其他	766.00	73,226.33	766.00
合计	100,766.00	433,226.33	100,766.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
衡阳市财政局 2019 年第二批 国外贷款 赠款专项 经费	衡阳市财 政局	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	是	100,000.00		与收益相 关
嘉定政府 特殊人才 补贴	上海市嘉 定区马陆 镇财政所	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	是		360,000.00	与收益相 关
合计						100,000.00	360,000.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠		330,000.00	
固定资产报废损失		209,664.55	
赔偿支出		574,855.38	
其他		7,282.11	
合计		1,121,802.04	

其他说明：

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,531,845.77	5,524,149.35
递延所得税费用	31,424.58	664,979.61
合计	6,563,270.35	6,189,128.96

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	44,934,675.80
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,233,668.95
子公司适用不同税率的影响	-4,552,424.99
调整以前期间所得税的影响	28,930.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,422.98
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	1,165,906.23
归属于合营企业和联营企业的损益	-615,123.12
研发费用加计扣除的影响	-738,110.45
所得税费用	6,563,270.35

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七、57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款、保证金	30,743,696.94	79,615,658.96
利息收入	1,183,646.59	1,881,161.38
政府补助	15,406,719.34	4,411,279.88
收到预交税金退回	1,058,569.24	
其他	150,402.26	188,507.59
合计	48,543,034.37	86,096,607.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用、销售费用	22,859,889.48	21,755,946.69
往来款	59,579,869.62	32,683,563.49
赔偿款		574,855.38
其他	160,729.38	898,962.69
合计	82,600,488.48	55,913,328.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资费用	680,000.00	
归还非金融机构借款		10,000,000.00
合计	680,000.00	10,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	38,371,405.45	28,545,183.94
加：资产减值准备	9,127,429.03	692,876.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,614,790.89	18,547,802.85
无形资产摊销	17,447,021.61	16,479,133.46
长期待摊费用摊销	485,323.75	53,954.76
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）		19,369.94
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		209,664.55
财务费用（收益以“－”号填列）	13,921,656.39	16,470,192.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-23,899,331.61	-17,790,854.12

列)		
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	31,424.58	923,401.76
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		-258,422.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	10,676,870.19	52,786,885.86
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-62,462,736.43	95,790,421.94
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	22,377,449.36	-128,328,927.19
经营活动产生的现金流量净额	36,691,303.21	84,140,684.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	107,650,399.59	302,300,608.01
减：现金的期初余额	179,231,879.68	366,635,425.88
现金及现金等价物净增加额	-71,581,480.09	-64,334,817.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	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	10,200,000.00
其中：	--
湖南省昌明环保投资有限公司	10,200,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	970,955.45
其中：	--
湖南省昌明环保投资有限公司	970,955.45
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	9,229,044.55

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额

其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	107,650,399.59	179,231,879.68
其中：库存现金	172.25	23,172.45
可随时用于支付的银行存款	107,650,227.34	179,195,944.71
可随时用于支付的其他货币资金		12,762.52
三、期末现金及现金等价物余额	107,650,399.59	179,231,879.68

其他说明：

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：

不适用。

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	65,923,103.42	银行承兑汇票、信用证及履约保函保证金
货币资金-其他货币资金	15,000,000.00	大额定期存单质押借款
货币资金-银行存款	2,180,477.56	诉讼冻结
合同资产及应收账款	45,911,911.97	质押借款 ^{注1}
应收账款	2,500,000.00	保理融资 ^{注2}
应收账款	81,621,053.48	收费权质押 ^{注3}
固定资产	65,506,955.08	抵押借款
合计	278,643,501.51	--

其他说明：

注1：2019年1月30日，公司以《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包合同》及《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包联合体补充协议书》项下的7,184.00万元应收债权作为质押标的，向银行取得借款5,000.00万元。截至2020年06月30日该项目下合同资

产及应收账款余额为4,591.19万元，借款余额为2,000.00万元。

注2：2019年7月4日，公司将荣盛（徐州）房地产开发有限公司2,500,000.00元应收账款作为质押，向银行取得短期借款2,500,000.00元，截至2020年06月30日该项目下借款余额为250.00万元。

注3：收费权质押、抵押借款情况详见“第十一节财务报告 十四、承诺及或有事项”。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	375,985.29
其中：美元	53,468.52	7.0319	375,985.29
欧元			
港币			
应收账款	--	--	1,786,066.32
其中：美元	267,362.99	7.0319	1,786,066.32
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			806,060.51
其中：美元	114,629.12	7.0319	806,060.51
其他应付款			8,706,862.01
其中：美元	1,238,194.80	7.0319	8,706,862.01

其他说明：

(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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	1,917,167.04	其他收益	1,917,167.04
2019 年移动互联网产业发展专项资金农用地土壤分类信息化管理系统的开发及应用项目	200,000.00	其他收益	200,000.00
长沙 2018 年度研发投入“双百”企业奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
浏阳经济技术开发区管理委员会 2019 年度“平安企业”创建先进单位	2,000.00	其他收益	2,000.00
稳岗补贴	2,627.00	其他收益	2,627.00
已认证进项税 10%加计扣除	158,092.34	其他收益	158,092.34
衡阳市财政局 2019 年第二批国外贷款赠款专项经费	100,000.00	营业外收入	100,000.00
冶炼场地与周边土壤重金属原位生物固定稳定修复技术及装备研发	414,000.00	递延收益	
冶炼场地土壤重金属异位快速稳定化处理关键技术与智能装备研发	290,000.00	递延收益	
长沙市企业博士后工作专项资助	500,000.00	递延收益	
2016 年民间投资示范引导专向建设省预算内基建基金项目	6,500,000.00	递延收益	108,938.55
2019 年民间投资示范引导专向建设省预算内基建基金项目	7,140,000.00	递延收益	
合计	17,323,886.38		2,588,824.93

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、其他**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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
湖南省昌明环保投资有限公司		10,200,000.00	51.00%	收购	2020年03月09日	控制权发生转移	148,514.85	385,040.98

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	970,955.45	970,955.45
固定资产	8,556.40	8,556.40
应付款项	3,400.00	3,400.00
净资产	20,430,566.16	20,430,566.16

取得的净资产	10,419,588.74	10,419,588.74
--------	---------------	---------------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

是 否

(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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
湖南华环检测技术有限公司	100.00%	同一母公司	2020年03月23日	控制权发生转移	1,146,243.57	232,111.94	1,042,305.63	-310,789.62

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日
	上期期末

货币资金	15,603,281.98	15,655,479.29
应收款项	1,110,839.01	1,265,699.01
存货	60,964.60	60,964.60
固定资产	1,254,187.11	1,309,452.30
借款	14,760,000.00	14,760,000.00
应付款项	428,459.00	300,958.00
净资产	3,351,463.91	3,119,345.79
取得的净资产	3,351,463.91	3,119,345.79

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

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

是 否

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：

1、本期新增子公司情况

（1）2020年03月19日，公司新设投资成立湖南净能环保科技有限公司，注册资本200万元，实收资本189万元，公司持股比例51%，净能环保成立之日即纳入合并范围。

（2）2020年04月26日，公司新设投资成立扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司，注册资本500万元，实收资本0万元，公司持股比例100%，扎鲁特旗永旭新能源成立之日即纳入合并范围。

（3）2020年04月27日，公司新设投资成立扎鲁特旗通昇光伏发电科技有限公司，注册资本1000万元，实收资本0万元，公司持股比例100%，扎鲁特旗通昇光伏发电成立之日即纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
新余永清环保能源有限公司	江西省新余市	江西省新余市	大气污染防治等	100.00%		设立
衡阳永清环保能源有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	大气污染防治等	100.00%		设立
安仁永清环保资源有限公司	湖南郴州市	湖南郴州市	垃圾清运等	100.00%		设立
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	广东深圳市	广东深圳市	发电和工程等	60.00%		设立
新余永清环保环卫工程有限公司	江西新余市	江西新余市	垃圾清运等	100.00%		设立
上海永清股权投资管理有限公司	上海市	上海市	投资等	100.00%		设立
Yonker North America Inc.	美国	美国	投资等	100.00%		设立
Integrated Science & Technology, Inc	美国	美国	环保咨询等		55.52%	收购
上海聚合土壤修复科技有限公司	上海市	上海市	土壤修复等		55.52%	设立
湖南昌辉电力科技开发有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	环保技术咨询等	100.00%		收购
湖南兴益新能源开发有限公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	光伏发电	100.00%		收购

益阳菱角岔光伏电力开发有限公司	湖南省益阳市	湖南省益阳市	光伏发电		100.00%	收购
郴州兴胜光伏发电有限公司	湖南省郴州市	湖南省郴州市	光伏发电		100.00%	收购
衡阳胜山光伏发电有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	太阳能发电等		100.00%	收购
衡阳云长新能源科技有限公司	湖南省衡阳市	湖南省衡阳市	光伏的技术开发等		100.00%	收购
上海永万环境科技有限公司	上海市	上海市	环境咨询和设计		51.00%	设立
江苏永晟环保科技有限公司	江苏南京市	江苏南京市	大气污染防治等		51.00%	设立
武冈永清环保资源有限公司	湖南省武冈市	湖南省武冈市	垃圾清运		100.00%	设立
陕西国洲新能源发电有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	光伏发电建设等		100.00%	收购
定边县天瑞达新能源发电有限公司	陕西省榆林市	陕西省榆林市	光伏发电建设等		100.00%	收购
鄂州市葛店伟林光伏有限公司	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	光伏电站建设等		100.00%	收购
武汉伟东光伏工程技术有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	光伏电站建设等		100.00%	收购
鄂州市赤湾光伏有限公司	湖北省鄂州市	湖北省鄂州市	光伏电站建设等		100.00%	收购
湖南永清环保废弃物处置有限责任公司	湖南省浏阳市	湖南省浏阳市	垃圾处理、危废、固废清理		100.00%	设立
永清启堃土壤修复科技股份（上海）有限公司	上海市	上海市	咨询服务等		80.00%	设立
甘肃禾希环保科技有限公司	甘肃省酒泉市	甘肃省酒泉市	危废、固废清理		100.00%	收购
雄安永之清环	雄安新区	雄安新区	修复		63.00%	设立

境科技有限公司						
永仕达环境（上海）有限公司	上海自贸区	上海自贸区	修复	51.00%		设立
湖南欣永环保有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	工程总承包	55.00%		设立
湖南省昌明环保投资有限公司	湖南省长沙市	湖南省长沙市	投资等	51.00%		收购
湖南华环检测技术有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	检测	100.00%		收购
湖南净能环保科技有限公司	湖南浏阳市	湖南浏阳市	环保咨询等	51.00%		设立
扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	光伏电站建设等	100.00%		设立
扎鲁特旗通昇光伏发电科技有限公司	内蒙古通辽市	内蒙古通辽市	光伏电站建设等		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	40.00%	-400,810.72		50,379,104.01

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司	期末余额	期初余额
-----	------	------

司名称	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
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	124,791,168.77	7,812,123.23	132,603,292.00	6,655,531.98		6,655,531.98	126,306,631.32	8,648,803.22	134,955,434.54	8,005,647.71		8,005,647.71

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司		-1,002,026.81	-1,002,026.81	-68,773.74		-3,716,856.46	-3,716,856.46	10,228,302.99

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**(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**

其他说明：

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**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联 营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或 联营企业投资 的会计处理方 法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	11,895,191.70	8,298,093.86
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	3,597,097.84	190,854.12
--综合收益总额	3,597,097.84	190,854.12

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资、应付票据、应付账款、其他应付款、借款等各项金融工具的详细情况说明见注释七相关项目。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。经营管理层通过月度经营会来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

(一) 金融工具分类

1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2020年06月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
--------	--------------	------------------------	--------------------------	----

货币资金	190,753,980.57			190,753,980.57
应收账款	490,092,243.39			490,092,243.39
应收款项融资			15,298,679.00	15,298,679.00
其他应收款	106,312,028.99			106,312,028.99
一年内到期的非流动资产	29,936,116.37			29,936,116.37
其他权益工具投资			228,073,234.33	228,073,234.33
合计	817,094,369.32		243,371,913.33	1,060,466,282.65

(2) 2020年01月01日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	293,079,157.60			293,079,157.60
应收账款	370,581,865.91			370,581,865.91
应收款项融资			69,277,574.31	69,277,574.31
其他应收款	46,147,632.98			46,147,632.98
一年内到期的非流动资产	58,711,116.37			58,711,116.37
其他权益工具投资			212,713,234.33	212,713,234.33
合计	768,519,772.86		281,990,808.64	1,050,510,581.50

2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2020年06月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		396,750,000.00	396,750,000.00
应付票据		60,305,154.31	60,305,154.31
应付账款		582,086,951.46	582,086,951.46
其他应付款		48,859,217.04	48,859,217.04
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		12,380,820.00	12,380,820.00
长期借款		274,550,000.00	274,550,000.00
合计		1,394,932,142.81	1,394,932,142.81

(2) 2020年01月01日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		287,260,000.00	287,260,000.00
应付票据		85,074,708.85	85,074,708.85
应付账款		503,516,651.93	503,516,651.93
其他应付款		56,758,551.35	56,758,551.35
一年内到期的非流动负债		27,700,000.00	27,700,000.00

其他流动负债		34,480,640.00	34,480,640.00
长期借款		69,800,000.00	69,800,000.00
合计		1,064,590,552.13	1,064,590,552.13

（二）信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、其他权益工具投资等。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的应收账款主要形成为发包方结算应收的工程款，公司的主要客户系信用好的第三方。按照本公司的政策，需对采用信用方式进行交易的第三方客户进行信用审核。另外公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

（三）流动性风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、每月编制、分析、审批资金计划，通过现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。利率波动对公司期末39,675.00万元短期借款、27,455.00万元长期借款、2,000.00万元一年内到期的非流动负债融资成本影响较小。

2、外汇风险

本公司承受的外汇变动风险主要与本公司设立在境外的下属子公司的外币货币性资产、负债及经营业务使用美元计价结算有关。

除该部分境外下属子公司经营业务使用美元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。且由于该部分境外子公司的经营业务占本公司经营业务总额较小，因此本公司承担的外汇变动市场风险并不重大。

对于外币性资产与负债，下属子公司财务部门负责监控外币交易和外币资产及负债的规模，如果出现短期失衡的情况，子公司将会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平，以最大程度降低面临的外汇风险。

本公司期末外币货币性资产及负债情况见“七、82、外币货币性项目”。

3、其他价格风险

无。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
湖南永清环境科技产业集团有限公司	浏阳工业园	项目投资、股权投资、高新技术产业投资及投资咨询	60,000 万元	61.34%	61.34%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘正军。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
湖南创域实业有限公司	同一最终控制人
湖南永清机械制造有限公司	同一最终控制人
湖南华环检测技术有限公司	2020年03月23日，公司完成收购成为全资子公司，将其纳入合并范围。2020年03月23日之前属同一最终控制人的关联方，将2020年03月23日之前的合同计入关联交易，2020年03月23日之后的合同不计入。
深圳永清水务有限责任公司	同一最终控制人
湖南永清环保研究院有限责任公司	同一最终控制人
江西永清余热发电有限公司	同一最终控制人
江苏康博工业固体废物处置有限公司	其他关联方

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
湖南永清机械制造有限公司	采购设备	37,467,705.64			3,148,145.80
湖南永清环境科技产业集团有限公司	采购服务	2,248,535.32			
湖南华环检测技术有限公司	采购检测服务	1,525,929.53			232,432.45

深圳永清水务有限责任公司	采购劳务服务	3,207,543.12			
湖南永清机械制造有限公司	购买电、水	76,561.34			70,457.55
湖南永清环保研究院有限责任公司	采购技术服务	19,176.99			
江西永清余热发电有限公司	采购材料	273,602.55			
合 计		44,819,054.49			3,451,035.80

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南创域实业有限公司	土壤综合治理	642,215.60	
江苏康博工业固体废物处置有限公司	EPC 总承包		3,115,058.23
湖南永清机械制造有限公司	销售电	109,191.50	104,286.02
湖南华环检测技术有限公司	提供环评服务		100,000.00
湖南永清环境科技产业集团有限公司	提供服务		304,461.04
湖南永清机械制造有限公司	提供设计服务	943,396.23	
合 计		1,694,803.33	3,623,805.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

深圳永清水务有限责任公司	房屋建筑物	93,140.57	259,321.83
湖南华环检测技术有限公司	房屋建筑物	100,071.06	200,142.12
湖南华环检测技术有限公司	机器设备		104,821.49
湖南永清环保研究院有限责任公司	房屋建筑物		90,050.66
湖南永清机械制造有限公司	房屋建筑物	26,132.00	18,692.58
合计		219,343.63	673,028.68

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京永清环能投资有限公司	房屋建筑物	957,142.86	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
衡阳永清环保能源有限公司	69,800,000.00	2017年05月24日	2022年05月24日	
衡阳永清环保能源有限公司	125,450,000.00	2020年01月03日	2030年01月03日	
衡阳永清环保能源有限公司	19,300,000.00	2020年03月03日	2030年03月04日	
新余永清环保能源有限公司	60,000,000.00	2020年02月12日	2025年12月31日	

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军、陈慧慧	200,000,000.00	2019年11月28日	2022年01月25日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军、陈慧慧	70,000,000.00	2018年12月29日	2022年05月28日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司	240,000,000.00	2019年12月07日	2024年12月07日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司	300,000,000.00	2018年08月01日	2022年08月31日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司	300,000,000.00	2019年07月31日	2022年01月31日	否

湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军、湖南永清机械制造有限公司	200,000,000.00	2019年01月22日	2023年01月25日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军	80,000,000.00	2019年12月11日	2020年12月11日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司、刘正军	75,000,000.00	2017年06月26日	2022年03月14日	否
湖南永清环境科技产业集团有限公司	91,000,000.00	2017年08月02日	2020年08月01日	否

关联担保情况说明

1) 2019年11月28日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302679的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 同时刘正军与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302680的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 同时陈慧慧与长沙银行股份有限公司湘银支行签订编号为212420191128302683的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为20,000.00万元, 保证有效期自2019年11月28日至2022年1月25日止。截至2020年06月30日, 该合同项下本公司开具银行承兑汇票余额为348.42万元, 开具履约保函余额为2,144.87万元, 借款余额为17,000.00万元。

2) 2018年12月29日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号为362018330163的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为7,000.00万元, 保证有效期自2018年12月29日至2022年5月28日止。2018年12月19日, 刘正军与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号362018330164的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 同时陈慧慧与兴业银行股份有限公司长沙分行签订编号362018330165的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为7,000.00万元, 保证有效期自2018年12月19日至2022年5月28日止。截至2020年06月30日, 该合同项下开具银行承兑汇票余额为929.30万元, 开具履约保函余额为0万元。

3) 2019年12月9日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与交通银行股份有限公司湖南省分行签订编号为C191209GR4314805的《保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为24,000.00万元, 保证有效期自2019年12月7日至2024年12月7日止。截至2020年06月30日, 该合同项下, 开具银行承兑汇票余额为198.05万元, 开具履约保函余额为132.80万元, 借款余额为10,000.00万元。

4) 2018年8月1日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙德雅路支行签订编号为0190100009-2018年德支(保)字0010号的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为30,000.00万元, 保证有效期自2018年8月1日至2022年8月31日止。截至2020年06月30日, 该合同项下本公司开具履约保函余额为1,495.18万元。

5) 2019年10月17日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与中国工商银行股份有限公司长沙德雅路支行签订编号为0190100009-2019德支(保)字00036号的《最高额保证合同》, 对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证, 最高保证额为30,000.00万元, 保证有效期自2019年7月31日至2022年1月31日止。截至2020年06月30日, 该合同项下本公司开具履约保函余额为1,537.45万元, 借款余额为3,000.00万元。

6) 2019年1月22日, 湖南永清环境科技产业集团有限公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为(2019)湘银最

保字第811168019091A号的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，最高保证额为20,000.00万元，保证有效期自2019年1月22日至2023年1月25日止。同时，刘正军与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为（2019）湘银最保字第811168019091B号的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，最高保证额为20,000.00万元，保证有效期自2019年1月22日至2023年1月25日止。2019年12月11日，湖南永清机械制造有限公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为（2019）浏银最抵字第811168026034号的《最高额抵押合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，最高保证额为15,000.00万元，保证有效期自2019年12月11日至2020年12月8日止。截至2020年06月30日，该合同项下未发生借款。

7) 2019年12月11日，湖南永清环境科技产业集团有限公司与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为2019湘银最保字第811168026062号A的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，最高保证额为8,000.00万元，保证有效期自2019年12月11日至2020年12月11日止。同时刘正军与中信银行股份有限公司长沙分行签订编号为2019湘银最保字第811168026062号B的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，最高保证额为8,000.00万元，保证有效期自2019年12月11日至2020年12月11日止。截至2020年06月30日，上述合同项下本公司借款金额为8,000.00万元。

8) 2017年6月26日，刘正军与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为ZB6611201700000014的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证，同时，湖南永清环境科技产业集团有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为ZB6611201700000018的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债务提供连带责任保证，最高保证额为7,500.00万元，保证有效期间自2017年6月26日至2022年3月14日止。截至2020年06月30日，该合同项下未发生借款。

9) 2017年8月2日，湖南永清环境科技产业集团有限公司与中国银行股份有限公司浏阳支行签订编号为浏中银保合字第201703001号的《最高额保证合同》，对本公司办理各类融资业务所发生的债权提供连带责任保证，保证的最高债权额为9,100.00万元，保证额度有效期自2017年8月2日至2020年8月1日止。截至2020年06月30日，该合同项下未发生借款。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖南永清环境科技产业集团有限公司	股权收购	16,260,000.00	

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,308,940.97	1,794,167.52

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖南永清机械制造有限公司	681,178.45	34,058.92	257,792.05	2,577.92
其他应收款	深圳永清水务有限责任公司			467,883.12	4,678.83
	合计	681,178.45	34,058.92	725,675.17	7,256.75
预付款项	湖南永清机械制造有限公司			2,988,811.95	
其他非流动资产	湖南永清机械制造有限公司			27,880,967.20	
预付款项	深圳永清水务有限责任公司	3,702,080.42		3,802,080.42	
其他非流动资产	深圳永清水务有限责任公司	1,350,000.00		2,509,557.40	
预付款项	湖南永清环境科技产业集团有限公司	2,075,325.29			
预付款项	北京永清环能投资有限公司	957,142.86			
	合计	8,084,548.57		37,181,416.97	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	湖南永清机械制造有限公司	7,830,819.76	503,100.00
应付账款	江苏康博工业固体废物处置有限公司	186,200.00	186,200.00
应付账款	湖南永清环保研究院有限责任公司	38,035.80	38,035.80
应付账款	深圳永清水务有限责任公司	426,285.60	
	合计	8,481,341.16	727,335.80
合同负债	江苏康博工业固体废物处置有限公司	18,721,804.00	18,721,804.00

	合 计	18,721,804.00	18,721,804.00
其他应付款	湖南永清环境科技产业集团有限公司	15,543.56	138,156.34
其他应付款	湖南永清环保研究院有限责任公司	8,126.00	
其他应付款	北京永清环能投资有限公司		14,635.42
	合 计	23,669.56	152,791.76

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订尚未履行或尚未完全履行的投资合同

承诺项目	已签订的尚未履行或尚未完全履行的合同（万元）
投资设立爱尔健康保险股份有限公司	11,200.00
合 计	11,200.00

(2) 已签订尚未到期的保函

项 目	已签订尚未到期的保函（万元）
已签订未到期保函	1,149.92
合 计	<u>1,149.92</u>

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

1、2017年3月28日，本公司、上海浦东环保发展有限公司和湖南军信环保集团有限公司与中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业厅签订编号为43100120170021248的《保证合同》，对参股公司浦湘生物能源股份有限公司与农业银行签署的编号为43010420170000230的《固定资产借款合同》项下借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、按《民事诉讼法》有关规定确定由借款人和担保人承担的迟延履行债务利息和迟延履行金以及贷款人实现债权的一切费用，在担保的份额（10%）内承担连带保证责任。

承担上述连带保证责任的借款本金为10,000.00万元，保证期间为借款合同的债务履行期限届满之日起两年。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为8,000.00万元。

2、2017年3月28日，本公司、上海浦东环保发展有限公司和湖南军信环保集团有限公司与中国农业银行股份有限公司湖南省分行营业厅签订编号为43100120170021246的《保证合同》，对参股公司浦湘生物能源股份有限公司与债权人签署的编号为43010420170000229的《固定资产借款合同》项下借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、按《民事诉讼法》有关规定确定由借款人和担保人承担的迟延履行债务利息和迟延履行金以及贷款人实现债权的一切费用，在担保的份额（10%）内承担连带保证责任。

承担上述连带保证责任的借款本金为15,000.00万元，保证期间为借款合同的履行债务期限届满之日起两年。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为10,840万元。

3、2017年4月25日，本公司与中国工商银行股份有限公司长沙司门口支行签订《保证合同》，对参股公司浦湘生物能源股份有限公司与债权人签署的编号为0190100004-2017年（司支）字第00027号的《固定资产借款合同》项下借款本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、汇率损失以及实现债权的费用，在担保的份额（10%）内承担连带保证责任。

承担上述连带保证责任的借款本金为113,900.00万元，保证期间为借款合同的履行债务期限届满之次日起两年。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为 85,000.00万元。

除上述对外担保事项外，截至资产负债表日，本公司无需披露的其他或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

抵押、质押、担保事项

（一）质押事项

1、本公司于2019年7月2日向深圳前海微众银行股份有限公司取得人民币短期借款250.00万元，以本公司的应收账款质押，所质押的应收账款金额为250.00万元。截至2020年6月30日，该笔短期借款余额为250.00万元。

2、2019年1月30日，本公司与中国农业发展银行容城县支行签订编号为13060401-2019年容城（质）

字00001号的《权利质押合同》，以本公司的《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包合同》及《唐河污水库污染治理与生态修复一期工程污染治理设计施工总承包联合体补充协议书》项下的7,184.00万元应收债权作为质押标的，合同质押有效期自2019年1月30日到2020年12月31日止，对本公司与质权人于2019年1月30日签订的编号为13060401-2019年（容城）字00001号《固定资产借款合同》提供连带责任保证。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为2,000.00万元。

3、2019年11月15日，子公司湖南华环检测技术有限公司与上海浦东发展银行股份有限公司长沙分行签订编号为YZ6601201928067901的《权利质押合同》，以湖南华环检测技术有限公司持有的大额单位定期存单1,500.00万元作为质押标的，最高保证限额为1,425.00万元，合同质押额度有效期自2019年11月15日至2020年11月15日止，对子公司湖南华环检测技术有限公司与债权人2019年11月15日签署的编号为66012019280679的《流动资金借款合同》提供连带责任保证。截至2020年6月30日，该合同项下子公司湖南华环检测技术有限公司借款余额为1,425.00万元。

（二）担保事项

1、2015年11月24日，本公司与衡阳市财政局、衡阳永清环保能源有限公司共同签订编号为HYCDM-02的《转贷协议》，对子公司衡阳永清环保能源有限公司与衡阳市财政局在该合同下借款的借款本金、逾期利息提供连带保证、担保清偿责任。该笔借款本金为6,980.00万元，保证期限为承担保证责任直至主债务本息清偿之日止。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为6,980.00万元。

2、2020年3月19日本公司与中国工商银行股份有限公司新余分行签订2020年公司（保）字0001号《最高额保证合同》，对子公司新余永清环保能源有限公司与中国工商银行股份有限公司新余分行签订的编号为2020年（公司）字00010号《固定资产借款合同》提供连带责任担保。该笔借款本金为6,000.00万元，保证期限自主合同项下的借款期限届满之次日起两年。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为6,000.00万元。

3、2020年1月3日本公司与中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行签订编号为0190500017-2020年华新（保）字0001号《最高额保证合同》，对子公司衡阳永清环保能源有限公司与中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行签订的编号为0190500017-2020年（华新）字00002号《固定资产借款合同》提供连带责任担保，保证期限自主合同项下的借款期限届满之次日起两年，同时以子公司衡阳永清环保能源有限公司的收费权向银行质押贷款并增加永清环保总部大楼资产抵押作为增信措施。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为12,545.00万元

4、2020年3月11日本公司与中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行签订编号为0190500017-2020年华新（保）字0002号《最高额保证合同》，对子公司衡阳永清环保能源有限公司与中国工商银行股份有限公司衡阳华新支行签订的编号为0190500017-2020年（华新）字00030号《固定资产借款合同》提供连带责任担保，保证期限自主合同项下的借款期限届满之次日起两年，同时以子公司衡阳永清环保能源有限公司的收费权向银行质押贷款并增加永清环保总部大楼资产抵押作为增信措施。截至2020年6月30日，该合同项下借款余额为1,930.00万元。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司 所有者的终止 经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1、该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2、本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3、本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	大气净化	重金属综合治理(含药剂)	运营	环评及咨询服务	危废处置	检测	分部间抵销	合计
资产总额	1,019,426,268.70	1,674,246,007.46	1,349,328,610.96	618,944,140.56	155,268,264.32	21,389,194.93	-1,839,001,794.44	2,999,600,692.49
负债总额	560,371,711.55	1,048,707,762.79	854,368,906.44	439,911,677.02	100,612,348.11	17,831,547.91	-1,537,334,545.01	1,484,469,408.81
营业收入	50,530,364.67	81,220,623.95	119,075,554.17	38,455,588.26		3,593,878.53	-17,294,813.11	275,581,196.47
营业成本	48,118,697.19	64,839,376.69	57,972,469.51	27,568,023.21		2,086,076.98	-17,254,445.19	183,330,198.39

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,355,000.00	3.54%	2,794,155.00	16.10%	14,560,845.00	17,955,000.00	4.63%	2,891,041.43	16.10%	15,063,958.57
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	472,622,257.02	96.46%	21,248,254.45	4.50%	451,377,002.57	369,916,792.16	95.37%	15,626,209.94		354,290,582.22
其中：										
账龄组合	262,716,408.71	53.62%	21,248,254.45	8.09%	241,468,154.26	164,115,130.94	42.31%	15,626,209.94	9.52%	148,488,921.00
无风险组合	193,077,136.60	39.41%			193,077,136.60	190,118,235.91	49.02%			190,118,235.91
应收电价补贴组合	16,828,711.71	3.43%			16,828,711.71	15,683,425.31	4.04%			15,683,425.31
合计	489,977,257.02	100.00%	24,042,409.45		465,934,847.57	387,871,792.16	100.00%	18,517,251.37		369,354,540.79

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成渝钒钛科技有限公司	17,355,000.00	2,794,155.00	16.10%	预期信用风险
合计	17,355,000.00	2,794,155.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	187,143,135.77	9,357,156.79	5.00%
1-2 年（含 2 年）	40,615,554.14	4,061,555.41	10.00%

2-3 年（含 3 年）	27,569,477.58	4,135,421.64	15.00%
3 年以上	7,388,241.22	3,694,120.61	50.00%
合计	262,716,408.71	21,248,254.45	--

确定该组合依据的说明：

账龄组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	193,077,136.60	0.00	0.00%
合计	193,077,136.60	0.00	--

确定该组合依据的说明：

无预期信用风险。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收电价补贴组合	16,828,711.71	0.00	0.00%
合计	16,828,711.71	0.00	--

确定该组合依据的说明：

无预期信用风险。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	386,548,530.63
1 至 2 年	49,312,517.28
2 至 3 年	29,372,967.89
3 年以上	24,743,241.22
3 至 4 年	3,375,526.22

4 至 5 年	1,289,600.00
5 年以上	20,078,115.00
合计	489,977,257.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,891,041.43	-96,886.43				2,794,155.00
账龄组合计提	15,626,209.94	6,172,044.51		550,000.00		21,248,254.45
合计	18,517,251.37	6,075,158.08		550,000.00		24,042,409.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	550,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
江西荣源新材料有限公司	环评款	550,000.00	预计不能收回	公司内部核销流程	否
合计	--	550,000.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
应收账款前五名	239,326,745.49	48.84%	2,982,522.66
合计	239,326,745.49	48.84%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		40,000,000.00
其他应收款	414,499,507.18	448,068,483.92
合计	414,499,507.18	488,068,483.92

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
衡阳永清环保能源有限公司		40,000,000.00

合计		40,000,000.00
----	--	---------------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	319,174,063.80	425,702,617.58
保证金	71,430,380.50	18,482,641.30
其他	27,235,008.05	3,879,449.61
应收筹建费	2,240,000.00	2,240,000.00
备用金	2,642,961.79	920,225.56
股权转让款		630,000.00
合计	422,722,414.14	451,854,934.05

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	781,386.33	537,916.74	2,467,147.06	3,786,450.13
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,721,489.45	234,135.98	520,673.96	4,476,299.39
本期核销		17,838.09	22,004.47	39,842.56
2020 年 6 月 30 日余额	4,502,875.78	754,214.63	2,965,816.55	8,222,906.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	409,231,579.27
1 至 2 年	3,525,719.99
2 至 3 年	4,677,617.50
3 年以上	5,287,497.38
3 至 4 年	3,867,497.38
4 至 5 年	1,410,000.00
5 年以上	10,000.00
合计	422,722,414.14

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	322,067.86					322,067.86
账龄组合计提	3,464,382.27	4,476,299.39		39,842.56		7,900,839.10
合计	3,786,450.13	4,476,299.39		39,842.56		8,222,906.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	39,842.56

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
衡阳永清环保能源有限公司	关联方往来款	128,185,523.84	1 年以内	30.32%	
甘肃禾希环保科技有限公司	关联方往来款	78,252,721.15	1 年以内	18.51%	
杭湘鸿鹄（杭州）股权投资合伙企业（有限合伙）	保证金	59,500,000.00	1 年以内	14.08%	2,975,000.00
永清环保股份有限公司北京分公司	关联方往来款	44,579,065.05	1 年以内	10.55%	
新余永清环保能源有限公司	关联方往来款	23,688,776.07	1 年以内	5.60%	
合计	--	334,206,086.11	--	79.06%	2,975,000.00

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额 及依据

期末无应收政府补助款。

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因其他应收款转移而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,353,657,838.00	142,261,344.94	1,211,396,493.06	1,144,677,838.00	142,261,344.94	1,002,416,493.06
对联营、合营企业投资	11,895,191.70		11,895,191.70	8,298,093.86		8,298,093.86
合计	1,365,553,029.70	142,261,344.94	1,223,291,684.76	1,152,975,931.86	142,261,344.94	1,010,714,586.90

		.94	.76		.94	92
--	--	-----	-----	--	-----	----

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
新余永清环保能源有限公司	100,000,000.00					100,000,000.00	
衡阳永清环保能源有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
安仁永清环保资源有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
Yonker North America Inc	13,284,830.00					13,284,830.00	
新余永清环保环卫工程有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
江苏永晟环保科技有限公司	17,120,180.21					17,120,180.21	9,399,819.79
深圳永清爱能森新能源工程技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
上海永万环境科技有限公司	25,500,000.00					25,500,000.00	
湖南兴益新能源开发有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
湖南昌辉电力科技开发有限公司	10,000,002.00					10,000,002.00	
郴州兴胜光	1,000,002.00					1,000,002.00	

伏发电有限公司							
鄂州市葛店伟林光伏有限公司	5,177,931.89					5,177,931.89	4,822,069.11
衡阳胜山光伏发电有限公司	1,000,001.00					1,000,001.00	
衡阳云长新能源科技有限公司	5,000,001.00					5,000,001.00	
湖南永清环保废弃物处置有限责任公司	0.00					0.00	80,000,000.00
武冈永清环保资源有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
甘肃禾希环保科技有限公司	27,694,061.23					27,694,061.23	42,305,938.77
陕西国洲新能源发电有限公司	200,000,001.00					200,000,001.00	
上海聚合土壤修复科技有限公司	1,673,000.00					1,673,000.00	
上海永清股权投资管理有限公司	300,000,000.00					300,000,000.00	
永清启堃土壤修复科技股份（上海）有限公司	10,358,676.79					10,358,676.79	5,641,323.21
雄安永之清环境科技有限公司	62,907,805.94					62,907,805.94	92,194.06
永仕达环境（上海）有限公司	10,200,000.00					10,200,000.00	

湖南欣永环保有限公司	11,000,000.00					11,000,000.00	
湖南省昌明环保投资有限公司		10,200,000.00				10,200,000.00	
湖南华环检测技术有限公司		14,260,000.00				14,260,000.00	
湖南净能环保科技有限公司		1,020,000.00				1,020,000.00	
江苏康博工业固体废物处置有限公司		178,500,000.00				178,500,000.00	
扎鲁特旗永旭新能源科技有限公司		5,000,000.00				5,000,000.00	
合计	1,002,416,493.06	208,980,000.00				1,211,396,493.06	142,261,344.94

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
贵州省远达环保有限公司	8,298,093.86			3,597,097.84						11,895,191.70	
小计	8,298,093.86			3,597,097.84						11,895,191.70	
合计	8,298,093.86			3,597,097.84						11,895,191.70	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,236,491.22	132,630,726.77	236,367,003.05	207,675,096.05
其他业务	281,551.48	209,370.48	689,569.29	321,354.18
合计	161,518,042.70	132,840,097.25	237,056,572.34	207,996,450.23

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	161,518,042.70		161,518,042.70
其中：			
大气净化	41,855,824.08		41,855,824.08
重金属综合治理（含药剂）	81,220,623.95		81,220,623.95
运营	9,996,051.12		9,996,051.12
环评及咨询服务	28,445,543.55		28,445,543.55
按经营地区分类	161,518,042.70		161,518,042.70
其中：			
湖南省内	23,555,799.99		23,555,799.99
湖南省外	137,962,242.71		137,962,242.71
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

上述收入类型中，除大气净化、重金属综合治理属于在某一时段内履行的履约义务外，其余均属于在某一时点履行的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 368,902,942.30 元，其中，322,102,942.30 元预计将于 2020 年下半年度确认收入，46,800,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入，0.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,597,097.84	190,854.12
处置长期股权投资产生的投资收益		-160,927.98
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,000,000.00	17,600,000.00
合计	23,597,097.84	17,629,926.14

6、其他

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

项目	金额	说明
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）	2,206,836.50	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100,766.00	
减：所得税影响额	49,177.46	
少数股东权益影响额	25,702.27	
合计	2,232,722.77	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.48%	0.0608	0.0608
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.34%	0.0573	0.0573

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

第十二节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人马铭锋先生、主管会计工作负责人刘敏女士及会计机构负责人蔡卫林女士签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、经公司负责人马铭锋先生签名的《2020年半年度报告》文本原件。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：湖南省长沙市浏阳市国家生物医药产业基地(319国道旁)公司证券部办公室。

法定代表人：马铭锋

永清环保股份有限公司董事会

2020年8月28日